Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности АО «ПензТИСИЗ» за 2020 г

Данная отчетность подготовлена в соответствии с ФЗ «О бухгалтерском учете» 402-ФЗ от 6.12.11г «О бухгалтерском учёте» (с изменениями от 26.08.2013, 02.07.2013, 23.07.2013, 02.11.2013, 21.12.2013, 28.12.2013, в редакции от 23.05.16), план счетов, утв. МФ от 01.01.2001г. Положениями по бухгалтерскому учету с ПБУ-1 по ПБУ-19.

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.Пущкина,2, арендуя помещения по договору аренды у ООО «Курсив».

Организация ведёт работы в основном в Пензенской области.

Просроченной дебиторской задолженности, по расчетом с организациями и бюджетом нет.

В 2020 году оказано услуг на 34 200 тыс. рублей, в том числе:

1. По основному виду деятельности на 32 908 тыс. рублей,
2. Сдача в наём помещений по договорам субаренды на 1 292 тыс. рублей.

На начало года организация имела основных средств (балансовой стоимостью) на сумму 7 982 тыс. руб., на конец года 6 062 тыс. руб. Незавершённого строительства на конец года 19 тыс.руб..

Амортизация начислена линейным способом в сумме 2427 тыс. руб.

Среднесписочная численность за год составила 45 человек.

За 2020 год поступило денежных средств по текущей деятельности 36 111 тыс. рублей, в том числе: от заказчиков 34 205 тыс. руб. и от арендаторов 1 247 тыс. рублей, прочие поступления- 659 тыс. рублей. Направлено на приобретение оборотных активов 34 200 тыс. рублей, в том числе приобретение ТМЦ, услуг- 14 863 тыс. рублей (из них на тепловую энергию 228 тыс. рублей, электроэнергию 859 тыс. рублей, воду 24 тыс. рублей), перечисления в с вязи с оплатой труда-17 242 тыс. рублей (в том числе НДФЛ-1 753 тыс. рублей, страховые взносы -3 368 тыс. рублей), налог УСНО- 1080 тыс. рублей, в подотчёт на хоз. расходы и командировки-231 тыс. рублей, налоги-66 тыс. рублей, прочие расходы - 718 тыс. рублей.

Поступило по инвестиционной деятельности- 1 940 тыс. рублей, потрачено – 1 181 тыс. рублей.

Поступило по финансовой деятельности 0 тысяч рублей, выплачено (дивиденды) 1 067 тыс. рублей

Остаток денежных средств в кассе и на расчётных счетах на конец года составил 4 763 тыс. руб.

По итогам года получена чистая прибыль в сумме 3 064 тыс. рублей.

Доход по декларации УСНО составил 37 492 676 рублей, что равно показателю строки 4111=34 205 тыс. рублей, строки 4112=1 247 тыс. рублей, строки 4213=1940, формы 4 (отчёт о движении денежных средств), а также взаимозачёт на 100 тыс. рублей, не входящий в вышеназванную форму . В доходы декларации по УСНО не входит строка 4119 =659 тыс. рублей, в форме 4 бухгалтерской отчётности (прочие поступления), по этой строке показан возврат госпошлины ИФНС , возмещение пособий ФСС и ошибочно перечисленные денежные средства, возврат по предоставленным беспроцентным договорам займа.

Раскрытие информации о связанных сторонах. Связанными сторонами по состоянию на 31.12.2020 являлись:

- Алмаметов В.Б. - генеральный директор в АО «ПензТИСИЗ»,
- Беляков С.А. ,- председатель совета директоров АО «ПензТИСИЗ»,
- Голяев Е.В.- владелец более 25% акций
- ООО «ПензТИСИЗ»-генеральный директор Алмаметов В.Б.,
- Операций со связанными сторонами в 2020 году проводились между ООО «ПензТИСИЗ» и АО «ПензТИСИЗ» по выдаче беспроцентных займов АО «ПензТИСИЗ» ООО «ПензТИСИЗ» на сумму 650 000 рублей и возврату ранее предоставленных займов ООО «ПензТИСИЗ» на сумму 650 000 рублей. Выплачены в 2020 году дивиденды в сумме 1 067 000 рублей.

Раскрытие информации после отчётной даты. События после отчётной даты отсутствуют.
Раскрытие информации об учётной политике и её изменениях. Учётная политика на 2020 год разработана и утверждена приказом генерального директора в целях налогового и бухгалтерского учёта №23 от 30.12.2019г. 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