

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ**

0710005 с.1

К отчетности ОАО «КАВТИСИЗПРОЕКТ» за 2023 г.

Открытое акционерное общество «КАВТИСИЗПРОЕКТ» создано путем реорганизации до 01.07.2002 года №6437-Р и прошло государственную регистрацию Постановлением Главы администрации г.Пятигорска от 15.12.1992г. Юридический и фактический адрес: 357500 Ставропольский край, г. Пятигорск, ул. 295 Стр. дивизии, дом 2

ОГРН: 1022601619820 ИНН: 2632012893 КПП: 263201001

Зарегистрировано в ИФНС России №11 по Ставропольскому краю 15.01.2011 г. Состоит на учете в ИФНС России по г.Пятигорску, дата постановки на учет 02.01.1994 г.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 – ФЗ «О бухгалтерском учете».

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2023 г. не возникало.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2023 г. составляет 400000 рублей. Оплачен полностью.

Общество является юридическим лицом. Имеет рублевый расчетный счет в Филиале Центральный Банка ВТБ (ПАО) г.Москва.

Предприятие имеет два земельных участка:

1) площадью 2346 кв.м - кадастровая стоимость участка по состоянию на 01.01.2023г. -6258603 руб.;

2) площадью 2976 кв.м.- кадастровая стоимость участка по состоянию на 01.01.2023г. -7321466 руб.

Добавочный капитал переоценки составляет 1213536 руб.

Основной вид деятельности: 71.12.45 –инженерные изыскания в строительстве.

Средняя численность штатных сотрудников по состоянию на 31 декабря 2023 года составила 12 человек. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

2. Учетная политика

Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2023 год утверждена приказом генерального директора от 25 декабря 2015 г. № 75 с оформленными изменениями. В отчетном периоде учетная политика не изменялась.

Согласно утвержденному документу в организации применяется линейный метод амортизации основных средств и нематериальных активов. Стоимость приобретения материально-производственных запасов, готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости; списание материально-производственных запасов в производство производится по методу ФИФО.

Затраты на продажу учитываются на счетах 20,26. Распределение расходов на продажу осуществляется ежеквартально. Предприятие сдает в аренду помещения. Учет доходов от аренды, классифицируемой, как операционная, ведется на счете 90 «Продажи» и включается в состав выручки от реализации.

Финансовый результат от продажи работ, услуг определяется по отгрузке.

3. Основные показатели деятельности предприятия:

Основным видом деятельности ОАО «КАВТИСИЗПРОЕКТ» является выполнение инженерно-строительных изысканий.

В 2023 году общая реализация работ и услуг, произведенных собственными силами, составила 6353 тыс.руб.(для сравнения в 2022 г.- 14988 тыс.руб.). Прибыль от продаж отчетного года без учета внереализационных расходов и доходов составила 314 тыс.руб. С учетом указанных расходов, доходов и налога на прибыль- убыток по итогам года составил 715 тыс.руб. Убыток получен по причине резкого падения объема заказов на строительные изыскания и снижения цен на них, увеличения постоянных затрат (в том числе затрат на обслуживание собственных зданий и сооружений, ремонта и поддержания в рабочем состоянии устаревшей техники).

Капитальных вложений в 2023 году практически не производилось.. Основные средства на конец 2023г. составляют 15339 тыс.руб. Амортизация на конец отчетного года 13662 тыс.руб.

Коэффициент годности основных средств на конец года составил 10%. Дебиторская задолженность (краткосрочная) за минусом резерва сомнительных долгов на конец 2023 года составила 3183 тыс. руб. в т.ч. по покупателям и заказчикам- 2840 тыс.руб.

Кредиторская задолженность составила 540 тыс.руб., (основная часть указанной задолженности- НДС за 4 квартал к оплате в январе 2024 г.).

Расходы по обычным видам деятельности:

Показатель	За отч. год, т.р.	За пред.год т.р.
Материальные затраты	1023	3180
Затраты на оплату труда	4353	6998
Отчисления на соц.нужды	896	1479
Амортизация	42	16
Прочие затраты	356	348
Итого по элементам затрат	6670	12221

Показатели деятельности предприятия.

1 Оценка имущественного положения

1.1 Сумма хозяйственных средств, находящихся в распоряжении предприятия на конец 2022 г./ 2023г 11282 т.р. / 9565 т.р.

2 Оценка чистых активов предприятия

2.1 Стоимость чистых активов на конец 2022г./ 2023г. 9720 т.р. / 9005 т.р.

Акционерным обществом выпущено и оплачено 8000 простых акций номинальной стоимостью 50 руб. 100 % акционеров – физические лица. Аффилированными лицами являются члены Совета Директоров .

В 2023 году дивиденды не выплачивались.

Обязательная аудиторская проверка финансово-хозяйственной деятельности предприятия за 2023 год по графику аудиторской компании ООО «ФинАудит» проводится в феврале-марте 2024 г.

Аффилированными лицами ОАО «КАВТИСИЗПРОЕКТ» в 2023г. являются:

№ п/п	Аффилированное лицо	Основание
1	Дюмин Владимир Иванович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества
2	Теряев Василий Николаевич	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества Лицо является единоличным исполнительным органом общества
3	Рассказов Игорь Владимирович	Лицо является членом совета директоров акционерного общества
4	Гимадеев Александр Завдатович	Лицо является членом совета директоров акционерного общества
5	Слеткова Татьяна Петровна	Лицо является Председателем совета директоров акционерного общества
6	Арсланова Наталия Тихоновна	Лицо является членом совета директоров акционерного общества
7	Балабина Наталья Александровна	Лицо является членом совета директоров акционерного общества

В 2023 г. финансовых операций с аффилированными лицами не производилось.

6. Информация о событиях после отчетной даты.

События после отчетной даты, способные повлиять на результаты деятельности, в 2023 году не происходили..

7.Информация о прекращении деятельности.

Организация не планирует прекращение деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Теряев В.Н.

Арсланова Н.Т.

28.02.2024г.