ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовому отчету за 2022 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
Расчетный счет № 40702810267000001584 в Татарстанский РФ АО "РОССЕЛЬХОЗБАНК", БИК 049205706, открыт 25.03.2022г
Валютный счет № 40702840600020900955 в банке "Ак Барс", БИК 049205805

Среднегодовая численность работников - всего 31 человек, из них:

- основной состав (по трудовому договору) 18
- совместителей 2
- работающих по договорам подряда 11

в том числе-

- пенсионеров 2
- инвалидов 1.

Вид деятельности:

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

Выручка (без НДС) получена в размере:

- 663042,2 тыс.рублей - от оптовой торговли, валовый доход составил 109364,6 тыс.рублей,
- 25101,2 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 2022 году капитальные вложения не производились.

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 связи с переходом в 2022 году на применение ФСБУ 6/2020 "Основные средства", ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения", ФСБУ 25/2018 "Аренда" произошла корректировка статей баланса на 31.12.2021г в размете 1999,0 тыс.рублей.

В соответствии с п. 9 ФСБУ 5/2019 «Запасы" запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. 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 2021 и 2022 год нераспределенная прибыль была направлена на выплату дивидендов в размере 56400,0 тыс.рублей. Оставшаяся часть прибыли за 2022 год присоединена к нераспределенной прибыли Общества.

Резерв на оплату предстоящих отпусков работников создан в размере 2455,0 тыс.рублей. В 2021 году данный резерв составил 1885,0 тыс.рублей.

В 2022 году был создан резерв по сомнительным долгам в размере 5682,8 тыс.рублей в отношении ПАО “Интехбанк”.

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 31.12.22г в размере 20476,4 тыс.рублей и отрицательные курсовые разницы в размере 10688,5 тыс.рублей.

Отрицательные курсовые разницы по валютному счету на 31.12.2022г составили 57,6 тыс.рублей.

Доля государственной собственности в уставном капитале предприятия отсутствует.

Свободные денежные средства населения не привлекались.

Предприятие в 2022 году не заказывало работы (услуги), не покупало товары и не выплачивало доходы иностранным юридическим лицам.

Генеральный директор: /Ахметова З.Н./

Главный бухгалтер: /Авдонина С.А./

20 марта 2023 года.