

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2022 год ОАО «Демидов-Авто»

I. Общие сведения об организации

1.1. Полное фирменное наименование общества:

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «ДЕМИДОВ-АВТО»

Форма собственности: частная.

1.2. Общество создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом от 26 декабря 1995 г. N 208-ФЗ "Об акционерных обществах".

Дата государственной регистрации: 26.11.2002г.

Дата регистрации: 08.07.1996г.

ОГРН: 1026700647368

ИНН: 6703000397

КПП: 670301001

ОКОГУ: 49008

ОКФС: 16- Частная собственность

Юридический адрес Общества: 216240, Смоленская область, Демидовский район, город Демидов, улица Руднянская, дом 143.

1.3 Виды деятельности ОАО «Демидов-Авто» в 2022 году:

ОКВЭД: 49.31.2 Регулярные перевозки пассажиров прочим сухопутным транспортом в городском и пригородном сообщении.

1.4. Аффилированные лица Общества. (Связанные стороны)

1.4.1. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества - генеральным директором Артемьевым Виктором Степановичем.

В 2022 году изменений в составе Совета директоров не происходило.

В состав Совета директоров вошли следующие лица, избранные на общем собрании акционеров от 15 июня 2022года:

1. Грибер Владислав Львович
2. Брянцев Роман Александрович
3. Семочкин Алексей Владимирович
4. Подустов Александр Владимирович

5.Артемов Виктор Степанович

6.Трахнова Галина Дмитриевна.

7.Тарасенкова Таисия Кузьминична

На 31.12.2022г акций 2150, прибыль на 1 акцию за 2022 год составила:0.

Протокол № б/н годового общего собрания от 15 июня 2022 года.

1.4.2.

Для ОАО «Демидов-авто» информация о количестве акций:

акции обыкновенные: 1612 шт;

акции привилегированные: 538 шт.

1.4.3. Сведения о держателе реестра акционеров акционерного общества:

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.» ИНН 7726030449.

1.5. Среднесписочная Численность работающих в Обществе по состоянию на 31.12.2022 составляет 23 человека.

1.6. Бухгалтерская отчетность ОАО «Демидов-Авто» за 2022 г. составлена в соответствии с российскими правилами составления отчетности, исходя из действующих в России правил ведения бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", действующего с 1 января 2013 г.

1.7 Учетная политика в 2022 году.

Согласно учетной политике:

1. Бухгалтерский учет ведется бухгалтерией.

2. Основными средствами признаются активы сроком службы более 1 года и стоимостью свыше 100000 руб.

Амортизацию по всем объектам амортизируемого имущества (основным средствам нематериальным активам) начислять линейным методом.

Амортизационная премия не применяется.

Резерв на ремонт основных средств не создается.

Расходы на ремонт основных средств признаются для целей налогообложения в составе прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они были осуществлены, в сумме фактических затрат.

В составе внеоборотных активов учтены затраты по незавершенному строительству.

3. Доходы и расходы, относящиеся к нескольким отчетным периодам, распределяются равномерно в течение срока действия договора, к которому они относятся. В случае если дату окончания работ (оказания услуг) по договору определить невозможно, период распределения доходов и расходов устанавливается приказом руководителя организации.

4. Инвентаризация основных средств проводится 1 раз в 3 года. Материалов, дебиторской и кредиторской задолженности не реже 1 раза в год.

1.8. Налоговая политика общества

Согласно налоговой политике:

1. Налоговый учет ведется бухгалтерией. Предприятие находится на УСН. Доходы минус расходы. Бухгалтерский учет ведется согласно требованиям ФЗ РФ.

2. Основными средствами признаются активы сроком службы более 1 года и стоимостью свыше 100000 руб. Срок полезного использования основных средств определяется по минимальному значению интервала сроков, установленных для амортизационной группы, в которую включено основное средство в соответствии с классификацией, утверждаемой Правительством РФ.

3. Налоговый учет операций по приобретению и списанию материалов осуществляется в порядке, определенном для целей бухгалтерского учета, на соответствующих субсчетах к счету 10 «Материалы».

4. Учет доходов и расходов ведется методом начисления. В налоговом учете «кассовым» методом.

Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков не создается.

Резерв предстоящих расходов на выплату ежегодных вознаграждений за выслугу лет и по итогам работы за год не создается.

II. Информация о внеоборотных активах.

На балансе организации на 31.12.2022г. числились следующие внеоборотные активы на сумму:

автобусы – 6613 тыс.руб., газопровод- 161 тыс.руб., земля- 241 тыс.руб.

Остаточная стоимость основных средств – 7015 тыс. руб.

III. Информация о материальных запасах.

На 31.12.2022 году в составе оборотных активов материальные запасы составили 0 тыс. руб., в том числе материалы на сумму 0 тыс. руб., Инвентаризация не проводилась в связи с отсутствием объектов инвентаризации.

Остаток на начало периода: 0

Поступило МПЗ - 5398,0 тыс.руб.

