

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

по АО «Погарское АТП» за 2022 год.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		выбыло объектов	переоценка		на начало периода	на конец периода	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация	на начало периода	на конец периода	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	За 2022 г.	30348	(19950)	1900	(134)	(2162)			32114	(22112)
	За 2021 г.	29082	(18155)	5468	(4202)	(1795)			30348	(19950)
в том числе: Транспорт (группа основных средств)	За 2022 г.	19615	(11984)	1900	(100)	(1692)			21415	(13676)
	За 2021 г.	18343	(10745)	5468	(4196)	(1239)			19615	(11984)
Здания и сооружения (группа основных средств)	За 2022 г.	4700	(3513)		()	(158)			4700	(3671)
	За 2021 г.	4700	(3355)		()	(158)			4700	(3513)
Оборудование	За 2022г.	5798	(4453)		(34)	(312)			5764	(4765)
	За 2021г.	5804	(4055)		(6)	(398)			5798	(4453)

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	за 2022 г.	2			()				2	
	за 2021 г.	2			()				2	
в том числе: вклад в УК (группа, вид)	за 2022 г.	2			()				2	
	за 2021 г.	2			()				2	
Краткосрочные - всего	за 20__ г.				()					
	за 20__ г.				()					
в том числе: (группа, вид)	за 20__ г.				()					
	за 20__ г.				()					
Финансовых вложений - ИТОГО	за 2022 г.	2			()				2	
	за 2021 г.	2			()				2	



Генеральный директор АО «Погорское АТП» Гавриленко Н.М.


22 февраля 2023г.

4. Запасы

4.1.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	за 2022 г.	2055	()	25017	(25405)		X	1667	()	
	за 2021 г.	1417	()	23537	(22897)		X	2055	()	
в том числе: Материалы	за 2022 г.	96	()	602	(588)			110	()	
	за 2021 г.	68	()	419	(391)			96	()	
ГСМ	за 2022 г.	686	()	19453	(19805)			334	()	
	за 2021 г.	126	()	20191	(19629)			686	()	
Запчасти	за 2022 г.	990		1876	(2017)			849		
	За 2021г.	717		1462	(1189)			990		
Автошины	За 2022г.	273		1232	(1268)			237		
	За 2021г	431		950	(1108)			273		
Прочие	За 2022г.	10		1854	(1727)			137		
	За 2021г	75			(580)			10		

Гавриленко Н.М.

Генеральный директор АО «Погарское АПП»


22 февраля 2023г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло		перевод из долго-краткосрочной задолженности	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
						погашение	списание на финансовый результат				восстановление резерва	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2022 г.		()				()			()		()
	за 2021 г.		()				()			()		()
в том числе:	за 20__ г.		()			()				()		()
	за 20__ г.		()			()				()		()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2022 г.	707	()	2148		(707)	()		2148	()		()
	за 2021 г.	1879	()	707		(1879)	()		707	()		()
в том числе:	за 20__ г.		()			()				()		()
	за 2022 г.	707	()	2148		(707)	()		2148	()	X	()
Итого	за 2021 г.	1879	()	707		(1879)	()		707	()	X	()



Генеральный директор АО «Погарское АИП» Гавриленко Н.М.

22 февраля 2023г.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
			поступление		выбыло			перевод из долгосрочную в краткосрочную задолженность
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20__ г.				()	()		
в том числе:	за 20__ г.				()	()		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2022 г.	3790	3178		(3790)	()	3178	
в том числе:	за 2021 г.	2814	3790		(2814)	()	3790	
	за 20__ г.				()	()		
	за 20__ г.				()	()		
Итого	за 2022 г.	3790	3178		(3790)	()	3178	
	за 2021 г.	2814			()2814	()	3790	



Генеральный директор АО «Погарское» Гавриленко Н.М.

