

## Пояснение к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год Закрытого акционерного общества «Автотранс»

### I. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

**Закрытое акционерное общество «Автотранс»**

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

**ЗАО «Автотранс»**

Адрес (место нахождения) Юридического лица:

Место нахождения: 627302, Тюменская область, Голышмановский район, Голышманово р.п., К-Маркса ул., дом 156

Почтовый адрес: 627302, Тюменская область, Голышмановский район, Голышманово р.п., К-Маркса ул., дом 156

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа: 627302, Тюменская область, Голышмановский район, Голышманово р.п., К-Маркса ул., дом 156  
Телефон: 8 (34546) 2-50-01; Факс: 8 (34546) 2-52-09.

Сведения об образовании юридического лица:

ЗАО «Автотранс» зарегистрировано Межрайонной инспекцией ФНС № 11 по Тюменской области 17 октября 2002 года, основной государственный регистрационный номер 1027201555336, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 72 № 000870139

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **7214000297**

Код причины постановки на учет (КПП): **722001001**

Правовое положение ЗАО «Автотранс», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности акционеров ЗАО «Автотранс» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность ЗАО «Автотранс» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

### **Акционерный капитал**

Уставный капитал ЗАО «Автотранс» (далее - Общество) составляет 89 (Восемьдесят девять) тысяч рублей.

Обществом размещены обыкновенные именные бездокументальные акции в количестве 397 (Триста девяносто семь) штук номинальной стоимостью 225 (Двести двадцать пять) рублей каждая.

### **Структура акционерного капитала**

Наименование	Ед. изм.	Всего акций	В том числе:		Доля в уставном капитале
			привилегированных	обыкновенных	
Уставный капитал, всего	шт.	397	0	397	100%
В том числе:					
ЗАО "Автотранс"	шт.	397	0	397	100%

Наименование владельца ценных бумаг	Доля в уставном капитале по состоянию на	
	31.12.2021	31.12.2022
Физические лица (%)	100%	100%

### **Сведения о регистраторе**

Держателем реестра Общества является Регистратор, с которым заключается договор на ведение и хранение реестра акционеров. Утверждение Регистратора Общества, условий договора с ним, а также расторжение договора входит в компетенцию Совета директоров.

Решением Совета директоров Общества утвержден Регистратор - Акционерное общество «СЕРВИС-РЕЕСТР» с ОГРН 1028601354055.

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для ЗАО «Автотранс», является перевозка грузов неспециализированными автотранспортными средствами (ОКВЭД 49.41.2)

Дополнительные виды деятельности:

Техническое обслуживание и ремонт прочих автотранспортных средств – 45.20.2

Хранение и складирование нефти и продуктов ее переработки - 52.10.21

Деятельность автобусного транспорта по регулярным внутригородским и пригородным пассажирским перевозкам – 49.31.21

Перевозки автомобильным (автобусным) пассажирским транспортом в междугородном сообщении по расписанию – 49.39.11

Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления - 70.22

Охота, отлов и отстрел диких животных, включая предоставление услуг в этих областях - 01.70

Лесозаготовки - 02.20

Рыболовство пресноводное – 03.12

Торговля розничная автомобильными деталями, узлами и принадлежностями – 45.32

ЗАО «Автотранс» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Среднегодовая численность работающих за 2022 год составила 226 человек.

### **Органами управления ЗАО «Автотранс» являются:**

- Общее собрание акционеров;

- Совет директоров;

- Директор (единоличный исполнительный орган).

В соответствии со ст. 6.1. Устава ЗАО «Автотранс» высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров. Вопросы, относящиеся к компетенции Общего собрания акционеров, определены в ст. 6.1 -6.5.13 Устава ЗАО «Автотранс».

Количественный состав Совета директоров составляет 5 (пять) человек.

Состав Совета директоров избран и утвержден собранием акционеров ЗАО «Автотранс».

Вопросы, относящиеся к компетенции Совета директоров, определены ст. 7.2. Устава ЗАО «Автотранс».

### **Совет Директоров ЗАО «Автотранс» в 2022г.:**

#### **Председатель Совета Директоров ЗАО «Автотранс»**

Постаногов Андрей Валерьевич - заместитель директора по грузовым перевозкам

#### **Члены Совета директоров:**

1. Игнатьев Константин Васильевич - директор

2. Баженов Александр Сергеевич - главный инженер

3. Ефремов Александр Павлович - слесарь

4. Солдатов Владимир Александрович - водитель

#### **Едиличный исполнительный орган - (Директор)**

В соответствии с п. 8 Устава Общества Директор осуществляет руководство текущей

деятельное или Общества в соответствии с решениями Общего собрания акционеров и Совета директоров, принятыми в соответствии с их компетенцией.

К компетенции Директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.

Директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом и решениями Совета директоров Общества. Вопросы, относящиеся к компетенции Директора, определены ст. 8.6. Устава ЗАО «Автотранс».

