

ЗАО «БУРЛАК»

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2022 год.

1. Сведения о закрытом акционерном обществе.

Полное наименование: Закрытое акционерное общество «Бурлак».
Юридический адрес: 614068 г. Пермь, ул. Сергея Данщина, 5
Фактический адрес: 614068 г. Пермь, ул. Сергея Данщина, 5
Государственная регистрация: Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 59 № 004289107 от 12 октября 2010 г.
Единый государственный регистрационный номер: ОГРН 1105903004570

Величина уставного капитала составляет 10 тыс. руб.

Учредителями являются физические лица - 100%.

Структура ЗАО «Бурлак»

ЗАО «Бурлак» арендует помещение по адресу: 614068, г. Пермь, ул. Сергея Данщина, 5. Филиалов, дочерних и зависимых обществ нет.

В соответствии с Федеральным законом О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации № 209-ФЗ от 24.07.2008 г. ЗАО «Бурлак» является субъектом малого предпринимательства.

Бухгалтерская отчетность ЗАО «Бурлак» не подлежит обязательному аудиту.

2. Основные элементы учетной политики ЗАО «Бурлак».

Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет ЗАО «Бурлак» осуществляется бухгалтерией под руководством главного бухгалтера.

Срок полезного использования основных средств определяется на основании «Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», Утвержденной постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 г. № 1

Начисление амортизации основных средств производится линейным способом. Малоценные объекты основных средств, стоимостью не более 100 000 руб. учитываются в составе материальных запасов и списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию, так же списываются книги, брошюры и другие изделия.

Ежегодная переоценка основных средств не производится.

При списании материалов и товаров, оценка материалов и товаров определяется по методу ФИФО.

Учетная политика для целей налогового учета.

ЗАО «Бурлак» определяет налоговую базу по НДС по начислению.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ЗАО «Бурлак» использует метод начисления.

Определение материальных расходов при списании сырья и материалов производится по себестоимости каждой единицы.

Срок полезного использования основных средств определяется на основании «Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г.№ 1

По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

Покупные товары, стоимость которых уменьшает доходы от реализации этих товаров, оценивается по цене приобретения.

3. Финансово-хозяйственная деятельность ЗАО «Бурлак»

Доходы по обычным видам деятельности за 2022 г. составили - 294 505 тыс. руб., в том числе: - выручка от реализации работ, услуг, готовой продукции – 280 922 тыс. руб.;
- выручка от реализации покупных товаров – 13 583 тыс. руб.

Прочие расходы за 2022 г. составили: 4 132 тыс. руб. в том числе:

- услуги банка – 120 тыс. руб.
- транспортный налог – 87 тыс. руб.
- прочие расходы – 3 925 тыс. руб.

Расшифровка дебиторской задолженности.

Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2022 г. составила 63 156 тыс. руб. в том числе:

- авансы поставщикам – 29 834 тыс. руб.;
- задолженность покупателей – 21 441 тыс. руб.;
- прочая задолженность- 11 881 тыс. руб.

Расшифровка кредиторской задолженности

Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2022 года составила 63 411 тыс. руб. в том числе:

- задолженность перед поставщиками – 55 058 тыс. руб.;
- покупателям – 3 041 тыс. руб.;
- прочая задолженность – 5 312 тыс. руб.

4. Социальные показатели

тыс. руб.				
№ пп	Показатели	2021 г.	2022 г.	Изменения
1	Среднесписочная численность работников, чел.	77	70	- 7
2	Заработная плата	56 151	71 943	+15 792
3	Страховые взносы	10 785	13 420	+2 635

5. Сведения о собственном капитале общества

тыс. руб.

Показатели	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2022 г.	Изменения
Сумма чистых активов	151 077	137 829	-13 248
Уставный капитал	10	10	-

Директор ЗАО «Бурлак»

А. И. Антонов

Главный бухгалтер

Е. И. Мухина