(из них: зап.части- 927,0 тыс.руб.; ГСМ- 4471 тыс.руб.)

Выбыло – 5398,0 тыс.руб.

IV. Информация о депозитных счетах и операциях

Депозит по Сбербанку

Остаток на конец периода на 31.12.2022 года: 8 000,0 тыс.руб.

Депозит по Россельхозбанку

Остаток на конец периода на 31.12.2022 года: 2000,0 тыс.руб.

Остаток на конец периода на 31.12.2022 года:

- касса 68,9 тыс.руб.;

- Россельхозбанк 2439,1 тыс.руб.;
- Сбербанк 1783,6 тыс.руб.

V. Информация о дебиторской и кредиторской задолженности общества

Долгосрочная задолженность (срок погашения свыше 1 года) - 0

Текущая задолженность -447 тыс. руб.

Дебиторская.

Остаток на начало периода: 334 тыс. руб.

Остаток на конец периода: 447 тыс. руб.

Кредиторская

Остаток на начало периода: 322 тыс. руб.

Остаток на конец периода: 457 тыс. руб.

Текущая задолженность общества составила на 31.12.2022 года:

- дебиторская – 447 тыс.руб.

Прочая – 4,5 тыс. руб.

 Расчеты с поставщиками – 330,8 тыс. руб.

 Расчеты с покупателями – 111,7 тыс. руб.

- кредиторская задолженность - 457 тыс. руб.

В т.ч.: зарплата – 100,0 тыс.руб.

 налоги – 227,0 тыс.руб.

 расчеты с поставщиками – 59,0 тыс.руб.

 Прочие – 71,0

Задолженностей с истекшим сроком исковой давности нет.

Признанной сомнительной задолженности нет.

VI. Расшифровка затрат общества

Затраты общества в 2022 году:

- заработная плата водителей, кондукторов- 2804,8 тыс.руб.

- начисления на заработную плату – 855,4 тыс.руб.

- автомобильное топливо – 4240,3 тыс.руб.

- смазочные материалы – 408,4 тыс.руб.

- техническое обслуживание и ремонт, включая заработную плату и начисления на нее ремонтных рабочих – 1955,7 тыс.руб.

- амортизационные отчисления - 2662,8 тыс. руб.

- общехозяйственные расходы (без % отчислений автовокзалам)– 3695,8 тыс.руб.

- отчисления автовокзалам – 888,5 тыс.руб.

- прочие расходы - 815,6 тыс. руб.

- налоги (Транспорт, земля, вода)- 233,0 тыс. руб.

Итого расходы – 18560,3 тыс. руб.

VII. Финансовый результат

Выручка за 2022 год составила 12024,0 тыс. руб., расходы – 18560,3 тыс. руб. Финансовый результат ОАО «Демидов-Авто», полученный от основного вида деятельности в 2022 г. отрицательный и составил 6536,3 тыс.руб.

Финансовый результат ОАО «Демидов-Авто» за предыдущий год составил 6701,8 тыс. руб. (убыток).

Прочие операционные доходы за 2022 год составили: 6821 тыс. руб.

- % по депозитам -475 тыс.руб.

- субсидии – 6313 тыс.руб.

- Прочие – 33 тыс.руб.

Прочие операционные расходы за 2022 год составили: 79,3 тыс. руб в т.ч.

- услуги банка – 79,3 тыс.руб.

Общий финансовый результат за 2021 год – убыток в сумме 431 тыс. руб.

Общий финансовый результат за 2021 год – убыток в сумме 376 тыс. руб.

Прибыль на одну акцию составила 0 коп.

Выплаты в пользу учредителя и дивиденды в 2022 году не выплачивались.

VIII. Информация об уплаченных налогах и сборах

- Налог на добавленную стоимость - нет.

- налог на доходы физических лиц – 676,1 тыс. руб.

- страховые взносы - 1595,7 тыс. руб.

- налог при УСН – 508,5 тыс. руб.

- транспортный налог – 75,4 тыс. руб.

- налог на имущество – нет

- земельный налог – 41,2 тыс.руб.

Общая сумма уплаченных налогов и сборов составила: 2896,9 тыс. руб.

IX. Информация о сделках со связанными сторонами.

Зарплата Ген.директора Артемьева Виктора Степановича за 2022 г составила: 416320,59 руб.

начислено 416320,59 руб; удержано п/н 54122; выдано з/п 362198,59; остатка на конец года нет.

X. Информация об исках и незаконченных судебных разбирательствах.

10.1 Незаконченных судебных процессов и исков на 1 января 2022 года у общества нет.

XI. События после отчетной даты.

После подписания отчетности не произошло событий, требующих корректировки бухгалтерской отчетности за 2022 год.

XII. Информация о непрерывности хозяйственной деятельности.

В 2023 году общество будет продолжать свою деятельность в том же направлении.

Генеральный директор _____



_____ Артёмьев Виктор Степанович