

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности АО «ПензТИСИЗ» за 2022 г

Данная отчетность подготовлена в соответствии с Ф3 «О бухгалтерском учете» 402-ФЗ от 6.12.11г «О бухгалтерском учёте» (с изменениями и в редакции действующими на 31.12.2022г), 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 2022 году оказано услуг на 48 978 тыс. рублей, в том числе:

1. Инженерные изыскания в строительстве на 33 753 тыс. рублей,
2. Сдача в наём помещений по договорам субаренды на 341 тыс. рублей,
3. Архитектурное проектирование на 14 884 тысяч рублей .

На начало года организация имела основных средств (балансовой стоимостью) на сумму 4 569 тыс. руб., на конец года 2 810 тыс. руб. Незавершённого строительства на конец года 19 тыс.руб..

Амортизация начислена линейным способом в сумме 2 294 тыс. руб.

Среднесписочная численность за год составила 53 человек.

За 2022 год поступило денежных средств по текущей деятельности 62 172 тыс. рублей, в том числе: от заказчиков 51 585 тыс. руб. и от арендаторов 358 тыс. рублей, прочие поступления- 10 229 тыс. рублей.

Направлено на приобретение оборотных активов 62 502 тыс. рублей, в том числе приобретение ТМЦ, услуг- 17 887 тыс. рублей, перечисления в с связи с оплатой труда- 31 568 тыс. рублей (в том числе НДС- 2 915 тыс. рублей, страховые взносы -5 499 тыс. рублей), налог УСНО- 1 909 тыс. рублей, в подотчёт на хоз. расходы и командировки-438 тыс. рублей, прочие налоги-514 тыс. рублей, прочие расходы – 10 186 тыс. рублей.

Поступило по инвестиционной деятельности 5 163 тыс. рублей, потрачено по инвестиционной деятельности – 5535 тыс. рублей.

Поступило по финансовой деятельности 0 тысяч рублей, выплачено (дивиденды) 4 588 тыс. рублей

Остаток денежных средств в кассе и на расчётных счетах на конец года составил 2 641 тыс. руб.

По итогам года получен убыток в сумме 5 650 тыс. рублей.

Доход по декларации УСНО составил 52 106 174 рублей, что равно показателю строки 4111=51 585 тыс. рублей, строки 4112=358 тыс. рублей, 4214=163 тысяч рублей формы 4 (отчёт о движении денежных средств), взаимозачётов, не входящий в вышеозначенную форму не было . В доходы декларации по УСНО не входит строка 4119=10 229 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 и возврат по не состоявшимся договорам.

Раскрытие информации о связанных сторонах. Связанными сторонами по состоянию на 31.12.2022 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 2022 году дивиденды в сумме 4 588 100 рублей.

Раскрытие информации после отчётной даты. События после отчётной даты отсутствуют. Раскрытие информации об учётной политике и её изменениях. Учётная политика на 2022 год разработана и утверждена приказом генерального директора в целях налогового и бухгалтерского учёта №24 от 28.12.202г. 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»

В.Б. Алмаметов

Гл.бухгалтер АО «ПензТИСИЗ»

А.А.Костюченков



A handwritten signature in blue ink, corresponding to the name V.B. Almetov, positioned to the right of the company stamp.