

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
АО «ЗапУралТИСИЗ»
за 2024 год

1. Организация и виды деятельности

АО «ЗапУралТИСИЗ» является юридическим лицом, образованным, зарегистрированным и осуществляющим свою деятельность в соответствии с Гражданским законодательством РФ.

15.07.2002г. АО «ЗапУралТИСИЗ» присвоен основной государственный регистрационный номер (Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, выдано инспекцией МНС России по Советскому району г. Уфы РБ от 15.07.2002.)

С 27.04.2023г. организационно-правовая форма Общества – непубличное акционерное общество.

АО «ЗапУралТИСИЗ» действует на основании Устава Общества в последней редакции, утвержденной и зарегистрированной МНС России по Советскому району г. Уфы РБ.

Юридический адрес: 450059.г.Уфа,ул. Рихарда Зорге,7.

Уставом Общества предусмотрено создание Совета Директоров.

Высшим органом управления Общества является общее собрание участников.

Единоличный исполнительный орган общества – генеральный директор Радаев Владимир Васильевич, который действует на основании Устава Общества.

Уставный капитал Общества составляет 13844 (Тринадцать тысяч восемьсот сорок четыре) рубля.

Резервный фонд составляет 10% от уставного капитала 1384,40 рублей.

Основным видом деятельности АО «ЗапУралТИСИЗ» в 2024 г. является инженерные изыскания для строительства.

Выручка от продаж за 2024 год составила 104437 тыс. руб., прибыль до налогообложения 28963 тыс. руб., чистая прибыль 26491 тыс.руб.

Среднесписочная численность работающих в Обществе за 2024 год составила 41 человек.

Организация бухгалтерского учета в Обществе.

Ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета организуются руководителем общества.

Лицом, ответственным за составление и представление бухгалтерской отчетности Общества в проверяемом отчетном периоде является главный бухгалтер Общества.

Инвентаризация имущества и обязательств, проведенная в 2024 году

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечания
Материально-производственные запасы	01.11.2024	Отклонения не выявлены
Денежные средства, денежные документы, ценности, бланки строгой отчетности	31.12.2024	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	01.01.2025	
Расчеты с покупателями и заказчиками	01.01.2025	
Расходы будущих периодов	01.01.2025	
Расчеты с бюджетом	01.01.2025	
Расчеты с внебюджетными фондами	01.01.2025	
Финансовые вложения	01.01.2025	

2.Методика подготовки бухгалтерской отчетности. Информация об учетной политике.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете и положениями, регулирующими порядок формирования бухгалтерской отчетности, предусмотренными локальными нормативными документами АО «ЗапУралТИСИЗ».

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленным Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года №106н.

Событий или условий, которые в отдельности или в совокупности могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность, нет.

2.1 Основные элементы учетной политики для целей бухгалтерского учета

2.1.1 Основные средства отражаются в учете по фактической себестоимости на дату приобретения сроком полезного использования свыше 12 месяцев. Имущество стоимостью не более 40000 рублей за единицу отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

2.1.2. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.1.3. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.1.4. Способ оценки запасов при их списании, отпуске в производство – по средней себестоимости.

2.2 Основные элементы учетной политики для целей налогового учета.

2.2.1. Общество применяет упрощенную систему налогообложения, объект налогообложения – доходы.

2.2.2. В целях признания доходов используется кассовый метод.

3. Расшифровка отдельных статей «Бухгалтерского баланса» и «Отчета о финансовых результатах»

3.1 Расшифровка статьи 1110 «Нематериальные активы» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям (Пояснение 1. Лист №1-3).

3.2 Расшифровка статей 1150 «Основные средства» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям (Пояснение 2. Лист №1-3).

3.3 Расшифровка статьи 1210 «Запасы» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям (Пояснение 4. Лист №1-2).

3.4 Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям (Пояснение 5. Лист №1-3).

3.5 Расшифровка стр. 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

- Расчетный счет 366 тыс.руб.
- Касса 17 тыс.руб.

3.7 Собственный капитал

Нераспределенная прибыль Общества по состоянию на 31.12.2024 г. составила 46163 тыс. руб. За 2024 год увеличилась на 26528 тыс. руб., в том числе за счет чистой прибыли 26491 тыс.руб., за счет суммы дооценки списанных основных средств 37 тыс. руб.

