

ЗАО «БУРЛАК»

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2023 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 2023 г. составили - 403 844 тыс. руб., в том числе: - выручка от реализации работ, услуг, готовой продукции – 399 920 тыс. руб.;
- выручка от реализации покупных товаров – 3 924 тыс. руб.

Прочие расходы за 2023 г. составили: 18 258 тыс. руб. в том числе:

- услуги банка – 623 тыс. руб.

- прочие расходы – 17 635 тыс. руб.

Расшифровка дебиторской задолженности.

Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2023 г. составила 106 385 тыс. руб. в том числе:

- авансы поставщикам – 36 668 тыс. руб.;

- задолженность покупателей – 52 593 тыс. руб.;

- прочая задолженность- 17 124 тыс. руб.

Расшифровка кредиторской задолженности

Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2023 года составила 86 810 тыс. руб. в том числе:

- задолженность перед поставщиками – 65 134 тыс. руб.;

- покупателям – 0 тыс. руб.;

- прочая задолженность – 21 676 тыс. руб.

4. Социальные показатели

тыс. руб.				
№ пп	Показатели	2022 г.	2023 г.	Изменения
1	Среднесписочная численность работников, чел.	70	70	
2	Заработная плата	71 943	67 037	-4 906
3	Страховые взносы	13 420	13 249	-172

5. Сведения о собственном капитале общества

тыс. руб.

Показатели	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2023 г.	Изменения
Сумма чистых активов	137 829	159 763	+21 934
Уставный капитал	10	10	-

Директор ЗАО «Бурлак»

А. И. Антонов

Главный бухгалтер

Е. И. Мухина