

Пояснения к бухгалтерскому балансу ЗАО «Спас» за 2023 год

1. Общие сведения

Закрытое акционерное общество (ЗАО) «Спас» зарегистрировано в межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 7 по Брянской области 01.08.1995 г.

Свидетельство о государственной регистрации (ОГРН) № 1023202935502, ИНН 3230005168, КПП 323001001, юридический адрес: 242220, Брянская область, г. Трубчевск, ул. Андреева, д. 1а

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1.1. Уставный капитал организации: 500 000 (пятьсот тысяч) рублей (оплачено 100%).

1.2. Учредители организации:

Захаров Вадим Владимирович — учредитель 100% доли в уставном капитале.

Акционеры организации:

Захаров Вадим Владимирович – доля в уставном капитале – 80%

Ковтун Александра Сергеевна – доля в уставном капитале -10%

Панфилов Николай Васильевич – доля в уставном капитале -10 %

1.3. Основной вид деятельности организации: Охота, отлов и отстрел диких животных, включая предоставление услуг в этой области ОКВЭД 01.7

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2023 года составила - 6 человек.

1.5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ЗАО «Спас» утверждена приказом директора Панфилова С.В. от 30.12.2022 г. № 15. В организации применяется линейный метод амортизации. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по оплате. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

3. В отчетном периоде были совершены следующие финансовые операции:

3.1. 27.02.2024 г. общим внеочередным собранием акционеров ЗАО «Спас» рассмотрена и утверждена финансовая отчетность организации за 2023 год. По итогам 2023 года утверждена прибыль в размере - 9 000 рублей, которая была оставлена для дальнейшего развития финансово-хозяйственной деятельности предприятия.

В связи с текущей политической ситуацией в приграничных районах и повышенной террористической угрозой в регионе отсутствует спрос на охоту и нет выданных разрешений на охоту, что на прямую повлияло на основную финансово-хозяйственную деятельность предприятия.

4. Основные показатели деятельности организации за 2023 год

В отчетном году выручка ЗАО «Спас» составила:

1	По основному виду деятельности «Охота, отлов и отстрел диких животных, включая предоставление услуг в этих областях»:	
	- от продажи разрешений на право охоты	640,0
	- от предоставления услуг на право охоты	66,0

Себестоимость продаж:

2	По основному виду деятельности «Охота, отлов и отстрел диких животных, включая предоставление услуг в этих областях»:	
	- от продажи разрешений на право охоты	618,0
	- от предоставления услуг на право охоты	58,0

Затраты на ведение охотничьего хозяйства: - 2 753,0

1	Приобретение сырья и материалов	425,0
2	Приобретение топлива	372,0
3	Фонд оплаты труда	997,0
4	Отчисление во внебюджетные социальные фонды	384,0
5	Оплата работ и услуг сторонних организаций	142,0
6	Амортизация основных средств	169,0
7	Арендная плата	223,0
8	Налоги и сборы	41,0

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2023

5.1.Наличие и движение дебиторской задолженности (тыс. руб.):

Показатель	На начало года		Изменение за период			Остаток на конец года	
	По договорам	Резерв	Поступило	Выбыло		Текущая	Просроченная
				Погашено	Списано		
Общая сумма краткосрочной дебиторской задолженности, в том числе	11	-	779	(772)		18	-
Поставщики	11	-	779	(772)		18	-
Покупатели	-	-	-	-	-	-	-
Общая сумма долгосрочной дебиторской задолженности, в том числе	-	-	-	-	-	-	-
По займам	-	-	-	-	-	-	-
ИТОГО	11	-	779	(772)		18	-

5.2. Прочие оборотные активы (тыс. руб.):

Показатель	На начало года	Изменение за период		Остаток на конец года
		Поступило	Выбыло	Текущая
Прочие дебиторы и кредиторы(полученные разрешения на право охоты, но не проданные)	76	18	(16)	78
Задолженность внебюджетных фондов	-	-	-	-
ИТОГО	76	18	(16)	78

6. Наличие и движение кредиторской задолженности (тыс. руб.):

Показатель	На начало года		Изменение за период			Остаток на конец года	
	По договорам	Резерв	Поступило	Выбыло		Текущая	Просроченная
				Погашено	Списано		
Общая сумма краткосрочной кредиторской задолженности, в том числе	127	-	1565	(1659)		33	-
Поставщики	41	-	-	(24)	-	17	-
Задолженность перед внебюджетными фондами	32	-	384	(416)	-	-	-
Задолженность по налогам и сборам	14	-	184	(182)	-	16	-
Задолженность по оплате труда	40	-	997	(1037)	-	-	-

6.1. Прочие краткосрочные обязательства (тыс. руб.) :

Показатель	На начало года	Изменение за период		Остаток на конец года
		Поступило	Выбыло	Текущая
Задолженность подотчётных лиц (прочие обязательства)	30	224	(248)	6
ИТОГО	30	224	(248)	6

7. Оценочные обязательства и резервы:

7.1 Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2023 году в организации не создавался.

7.2 Резерв по сомнительным долгам в организации не создавался из-за отсутствия просроченной задолженности.

8. Заработная плата

кредиторская задолженность по заработной плате на 31.12.2023 г. – 0

9. Основные средства:

Остаточная стоимость основных средств по состоянию на 31.12.2023 года составляет – 482,0 в том числе транспортные средства – 482,0

Директор ЗАО «Спас»

Панфилов С.В.

09.02.2024