6. О Т Ч Е Т
О ДОХОДАХ И РАСХОДАХ ПО УСЛУГАМ
ЗА январь- декабрь 2022 ГОДА

Наименование	Всего за 2021г.		ВСЕГО за 2022г	
	текущий месяц	с нараст. ИТОГОМ	текущий месяц	с нараст. ИТОГОМ
Пр. доход, %депозит	16995	55 435	58349	428 784
ФСС				18524
ГРАНТ		17 331		500 000
Д О Х О Д Ы	2 376 568	30 644 949	2 962 280	33 881 319
Себестоимость	3 664 683	37 185 645	3 937 123	42 332 087
РЕЗУЛЬТАТ	-1 288 115	-6 540 696	-974 843	-8 450 768
Дотация	1 254 394	8 974 403	1 669 986	10 806 625
Рез. с дотац	-33 721	2 433 707	695 143	2 355 857
Дотация СОЦ.		20 411	Трубчевск2021	99719
Результат в	-16 726	2 526 884	695 143	2 455 576
СЕБЕСТОИМОСТЬ				
Зараб. плата	984 712	11 589 038	1 325 546	13 231 254
Отчисления	243 616	2 876 148	287 962	3 123 826
Г С М	818 427	9 154 850	841 166	9 298 417
Смазочные	16 170	200 805	24 240	258 973
Ш И Н Ы	32 700	486 190	0	893 539
Кап. и Тек. реп	140 938	1 146 895	56 283	2 324 571
Амортизация	157 384	1 576 250	183 722	2 004 824
Общехоз-е	187 902	1 457 522	206 757	1 709 449
Прочие	948 832	7 554 264	682 760	7 523 294
ТМЦ	134 002	1 143 683	258 557	1 893 810
				0
ВСЕГО	3 664 683	37 185 645	3 866 993	42 261 957
Расходы из		313667		234009
прибыли				
Чистая прибыль		2213217		2 221 567

Ген. директор
Гл. бухгалтер



Handwritten signature in blue ink.

Н.М. Гавриленко
Подольская С.П.

АО "Погарское АТП"

ИНН 3223001194

Государственные субсидии.

Кредитовый оборот

за период с 01.01.2022 по 31.12.2022

По сч 86.01, 86.02, 86.03, 86.1, 86

86.01 Компенсация потерь в дох.(Департамент пр-ти)

86.02 Государственная субсидия

Код	Наименование	Сумма
193	Администрация Погарского района Брянской области	9 055 718,00
308	Департамент промышленности, транспорта и связи Брянской области	1 850 624,31
544	Департамент финансов Брянской области	500 000,00
	ИТОГО	11 406 342,31
	Прочие	
	ВСЕГО	11 406 342,31

Ген. директор АО "Погарское АТП"

Гавриленко Н.М.

Гл. бухгалтер

Подольская С.П.



ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
по АО «Погарское АТП» за 2022 год.

Акционерное общество «Погарское автотранспортное предприятие» зарегистрировано Постановлением № 105 от 13.04.1993 года, решением администрации Погарского района Брянской области.

Уставный капитал Акционерного Общества составляет 86675 руб. и разделен на 3467 обыкновенных именных акций, номинальной стоимостью 25 (двадцать пять) рублей.

Количество акционеров, зарегистрированных в Реестре Акционерного Общества составляет 70 юридических и физических лиц.

Акционеры, владеющие более 5-ти процентов голосующих акций Общества: Гавриленко Николай Михайлович – 2602 акций или 75%.

Гавриленко Александр Николаевич - 350 акций или 10,1 %.

Доля государства либо муниципальной собственности в уставном капитале Общества отсутствует.

Единоличным исполнительным органом – Генеральным директором Общества является Гавриленко Николай Михайлович, избранный на эту должность общим собранием акционеров Общества 26.04.2018 года на 5-летний контрактный срок.

Учетная политика принята приказом №80 от 31.12.2019 года. Предусмотренные в учетной политике мероприятия по учету доходов и расходов соблюдаются.

Амортизация основных средств начисляется ежемесячно, линейным методом.

