

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности АО «ПензТИСИЗ» за 2021 г

Данная отчетность подготовлена в соответствии с ФЗ «О бухгалтерском учете» 402-ФЗ от 6.12.11г «О бухгалтерском учёте» (с изменениями и в редакции действующими на 31.12.2021г), план счетов, утв. Приказом Минфина РФ №94н от 31.10.2000г с изменениями от 8.11.2010г Положениями по бухгалтерскому учету с ПБУ-1 по ПБУ-23.

АО «Пензенский трест инженерно-строительных изысканий» основан в 1993 году. Основной вид деятельности: инженерные изыскания для строительства, геодезия и картография, а также проектирование в строительстве.

АО «Пензенский трест инженерно-строительных изысканий» работает по упрощенной системе налогообложения, объект обложения- доходы.

АО «ПензТИСИЗ» находится по адресу: 440008, г. Пенза, ул. Пушкина, 2, арендуя помещения по договору аренды у ООО «Курсив».

Организация ведёт работы в основном в Пензенской области.

Просроченной дебиторской задолженности, по расчетам с организациями и бюджетом нет.

В 2021 году оказано услуг на 53 678 тыс. рублей, в том числе:

1. Инженерные изыскания в строительстве на 38 260 тыс. рублей,
2. Сдача в наём помещений по договорам субаренды на 1 293 тыс. рублей,
3. Архитектурное проектирование на 14 125 тысяч рублей.

На начало года организация имела основных средств (балансовой стоимостью) на сумму 6 062 тыс. руб., на конец года 4 569 тыс. руб. Незавершённого строительства на конец года 19 тыс.руб..

Амортизация начислена линейным способом в сумме 2 151 тыс. руб.

Среднесписочная численность за год составила 59 человек.

За 2021 год поступило денежных средств по текущей деятельности 58 038 тыс. рублей, в том числе: от заказчиков 56 655 тыс. руб. и от арендаторов 1 174 тыс. рублей, прочие поступления- 209 тыс. рублей. Направлено на приобретение оборотных активов 45 794 тыс. рублей, в том числе приобретение ТМЦ, услуг- 15 756 тыс. рублей (из них на тепловую энергию 243 тыс. рублей, электроэнергию 882 тыс. рублей, воду 22 тыс. рублей), перечисления в связи с оплатой труда- 28 146 тыс. рублей (в том числе НДФЛ- 2 915 тыс. рублей, страховые взносы - 4 849 тыс. рублей), налог УСНО- 1 400 тыс. рублей, в подотчёт на хоз. расходы и командировки- 205 тыс. рублей, налоги- 61 тыс. рублей, прочие расходы - 226 тыс. рублей.

Поступило по инвестиционной деятельности 2 516 тыс. рублей, потрачено – 9 245 тыс. рублей.

Поступило по финансовой деятельности 0 тысяч рублей, выплачено (дивиденды) 2 347 тыс. рублей

Остаток денежных средств в кассе и на расчётных счетах на конец года составил 7 931 тыс. руб.

По итогам года получена чистая прибыль в сумме 10 820 тыс. рублей.

Доход по декларации УСНО составил 57 862 449 рублей, что равно показателю строки 4111=56 655 тыс. рублей, строки 4112=1 174 тыс. рублей, 4219=16 тысяч рублей формы 4 (отчёт о движении денежных средств), а также взаимозачёт на 17,5 тыс. рублей, не входящий в вышеуказанную форму. В доходы декларации по УСНО не входит строка 4119=209 тыс. рублей, в форме 4 бухгалтерской отчётности (прочие поступления), по этой строке показан возврат госпошлины ИФНС, ошибочно перечисленные денежные средства, возврат по предоставленным беспроцентным договорам займа.

Раскрытие информации о связанных сторонах. Связанными сторонами по состоянию на 31.12.2021 являлись:

- Алмаметов В.Б. - генеральный директор в АО «ПензТИСИЗ»,

- Беляков С.А. ,- председатель совета директоров АО «ПензТИСИЗ»,
- Голяев Е.В.- владелец более 25% акций
- .Выплачены в 2021 году дивиденды в сумме 2 347 000 рублей.

Раскрытие информации после отчётной даты. События после отчётной даты отсутствуют.
Раскрытие информации об учётной политике и её изменениях. Учётная политика на 2021 год разработана и утверждена приказом генерального директора в целях налогового и бухгалтерского учёта №24 от 25.12.2020г. В отчётном периоде учётная политика не менялась. Амортизация начисляется линейным методом, списание МПЗ производится по средней себестоимости. Финансовый результат определяется по отгрузке.

Генеральный директор АО «ПензТИСИЗ»

Гл.бухгалтер АО «ПензТИСИЗ»



В.Б. Алмаметов

А.А.Костюченков