

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовому отчету за 2023 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 ПАО "Ак Барс" банк, БИК 049205805
Расчетный счет № 40702810100090008226 в АО банк "Аверс", БИК 049205774
Расчетный счет № 40702810267000001584 в Татарский РФ АО "РОССЕЛЬХОЗБАНК", БИК 049205706
Валютный счет № 40702840600020900955 в банке "Ак Барс", БИК 049205805

Среднегодовая численность работников - всего 28 человек, из них:

- | | |
|---|----|
| • основной состав (по трудовому договору) | 16 |
| • совместителей | 2 |
| • работающих по договорам подряда
в том числе- | 10 |
| • пенсионеров | 3 |
| • инвалидов | 1. |

Вид деятельности:

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

Выручка (без НДС) получена в размере:

- 331843,3 тыс.рублей - от оптовой торговли, валовый доход составил 51596,8 тыс.рублей,
- 23176,5 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 2023 году были произведены капитальные вложения в размере 1390,8 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 2022 год нераспределенная прибыль была направлена на выплату дивидендов в размере 35900,0 тыс.рублей. Оставшаяся часть прибыли за 2022 год присоединена к нераспределенной прибыли Общества.

Резерв на оплату предстоящих отпусков работников создан в размере 2754,8 тыс.рублей. В 2022 году данный резерв составил 2455,0 тыс.рублей.

Резерв по сомнительным долгам в размере 5682,8 тыс.рублей создан в отношении ПАО "Интехбанк".

Краткосрочные депозиты до 3 месяцев учитываются на счете 55.03 "Депозитные счета" и относятся к денежным эквивалентам.

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 31.12.23г в размере 88,6 тыс.рублей и отрицательные курсовые разницы в размере 149,5 тыс.рублей.

Положительные курсовые разницы по валютному счету на 31.12.2023г составили 281,8 тыс.рублей.

Доля государственной собственности в уставном капитале предприятия отсутствует.

Свободные денежные средства населения не привлекались.

Предприятие в 2023 году не заказывало работы (услуги), не покупало товары и не выплачивало доходы иностранным юридическим лицам.

Генеральный директор:

Главный бухгалтер:

06 марта 2024 года.



/Ахметова З.Н./

/Авдониная С.А./