Игнатьев Константин Васильевич избран директором Общества решением Общего собрания акционеров от 21.03.2003 протокол № 1.

## **II. Учетная политика**

Учетная политика по бухгалтерскому учету закрытого акционерного общества «Автотранс» (далее - Учетная политика разработана в соответствии с Законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких Объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции закрытого акционерного общества «Автотранс» (далее - Общество).

Бухгалтерская отчетность ЗАО «Автотранс» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

### **Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

### **Основные средства**

В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые при организации грузовых перевозок, в подсобно-вспомогательной деятельности, либо для управленческих нужд ЗАО «Автотранс» и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам,

исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования. Амортизация основных средств, производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1, ФСБУ 6/2020.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса;

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах.

### **Финансовые вложения**

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость финансовых вложений:

- приобретенных за плату определена как сумма фактических затрат на их приобретение.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражены в составе прочих доходов и расходов. Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

### **Запасы**

Приобретенные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости в соответствии с ФСБУ 5/2019.

Стоимость запасов списывается в производство по себестоимости каждой единицы, ГСМ - по средней стоимости приобретения каждого вида топлива. Списание ГСМ по автомобильному транспорту производится согласно норм, утвержденных Министерством транспорта РФ 29.04.2008г. №АМ-23Р.

При выдаче материалов для хозяйственной деятельности, стройматериалов для ремонта зданий и сооружений, оборудования, хозинвентаря списание производится на основании акта. При списании запасов, израсходованных в процессе эксплуатации пассажирского транспорта в пригородном и городских сообщениях, реализация услуг которых не подлежит обложению НДС, рассчитывается их доля в общей стоимости материальных затрат по организации, в тех случаях, когда их доля превышает 5%, сумма НДС по использованным запасам и услугам включается в затраты.

Цена на реализацию ГСМ формируется ежедневно, исходя из рыночных цен, установленных на АЗС района, но не ниже себестоимости. При заправке транспорта ЗАО «Автотранс» производится перемещение ГСМ со склада АЗС на колонну водителей по покупным ценам с корректировкой по сч. 90.02.1 «Себестоимость продаж»

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости.

### **Учет компенсаций**

Сотрудникам за время нахождения в пути и работу вне места жительства выплачивается компенсация расходов, взамен командировочных и проездных документов к месту работы и обратно. Начисление производится согласно табелю учета рабочего времени. С целью оперативного расчета компенсации за разъездной характер работы начисление учитывается по кредиту сч. 70 «Расчеты с персоналом по оплате труда» в корреспонденции со счетом 73-03 «Расчеты по прочим операциям» отдельно выраженной строкой с перечислением на зарплатные карты.

### **Расходы будущих периодов**

Расходы, произведенные ЗАО «Автотранс» в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся.

### **Задолженность покупателей и заказчиков**

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ЗАО «Автотранс» и покупателями и заказчиками.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой по истечении сроков исковой давности.

Резерв по сомнительным долгам в 2022 году не создавался, задолженность дебиторов носила кратковременный характер. Поставщики и покупатели своевременно подтверждают задолженность актами сверки взаиморасчетов. Дебиторская задолженность заказчиков автотранспортных услуг образуется по причине длительного цикла строительства автомобильных дорог, финансирование по контрактам производится при сдаче их в эксплуатацию.

### **Займы и кредиты**

В отчетности ЗАО «Автотранс» обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 24 месяца после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

### **Налоги и налогообложение**

#### **Расчеты по налогу на добавленную стоимость:**

В целях налогообложения для ЗАО «Автотранс» моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее - НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:

- 1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;
- 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.

#### **Расчеты по налогу на прибыль**

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ЗАО «Автотранс» использует метод начисления.

ЗАО «Автотранс» рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие

бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль - в других отчетных периодах.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

**Финансовые результаты и расчеты по налогу на прибыль (бухгалтерский учет) за 2022 год, тыс. руб.**

За текущий год		
Доходы	Расходы	Прибыль(+) убыток(-) гр. 1 - гр.2
1	2	3
626 964	535 480	91 484

**Расчеты по налогу на прибыль. Условный расход по налогу на прибыль, тыс. руб.**

За текущий год	
Итог гр.3 (Всего по видам деятельности, не облагаемым ЕНВД)*0,2	
1	
18 297	

**Расчет налога, тыс. руб.**

	Кор. счет	За текущий год
		Итог гр.10(Всего по видам деятельности, не облагаемым ЕНВД)* 0,2
1	2	3
Условный расход по налогу на прибыль	99.02.1	20 806
Условный доход по налогу на прибыль	99.02.2	-2 509
Условный налог на прибыль		18 297
Постоянные налоговые обязательства (+), активы (-)	99.02.3	250
Отложенные налоговые обязательства	77	-7 833
Прочие прибыли и убытки	99.09	2
Отложенные налоговые активы кроме убытков текущего периода	09	1 321
Отложенные налоговые активы по убыткам текущего периода	09	
Налог на прибыль	68.04.2	12 037

## **Учет доходов расходов и формирование себестоимости**

### **Признание расходов**

Доходы ЗАО «Автотранс» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Определение выручки по пассажирским перевозкам в разрезе городских, пригородных и междугородных производится по разработочной ведомости, предоставляемой ежедневно вместе с выручкой от продажи билетов, на основании ведомостей продажи билетов, билетно-учетных листов.

