

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год. АО «ЗАПОВЕДНОЕ ОХОТНИЧЬЕ ХОЗЯЙСТВО «ЗАГОРСКОЕ».

1. Общие сведения об Обществе.

АО «ЗАПОВЕДНОЕ ОХОТНИЧЬЕ ХОЗЯЙСТВО ЗАГОРСКОЕ» расположено по адресу: 141357, Московская область, Сергиево-Посадский район, деревня Малинники, дом 51. Общество создано в результате реорганизации в форме преобразования Арендного предприятия «Государственное заповедное охотничье хозяйство «Загорское» и зарегистрировано Московской областной регистрационной палатой 12 марта 1998 года за № 50:50:0204 .

Высшим органом управления Общества является общее собрание акционеров. Решением годового собрания акционеров от 04.07.2016 согласно требованиям Закона 99-ФЗ от 05.05.2014г. ОАО «Заповедное охотничье хозяйство «Загорское» переименовано в АО «Заповедное охотничье хозяйство «Загорское» о чем сделана запись в ЕГРЮЛ за номером 2165042142494 от 03.08.2016 г.

Размер Уставного капитала общества на 31.12.2022 составляет 207250 акций обыкновенных именных. Стоимость одной акции - один рубль. Основным держателем акций является ЗАО «ТОМАРИС» г. Москва, Мясницкая, д.35 регистрационный номер 1027739327197 владеющее 99.70904704 процентом акций. Согласно уведомлению исх.2019/08/27-4 от 27.08.19 ЗАО «ТОМАРИС» изменило название на АО «ТОМАРИС».

Органами управления Обществом являются:

- общее собрание акционеров ;
- генеральный директор.

2. Порядок ведения бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет на предприятии ведется бухгалтерской службой в соответствии с Федеральным законом РФ «О бухгалтерском учете» от 06.12.11 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом руководителя № 124 от 30.12.2022. Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1С 7.7. и 1С 8.3. Для оформления фактов хозяйственной жизни используются унифицированные формы первичных учетных документов. Регистры бухгалтерского учета, сформированные с применением специализированной бухгалтерской программы, распечатываются по окончании каждого отчетного периода и подписываются ответственными лицами. Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации в случаях, когда проведение инвентаризации обязательно, и в порядке, определенном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.06.1995 № 49.

3. Информация о связанных сторонах .

Информация о связанных сторонах и операциях с ними в период 2023 года приведена в таблицах

3.1 Связанные стороны компании.

№ п/п	Полное фирменное наименование связанной стороны или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Характер отношений между обществом и связанной стороной	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия связанной стороны в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих связанной стороне обыкновенных акций акционерного общества, %
-------	--	---	---	--	---	--

1	2	3	4	5	6	7
1.	Харин Алесей Анатольевич	-	Входит в группу лиц	30.12.2016	нет	нет
2.	Петров Алексей Юрьевич	-	Входит в группу лиц	30.12.2016	нет	нет
5.	Ясаков Юрий Валентинович	-	генеральный директор АО «Заповедное охотничье хозяйство «Загорское».	15.04.2021	нет	нет
6.	Филимонов Иван Юрьевич	-	исполнительный директор АО «Заповедное охотничье хозяйство «Загорское».	15.04.2021	нет	нет
7.	Открытое акционерное общество «РОТ ФРОНТ»	115184 Москва, 2-й Новокузнецкий пер., 13/15	Входит в группу лиц	11.11.2020	нет	нет
9.	Акционерное общество "ТОМАРИС"	107078,Россия, г.Москва, Орликов переулок 5, стр.3	Контролирующее общество	2019 год	99,709%	99,709%

3.2 Операции со связанными сторонами

№ п/п	Название связанной стороны	Вид операции	Сумма операции, без НДС, тыс. руб.	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода, тыс.руб.	Дебиторская задолженность перед АО «Заповедное охотничье хозяйство «Загорское» тыс. руб.	Кредиторская задолженность АО «Заповедное охотничье хозяйство «Загорское» тыс.руб.
		Реализация услуг				
1.	Харин Алесей Анатольевич	Оказание услуг охоте, рыбной ловле и проживанию (договор № 04 от 30.12.2016)	2652	0	0	0
2.	Петров Алексей Юрьевич	Оказание услуг охоте, рыбной ловле и проживанию (договор № 01 от 30.12.2016)	12820	0	0	0
3.	Петров Александр Юрьевич	Оказание услуг охоте, рыбной ловле и проживанию (договор № 02 от 30.12.2016)	18207	0	0	0
		Финансовые операции				

4	Открытое акционерное общество "РОТ ФРОНТ"	Дог. Займа 11112020-301 от 11.11.2020. (6% годовых)	120 000	0	107000	0
		<i>Прочие услуги</i>				
6	Филимонов Иван Юрьевич	Выплачен доход из ФОТ АО «Заповедное охотничье хозяйство «Загорское» за 2023 год	1226	0	0	0

4. Раскрытие информации о выручке в разрезе видов деятельности .

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

В 2022 году направлениями деятельности являлись :

- Деятельность по предоставлению прочих мест для временного проживания ОКВЭД 55.90;
- Рыболовство пресноводное ОКВЭД 03.12;
- Разведение сельскохозяйственной птицы ОКВЭД 01.47;
- Охота , отлов и отстрел диких животных ОКВЭД 01.70;
- Деятельность прочая связанная с перевозками ОКВЭД 52.29;

В доходах по обычным видам деятельности учитываются все услуги по проживанию, охоте, рыбной ловле, согласно утвержденному прейскуранту. Также в составе доходов по обычным видам деятельности учитываются доходы от реализации продукции подсобного хозяйства.

При анализе показателей ФХД предприятия Общая выручка по основной деятельности за 2023 год без налога НДС составила 36246 тысяч рублей. В том числе по видам деятельности:

Наименование вида деятельности	Выручка от реализации без налога НДС (тысяч рублей)	Удельный вес в % к общему объему реализации
Деятельность по предоставлению прочих мест для временного проживания	30330	84,0%
Охота , отлов и отстрел диких животных	3158	9,0%
Деятельность прочая связанная с перевозками	107	0,4%
Рыболовство в реках, озерах, водохранилищах и прудах	339	0,3%
Разведение сельскохозяйственной птицы	1197	3,3%
Прочие услуги	1115	3%
ИТОГО :	36246	100%

в 2023 году организация осуществляла необлагаемые НДС операции. К ним относится наличие у предприятия выданного долгосрочного займа в денежной форме, включая проценты по нему. 11 ноября 2020 года АО «Заповедное охотничье хозяйство «Загорское» заключило договор процентного займа № 111112020-301 с ОАО «Рот Фронт» по ставке за пользование займом 6,0 % годовых. Денежные средства были перечислены на счет заемщика в полном объеме. Остаток по основному долгу на 31.12.2023 составляет 107000 тыс. рублей. Получен доход по займу в виде начисленных процентов в сумме 6503 тысяч рублей.

