Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ЗАО «Ростов-Ресурс» за 2022 год

Раздел 1

1.1. Состав годового бухгалтерского отчёта

Годовой бухгалтерский отчёт ЗАО «Ростов-Ресурс» составлен по данным бухгалтерского учёта ЗАО «Ростов-Ресурс» далее «Общество» как юридического лица.

Годовой бухгалтерский отчёт ЗАО «Ростов-Ресурс» состоит из следующих документов, сформированных исходя из действующего законодательства РФ и правил бухгалтерского учёта и отчётности.

В соответствии с приказом Минфина (№66н от 02.07.2010г. бухгалтерская отчётность состоит из:

-баланс

-отчёт о финансовых результатах

-отчёт об изменении капитала

-отчёт о движении денежных средств

-пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2022 год.

Раздел 2

2.1. Общая информация об организации, исполнительных и контрольных органах общества.

2.1.1. Создание и регистрация общества.

ЗАО «Ростов-Ресурс» зарегистрировано 08.07.1992 года в Межрайонной ИФНС по Пролетарскому району г.Ростова-на-Дону. Организация внесена в Единый государственный реестр юридических лиц за номером 1026104158442.

Юридический адрес: 344025 г.Ростов-на-Дону ул.В.Черевичкина,45.

Списочная численность работников за 2022 г составила 6 человек.

2.1.2. Виды деятельности общества.

Основным видом экономической деятельности общества в 2022 году является аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом. Код ОКВЭД 68.20.2.

2.2. Исполнительные и контрольные органы Общества.

Единоличным исполнительным органом Общества согласно его Устава является директор Горенштейн Андрей Ильич, работающий на основании Устава и Трудового договора.

2.3 Учётная политика Общества

При формировании учётной политики Общество исходило из того, что будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения ликвидации.

В 2022 году придерживалось учётной политике, действующей в Обществе.

- бухгалтерский учёт ведётся кассовым методом т.к общество применяет УСНО (доходы-расходы).

-применяемая форма бухгалтерского учёта- журнально-ордерная, учёт ведётся способом двойной записи.

- материально-производственные запасы стоимостью до 40 тыс.рублей не зависимо от срока полезного использования включаются в расходы организации в момент передачи и учитываются на забалансовых счетах.

Раздел 3

Бухгалтерский баланс

Актив баланса

3.1. Внеоборотные активы

По состоянию на 31.12. 2022г.на балансе организации имеются следующие активы:

- основные средства в сумме 135 т.р

3.2. Оборотные активы

По состоянию на 31.12.2022 г.

-Запасы -44 т.р.

-финансовые вложения (акции других предприятий) -138 т.р.

- дебиторская задолженность составила- 171 т.р.

- денежные средства на расчётном счёте - 178 т.р.,

в кассе остатка средств нет.

По состоянию на 31.12.2022 года Общество имеет один расчётный счёт № 40702810747010000006 в Филиале «Южный ПАО «Банк Уралсиб» г. Краснодар.

Пассив баланса

3.3. Капитал и резервы

За отчётный период Уставной и Добавочный капиталы не менялись и составили соответственно уставной -87 т.р.,

добавочный – 186 т.р.

Нераспределённая прибыль (убыток) составила – 205 т.р.

3.4. Краткосрочные обязательства

Кредиторская задолженность на 31.12.2022г. составила 188 т.р.

Вся задолженность текущая.

Раздел 4

Отчёт о прибылях и убытках

4.1. Доходы

Доходы за 2022 г - 2267 т.р.

Прочих доходов – 65 т.р.

4.2. Расходы

Управленческие расходы -(1948) т.р.

Был начислен налог при УСН в сумме - 25 т.р.

Чистая прибыль составила – 296 т.р.

В связи с переходом организации на ФСБУ- 6, была проведена корректировка показателей.

Раздел 5

5.1. Информация о связных сторонах

№	ФИО	Адрес	Основание в силу которого лицо признаётся аффилированным	Дата наступления основания	Доля участника
1	Горенштейн Андрей Ильич	Г.Ростов-на-Дону	Директор Общества	01.12.2019	13%

Обществом выплачивалась заработная плата акционерам: Горенштейну Андрею Ильичу в сумме 132 000 рублей,

и Дьяченко Нине Георгиевне в сумме 131 566 рублей 61 коп., которые являются работниками ЗАО «Ростов-Ресурс».

5.2. Обязательства

Имущество ЗАО «Ростов-Ресурс» не является предметом залога и имеет поручительства.

5.3. Условные факторы хоз.деятельности

Общество не ведёт судебных разбирательств.

5.4 Прочие условия деятельности

Совместная деятельность обществом не ведётся.

ЗАО «Ростов-Ресурс» не является получателем государственной поддержки.

Организацией не принималось решение о прекращении деятельности.

5.4. Утверждение отчёта и распределение прибыли

В связи с тем, что годовое собрание акционеров назначено на более позднее время, годовой отчёт ЗАО «Ростов-Ресурс» за 2022 год на момент сдачи не утверждён.

Директор ЗАО «Ростов-Ресурс» Горенштейн А.И.

Главный бухгалтер Маматова И.В.

17 мая 2023г.