

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности АО «ПензТИСИЗ» за 2025 г

Данная отчетность подготовлена в соответствии с ФЗ «О бухгалтерском учете» 402-ФЗ от 6.12.11г «О бухгалтерском учёте» (с изменениями и в редакции действующими на 31.12.2022г), план счетов, утв. Приказом Минфина РФ №94н от 31.10.2000г с изменениями от 8.11.2010г Положениями по бухгалтерскому учету с ПБУ-1 по ПБУ 23.

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

Организация ведёт работы в основном в Пензенской области.

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

В 2023 году оказано услуг на 90639 тыс. рублей, в том числе:

1. Инженерные изыскания в строительстве на 42499 тыс. рублей,
2. Архитектурное проектирование на 48140 тысяч рублей.

На начало года организация имела основных средств (балансовой стоимостью) на сумму 617 тыс. руб., на конец года 686 тыс. руб. Незавершённого строительства на конец года 222 тыс.руб..

Амортизация начислена линейным способом в сумме 530 тыс. руб.

Среднесписочная численность за год составила 44 человек.

За 2025 год поступило денежных средств по текущей деятельности 100162 тыс. рублей, в том числе: от заказчиков 98865 тыс. руб., прочие поступления 1297 тыс. рублей.

Направлено на приобретение оборотных активов 73400 тыс. рублей, в том числе приобретение ТМЦ, услуг- 21991 тыс. рублей, перечисления в связи с оплатой труда- 48035 тыс. рублей (в том числе НДС- 5147 тыс. рублей, страховые взносы -8173 тыс. рублей), проценты по долговым обязательствам 879 тыс. рублей, налог УСНО- 1958 тыс. рублей, в подотчёт на хоз. расходы и командировки-329 тыс. рублей, прочие налоги-96 тыс. рублей, прочие расходы – 537 тыс. рублей.

Поступило по инвестиционной деятельности 217 тыс. рублей, потрачено по инвестиционной деятельности – 12802 тыс. рублей.

Поступило по финансовой деятельности 40186 тысяч рублей, выплачено - 51391 тыс. рублей

Остаток денежных средств в кассе, на расчётных и депозитных счетах на конец года составил 3170 тыс. руб.

По итогам года получена чистая прибыль 9470 тыс. рублей.

Доход по декларации УСНО составил 98865441 рублей, что равно показателю строки 4111=98865 тыс. рублей, (отчёт о движении денежных средств). В доходы декларации по УСНО не входит строка 4119 =1297 тыс. рублей (прочие поступления), по этой строке показан возврат госпошлины ИФНС, ошибочно перечисленные денежные средства, возврат по предоставленным беспроцентным договорам займа, возврат по не состоявшимся договорам, и поступивший НДС от заказчиков.

Раскрытие информации о связанных сторонах. Связанными сторонами по состоянию на 31.12.2025 являлись:

- Алмаметов В.Б. - генеральный директор в АО «ПензТИСИЗ»,
- Беляков С.А. , - председатель совета директоров АО «ПензТИСИЗ»,
- Голяев Е.В.- владелец более 25% акций
- В 2025 году дивиденды не выплачивались.

Раскрытие информации после отчётной даты. События после отчётной даты отсутствуют.
Раскрытие информации об учётной политике и её изменениях. Учётная политика на 2025 год разработана и утверждена приказом генерального директора в целях налогового и бухгалтерского учёта №7 от 28.12.2024г. 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

