

ЗАО «Тельминское»

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2022 год

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
к бухгалтерской отчетности ЗАО «Тельминское»  
за 2022 год**

## 1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

**Закрытое акционерное общество «Тельминское»**

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

**ЗАО «Тельминское»**

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 665492, Иркутская область, Усольский муниципальный район, гп. Тельминское, тер.а/д Тельма-Раздолье, км. 3, здание 1

Почтовый адрес: 665492, Иркутская область, Усольский муниципальный район, гп. Тельминское, тер.а/д Тельма-Раздолье, км. 3, здание 1

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:

665492, Иркутская область, Усольский муниципальный район, гп. Тельминское, тер.а/д Тельма-Раздолье, км. 3, здание 1

Телефон/факс: 8(39543)222-63

Сведения об образовании юридического лица:

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **3840006701**

Код причины постановки на учет (КПП): **385101001**

Бухгалтерская отчетность ЗАО «Тельминское» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Основным видом деятельности ЗАО «Тельминское» является выращивание зерновых и зернобобовых культур (ОКВЭД 01.11.1), в том числе:

- производство семян зерновых культур.

Списочная численность работников ЗАО «Тельминское» на 31 декабря 2021 г. составила 24 человек.

Бухгалтерская отчетность составлена в рублях по формам, утвержденным Приказом Минфина

**Органами управления ЗАО «Тельминское» являются:**

Общее собрание акционеров;

Совет директоров;

Директор (единоличный исполнительный орган).

## 2. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

**Основные средства** (статья 120 Баланса)

Изменение стоимости основных средств:

	2021 год	2022 год
<b>Первоначальная стоимость основных средств на начало отчетного года</b>	<b>190 289</b>	<b>181 777</b>
<b>Увеличение стоимости основных средств, всего</b>	<b>642</b>	<b>1 185</b>
в том числе за счет:		
поступило новых объектов, в том числе	642	1 185
<b>Уменьшение (выбытие) стоимости основных средств, всего</b>	<b>9 220</b>	<b>539</b>
в том числе за счет:		
Продажа ОС	9 220	539
<b>Первоначальная стоимость основных средств на конец отчетного года</b>	<b>181 777</b>	<b>182 424</b>

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации в 2022 году нет.

В 2022 году договоры финансовой аренды (лизинга) не заключались.

**Долгосрочных финансовых вложений (инвестиции в зависимые и прочие общества (строка 1170) в 2021 году в ЗАО «Тельминское» не осуществлялось.**

Резерв под обесценение финансовых вложений в 2022 году отсутствует.

**Займы долгосрочные**

В 2022 году ЗАО «Тельминское» не предоставляло долгосрочные займы другим организациям.

**Краткосрочные финансовые вложения** (строка 1240 Баланса)

Краткосрочные финансовые вложения ЗАО «Тельминское» отражаемые по строке 1240 Баланса на начало 2022 года состояли в сумме 248 000 рублей.

Обороты в течение 2022 года состоят из выданных займов.

Контрагент	На 31.12.2021	На 31.12.2022
ИП ГЛАВА КФХ Будяков	220	-
ООО НПК ССС Байкал	28	-
	<b>248</b>	-

**Запасы** (Строка 1210 Баланса)

Структура сырья, материалов и других аналогичных ценностей (статья 1210 Баланса):

	На 31.12.2021	На 31.12.2022
Затраты в незавершенном производстве	8 127	7 965
Готовая продукция и товары для перепродажи	46 219	42 745
Материалы	580	580
<b>Товары</b>	12 489	10 152
<b>ИТОГО:</b>	<b>67 415</b>	<b>61 442</b>

**Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков (статья 1230 Баланса), тыс.руб.:**

	На 31.12.2021	На 31.12.2022
Покупатели и заказчики	6 575	8 095
Авансы, выданные прочим организациям	909	9 000
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	4 389	8 239
<b>Всего по строке 1230 Баланса:</b>	<b>11 873</b>	<b>25 334</b>

**Денежные средства (статья 1250 Баланса):**

Остаток денежных средств за отчетный период составили 9 754 тыс.руб., в том числе:

- расчетный счет 9 732 тыс.руб.;
- касса 22 тыс.руб.

**Уставный капитал (статья 1310 Баланса):**

Уставный капитал ЗАО «Тельминское» составляется из номинальной стоимости акций, приобретенных акционерами:

**Размер уставного капитала:** 273 000 руб.

**Распределение прибыли**

Планируемое распределение прибыли (убытка) 2021 года, подлежащее утверждению на годовом общем собрании акционеров Общества, которое должно состояться 30 июня 2022 года:

	Сумма, тыс.руб.	
	На 31.12.2021	На 31.12.2022
<b>Капитал до распределения прибыли отчетного года</b>		
Уставный капитал	273	273
Резервный капитал	2 350	2 350
Добавочный капитал (с переоценкой)	6 850	6 850
Прибыль (убыток) прошлых лет	87 447	90 041
Прибыль (убыток) отчетного года	2 595	1 040
<b>Итого капитал до распределения прибыли:</b>	<b>99 514</b>	<b>100 555</b>

Чистая прибыль отчетного периода составил **1 040** тыс. руб.

Вопрос о распределении прибыли (убытка), формировании резервного и добавочного капиталов будет решаться на Общем собрании акционеров ЗАО «Тельминское»

**Займы и кредиты** (Строка 1410; 1510 Баланса)

Дополнительные затраты по кредитам включаются в том отчетном периоде, в котором они были произведены с отнесением их в состав внереализационных расходов.

Затраты по полученным кредитам, в виде начисленных процентов к уплате, согласно заключенным кредитным договорам, в бухгалтерском учете являются расходами.