Чистые активы АО «ЗапУралТИСИЗ» на 31 декабря 2024 года составили 50227 тыс. руб.

3.8 Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность» приведена в Приложении к настоящим Пояснениям (Пояснение 5. Лист №1-3).

Информация о кредиторской задолженности (тыс. руб.)

Показатели	Сальдо на начало года	Сальдо на конец года
1.Поставщики и подрядчики	6068	16614
2.Задолженность перед работниками общества	4241	
3. Покупатели и заказчики	10530	233
4.Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами	2447	1712
5. Расчеты с учредителями		
6. Кредиты и займы	10488	10338
7. Прочие	265	54
ИТОГО	34039	28951

3.9 Выручка:

- Инженерные изыскания в строительстве 104437 тыс.руб

3.10 Себестоимость продаж:

- Инженерные изыскания в строительстве 61068 тыс.руб

3.11 Валовая прибыль:

- Инженерные изыскания в строительстве 43369 тыс.руб.

3.12 Расшифровка прочих доходов и расходов

	(тыс.руб.)	
Показатели	2024 год	2023 год
Прочие доходы	8360	12397
В том числе:		
Доходы от сдачи имущества в аренду	7731	7257
Реализация основных средств	255	5100
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества		15
Возмещение судебных расходов	22	
Оплата сотовой связи	7	9
Прочий доход	132	16
Поступление по списанной дебиторской задолженности	213	
Прочие расходы	4368	2075
В том числе		
Больничный за счет работодателя	106	34
Госпошлина	45	28
Материальная помощь	1511	1060
Оплата труда	350	274

Показатели	2024 год	2023 год
Расходы на услуги банков	175	151
Себестоимость реализованного прочего имущества	121	15
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности		
Резерв по сомнительным долгам	1503	
Штрафы, пени и неустойки к уплате	32	52
Вознаграждение председателю совета директоров	480	
Прочие внереализационные доходы (расходы)	45	461
Исправительные записи по операциям прошлых лет		

3.13 Налоги

АО «ЗапУралТИСИЗ» применяет упрощенную систему налогообложения, объект налогообложения – доходы.

Налог по УСН за 2024 год составил 2472020 руб.

Просроченной задолженности перед бюджетом и внебюджетными фондами Общество на отчетную дату не имеет.

4. Раскрытие информации в соответствии с требованиями действующих положений по бухгалтерскому учету

4.1 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»

Учетная политика сформирована исходя из того, что

- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

- принятая учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

- факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

4.2 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

Общество не располагает информацией о существенных событиях, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности

организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год

4.3 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Общество создает резерв по сомнительным долгам и резерв на выплату предстоящих отпусков.

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Вид условного факта	Примечания
Организация участвует в судебном разбирательстве	Организация участвует в судебном разбирательстве, дело А07-18618/2024
Проводится выездная налоговая проверка, результаты которой пока не представлены налогоплательщику	Выездная налоговая проверка не проводится
Предъявлен иск к поставщику	Иск не предъявлен поставщику
Получена претензия от покупателя на некачественный товар, поставки которого проводились и другим покупателям	Претензии от покупателя на некачественный товар не имеется
Поданы документы на продление лицензий в части лицензируемых видов деятельности	Документы на продление лицензии не подавались.
Обеспечения, выданные организацией в форме поручительств	Поручительства не имеется
Обеспечения под собственные обязательства	Не имеется
Риски неисполнения обязательств	Не имеется

4.4 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

Информация об операциях со связанными сторонами:

(тыс.руб.)

Перечень операций	За отчетный год	Сальдо на конец отчетного года	За предыдущий год	Сальдо на конец предыдущего года
Договор беспроцентного займа с Радаевым В.В.		10338		10488

4.5. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

4.6 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

Общество не прекращает свою деятельность.

4.7 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельности»

Общество не участвует в совместной деятельности.

4.8 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»

Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде, не было.

4.9 Раскрытие информации в соответствии с Письмом Минфина РФ № ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации»

Деятельность предприятия не наносит ущерб окружающей среде, и поэтому у Общества отсутствует риск появления значительных обязательств.

4.10. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-8/2011 «О формировании в бухгалтерском учете и раскрытии в бухгалтерской отчетности организации информации об инновациях и модернизации производства»

В 2024 году Общество не осуществляло НИОКР.

Генеральный директор

Радаев В.В.

06.03.2025