

ПОЯСНЕНИЕ

к годовому бухгалтерскому отчету АО «Торговый дом «ПЗКТ-Самара» за 2022 год

Общие сведения

Полное фирменное наименование Общества – Акционерное общество «Торговый дом «ПЗКТ-Самара»

Сокращенное фирменное наименование Общества – АО «Торговый дом «ПЗКТ-Самара»

Адрес юридического лица: 443031, Самарская область, г. Самара, ул. Солнечная д.59

Основные виды деятельности – 46.1 Торговля оптовая за вознаграждение или на договорной основе.

Учредителями общества являются:

1. Авшенюк Сергей Владимирович - доля собственности 90% ;
2. ЗАО «Первоуральский завод комплектации трубопроводов» - 10%.

Исполнительный орган Общества: генеральный директор – Пронин Алексей Александрович

Главный бухгалтер Общества – Абросимова Людмила Николаевна

Среднегодовая численность работающих за отчетный период - 8 чел., численность работающих на 31.12.2022 - 8 чел.

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06 декабря 2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29 июля 1998г. №34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету и Федерального Стандарта Бухгалтерского учета Общества за 2022 год была подготовлена в соответствии с теми же Законом и положениями и стандартами.

Учетная политика

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Порядок признания коммерческих и управленческих расходов в соответствии с учетной политикой: признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности

Экономические сведения

Нематериальные активы в Обществе в 2022г. отсутствуют.

Основные средства в Обществе в 2022г. отсутствуют.

Общество не арендовало основные средства в течение 2022 года.

Способ начисления амортизации: линейный способ;

Учет МПЗ:

Кредиторская задолженность на начало 2022 года составляла 7 008 тыс.р., на конец 2022 года 7 059 тыс.р., т.е. увеличилось на 0,72 %.

Кредиторская задолженность в разрезе по поставщикам: 3158 тыс.руб., в том числе:

АвиаТАР ЗАО	2931
Конар Самара ООО	175
Нефтехимэнергомаш ООО	5
ПЗКТ (Первоуральский з-д комплектации трубопроводов) ЗАО	47

Кредиторская задолженность в разрезе по покупателям: 1 359 тыс.руб в том числе:

Парк Нефть ООО	130
Самараэнергомаш ООО	107
Ойлтиммаш ООО	1238
Прочие	155

Авансы полученные от покупателей

Ойлтиммаш ООО	206
Парк Нефть ООО	22
Прочие 44	44

Расчеты по налогам: 963 тыс.руб.

Расчеты с персоналом, по страхованию: 897 тыс.руб.

Расчеты с разными дебиторами: 682 тыс.руб.

АвиаТАР ЗАО	489
ТЛК-Центр ООО	149
Прочие	44

Сведения о полученных и погашенных Обществом краткосрочных займах и целевых поступлений денежных средств

За отчетный период займов не было.

Информация по отчетным сегментам

Информация по сегментам приводится в соответствии с ПБУ "Информация по сегментам" ПБУ 12/2010, утв. Приказом Минфина РФ от 08.11.2010 №143н.

Обществом не выделяются в отдельные отчетные сегменты.

Условные обязательства, условные активы и оценочные обязательства

Оценочные обязательства

По данной статье бухгалтерского баланса отражены оценочные обязательства компании, срок погашения которых не превышает 12 месяцев, сформированные в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010).

Оценочное обязательство в 2022г. начислялись. Остаточная стоимость по резервам отпусков на 31.12.2022г. – 1094 тыс.руб.

Условные обязательства и условные активы

В соответствии с ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" условное обязательство возникает в результате прошлых событий хозяйственной

- вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности): нет.

- иные долгосрочные вознаграждения: нет

Информация о конечных бенефициарах

- Авшенюк Сергей Владимирович, доля в УК – 90%

- ЗАО «Первоуральский завод комплектации трубопроводов» - 10%

Информация о непрерывности деятельности – Стоимость чистых активов Общества на 31.12.22 г. составляет 58183 тыс.руб., что свидетельствует о благополучном финансовом состоянии Общества, в связи с чем у руководства достаточно оснований считать, что оно сможет продолжать свою деятельность как минимум 12 месяцев, следующих за отчётным периодом.

Проведение СВО и введение санкций против России повлияло на Общество косвенно. Работаем с поставщиками товара которые находятся на территории РФ. Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации в средствах массовой информации оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества. Наша организация зависит от импорта косвенно, так как наши поставщики зависят от импортных производителей. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов. Наша организация косвенно зависит от импорта.

Генеральный директор

АО «Торговый дом «ПЗКТ-Самара»

29.03.2023г.



Пронин А.А.