

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовому отчету за 2021 год

Общества с ограниченной ответственностью "Татарские информационные системы и средства автоматизации" (ИНН 1657006240).

Юридический адрес: **420059, г.Казань, ул.Оренбургский тракт, д.5В, КПП 165901001**

Расчетный счет № 40702810200020000955 в банке "Ак Барс", БИК 049205805

Расчетный счет № 40702810100090008226 в ООО "МКБ"Аверс", БИК 049205774

Валютный счет № 40702840600020900955 в банке "Ак Барс", БИК 049205805, открыт 30.10.2021г

Среднегодовая численность работников - всего 30 человек, из них:

• основной состав (по трудовому договору)	17
• совместителей	2
• работающих по договорам подряда	11
в том числе-	
• пенсионеров	1
• инвалидов	1.

Вид деятельности:

- оптовая торговля непродовольственными товарами (поставка компьютерной и офисной техники),
- ремонт СВТ.

Выручка (без НДС) получена в размере:

- 509439,8 тыс.рублей - от оптовой торговли, валовый доход составил 55346,8 тыс.рублей,
- 38756,0 тыс.рублей - от ремонта СВТ.

Состав Общего собрания участников Общества:

- Ахметова Зоя Николаевна – участник общества, Генеральный директор

- Минниханов Расуль Рифкатович – участник общества, зам. Генерального директора по маркетингу.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор (с 28 февраля 2011 года по настоящее время – Ахметова Зоя Николаевна).

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Метод определения выручки - по отгрузке продукции (выполнению работ, оказанию услуг) и предъявлению покупателю расчетных документов (актов сдачи-приемки работ, накладных).

Коммерческие и управленческие расходы в полном объеме признаются в том отчетном периоде, в котором они возникли, при этом расходы на транспортировку списываются частично. Распределение указанных расходов осуществляется исходя из объема отгруженных товаров и остатком товаров на конец отчетного периода.

В 2021 году были произведены капитальные вложения в размере 40,8 тыс.рублей.

Организация использует Классификацию ОС по амортизационным группам, утвержденную постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 при определении сроков полезного использования объектов основных средств. Амортизация начисляется линейным методом.

В соответствии с п. 9 ФСБУ 5/2019 «Запасы» запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином их выбытии их оценка производится по себестоимости каждой единицы. В соответствии с п. 28 ФСБУ 5/2019 «Запасы» на конец отчетного года запасы отражаются в бухгалтерском балансе по чистой стоимости продажи, определяемой исходя из указанных выше способов оценки запасов с учетом созданного резерва под обесценение.

По итогам рассмотрения бухгалтерской отчетности за 2019 и 2020 год нераспределенная прибыль была направлена на выплату дивидендов в размере 20000,0 тыс.рублей. Оставшаяся часть прибыли за 2020 год присоединена к нераспределенной прибыли Общества.

Резерв на оплату предстоящих отпусков работников создан в размере 1885,0 тыс.рублей. В 2020 году данный резерв составил 1886,2 тыс.рублей.

За счет резерва по сомнительным долгам была списана дебиторская задолженность в размере 135,7 тыс.рублей в связи с окончанием исполнительного производства.

ООО ТИССА является учредителем АНО "Сетевая Академия Ланит-ТИССА", зарегистрированной 07.07.05г.

В бухгалтерском учете отражены положительные курсовые разницы по договорам в условных денежных единицах по состоянию на 31.12.21г в размере 4621,1 тыс.рублей и отрицательные курсовые разницы в размере 2965,9 тыс.рублей.

Положительные курсовые разницы по валютному счету на 31.12.2021г составили 6,4 тыс.рублей.

Событие после отчетной даты – 15.01.2022 года вступило в силу определение арбитражного суда РТ от 15.12.2021г о признании сделки недействительной и о взыскании с ООО ТИССА в пользу ООО "Эльма" денежных средств в размере 5682,8 тыс.рублей.

Доля государственной собственности в уставном капитале предприятия отсутствует.

Свободные денежные средства населения не привлекались.

Предприятие в 2021 году не заказывало работы (услуги), не покупало товары и не выплачивало доходы иностранным юридическим лицам.

Генеральный директор:

/Ахметова З.Н./

Главный бухгалтер:

/Авдониная С.А./

28 февраля 2022 года.