Учет товарно-материальных ценностей ведется по ценам приобретения.

Списание материально-производственных запасов производится ежемесячно по себестоимости каждой единицы.

Основными видами деятельности АО «Погарское АТП» являются :

-деятельность автобусного транспорта по регулярным пригородным пассажирским перевозкам (ОКВЭД 49.31.21) ;

- перевозки автомобильным (автобусным) пассажирским транспортом в междугородном сообщении по расписанию(ОКВЭД 49.39.11) ;

-деятельность автомоб. грузового транспорта и услуги по перевозкам(ОКВЭД 49.4);

Дополнительные виды деятельности:

-деятельность автобусной станции;

-техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств;

-другие виды услуг.

В 2022 году предприятие получило выручки от всех видов деятельности в сумме 33882 тыс. руб., (кроме того прочие доходы 11406 тыс.руб.).

-из них от деятельности транспорта (пассажирских пригородных, междугородних и заказных перевозок) 36178,4 тыс. рублей, что составляет 81 % в структуре доходов.

Перевезено 87,38 тыс. пассажиров, пассажирооборот составил 1780,34 тыс. пассажиро-километров.

Затраты за 2022 год составили 42332 тыс.руб. (кроме того прочие расходы 290 тыс.руб.)

Предприятие имеет на балансе основные средства в сумме 32114,3 тыс. руб. с износом 22112,5 тыс. руб., что составляет 69 %.

В 2022 году инвестиции составили 1900 тыс.руб.

Приобретено: - автобус ИАЦ-1767 М9-1900 тыс.руб.

За прошедший год получено из бюджета:

- субсидий на покрытие убытков от пассажирских перевозок – 10207,6 тыс. руб.

-субвенций на равную доступность услуг- 698,8 тыс.руб.

- грант субсидия на развитие соц.предприятия- 500 тыс.руб.

Непокрытые убытки от перевозки пассажиров на пригородных маршрутах составили 266,4 тыс. рублей, на маршруте «Погар-Трубчевск» -126,5 тыс. рублей. В целом по предприятию за 2022год получена прибыль в размере 2222 тыс.руб.

Собственными оборотными средствами предприятие обеспечено.

Начисление резервов на оплату отпусков, под обесценивание материальных ценностей в учетной политике не предусмотрено.

Предприятие в 2022 году применяло упрощенную систему налогообложения, с объектом налогообложения доходы минус расходы.

По состоянию на 01.10.2022года проведена годовая инвентаризация всех фондов предприятия. Излишков или недостач не выявлено.

В структуре кредиторской задолженности показана текущая задолженность по заработной плате за декабрь 2022 года, в размере 655 тыс.руб. Среднесписочная численность работающих составляет 44 человека, среднемесячная заработная плата составляет 25716 рублей.

Информация о связанных сторонах.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных Сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.04.2008 №48н, связанными сторонами являются ИП Гавриленко Н.М. , ООО «Торговый дом Судость плюс» ,ООО «Погарское АТП». Связь обусловлена тем, что единоличным исполнительным органом ООО «Торговый дом Судость плюс» и АО «Погарское АТП» является одно и тоже лицо- Гавриленко Николай Михайлович. Так же, Гавриленко Н.М. является учредителем в ООО «Погарское АТП» с долей в уставном капитале -67,6% .

Кроме того, между АО «Погарское АТП» и ООО «Торговый дом Судость плюс» были заключены договора поставки горюче-смазочных материалов и запчастей, согласно которым оборот за 2022 год составил 8415,5 тыс. руб., оборот по договорам с ИП Гавриленко Н.М. составил 3346 тыс.руб., оборот с ООО «Погарское АТП» составляет 1033,3 тыс.рублей.

Генеральный директор АО «Погарское АТП»:

Главный бухгалтер :



Handwritten signature of N.M. Gavrilenco
Handwritten signature of S.P. Podolskaya

Гавриленко Н.М.

Подольская С.П.