Аналитический учет выручки, облагаемой НДС по различным ставкам и не облагаемой НДС ведется отдельно.

При оформлении акта на оказанные услуги привлеченным транспортом в целях экономии средств и времени принимать от субподрядчиков реестр ведомостей учета работы привлеченного транспорта, оформленных заказчиком автотранспортных услуг, взамен товарно-транспортных накладных.

### **Признание расходов**

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

На счете 25.01 «Общепроизводственные расходы» учитываются расходы по оплате труда общепроизводственного персонала по грузовым и пассажирским перевозкам, содержание и амортизация помещений общепроизводственного назначения, содержание территории, прилегающей к зданиям общепроизводственного назначения.

Списание вышеуказанных расходов на счета затрат основного производства производится в соответствии со статьями аналитического учета общепроизводственных расходов на счета основного производства.

Распределение затрат со счета 20.01.1 «Пассажирские перевозки» на счета затрат по видам маршрутных перевозок производится пропорционально отработанному времени городского, пригородного, междугородного пассажирского транспорта.

На счете 23.01 «Вспомогательное производство» подразделения:

«Ремонтные рабочие» учитываются затраты на оказание услуг по ремонту автотранспорта заказчика, которые списываются на сч.90.02.1 «Себестоимость услуг, необлагаемых ЕНВД» по продажам РММ, «Заготовка сена», «Лесозаготовки», «Охота и охотничье хозяйство» учитываются затраты по соответствующим подразделениям.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Общество калькулирует полную производственную себестоимость оказанных услуг, выполненных работ, реализованной продукции без выделения управленческих и коммерческих расходов.

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ.

### **Инвентаризация имущества и обязательств**

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них, устанавливаются распоряжением Директора ЗАО «Автотранс».

**Лицензии на осуществляемые виды деятельности (без проведения аудита):**

1	Деятельность по монтажу, ТО и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений
2	Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности
3	Деятельность по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами
4	Медицинская деятельность

**III. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса**

В 2022г. ЗАО "Автотранс" приобретено основных средств на сумму 68 738 тыс.руб.,

в т.ч.:

1	Дизельная электростанция АД-100-Т400-1Р	528
	Фреза ФРН-3К	263
2		
	ГАЗ-322121 X 213 KE 72 (Е 741 РХ 186) (длина 7,5м)	420
3		
	КАВЗ 4235-61 АМ 585 72 (длина 8,4м)	5233
4		
	КАМАЗ 6580 У 420 РУ 72	7577
5		
	КАМАЗ 6580 У 638 РУ 72	7577
6		
	КАМАЗ 6580 У 645 РУ 72	7577
7		
	КАМАЗ 65801-Т5 К 194 ВР 28 (Без регистрации в ГИБДД)	5050
8		
	КАМАЗ К5042 65801-Т5 К 878 ОВ 72	9230
9		
	КАМАЗ К5042 65801-Т5 У 978 ТК 72	8750
10		
	КамАЗ К5042 65801-Т5 Х 289 KE 72 (до 16.03.23 К 731 ВС 28)	4950
11		
	ПАЗ 320406-04 АМ 586 72 (длина 7,5м)	4103
12		
	ПАЗ 320455-04 АМ 584 72 (длина 8,8м)	5981
13		
	ПАЗ 32053-07 АМ 582 72 (длина 7м)	1500
14		
	ПАЗ 4234-04 АМ448 72 (31 место, длина 8165)	1
15		
	ПАЗ 4234-04 АМ449 72 (31 место, длина 8165)	1
16		
	<b>Итого</b>	<b>68 738</b>

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации в 2022 году нет.

В 2022 году полученные по договорам лизинга основные средства на сумму 31 402 тыс. руб. учтены на балансе ЗАО «Автотранс»:

1	КамАЗ К5042 65801-Т5 У 232 КС 72	9533
2	КамАЗ К5042 65801-Т5 У 259 КС 72	9533
3	КамАЗ К5042 65801-Т5 У 266 КС 72	9548
4	ПАЗ 320530-04 АМ 583 72 (25 мест)	2787
	<b>Итого</b>	<b>31 402</b>

Погашено по договорам лизинга в 2022 году 52 616,9 тыс.руб., в том числе НДС 8 769,5тыс.руб.

**Объекты, принятые в аренду:**

**Арендодатель Администрация Голышмановского муниципального района, 7415 тыс. руб.**

Земельный участок 5000м	2 д. Темная за участком по ул. Озёрная, 6А	27
Земельный участок 6440 м	2 р.п.Г олышманово, ул.К.Маркса,156Б	5 160
ПА3320412-05 821		2228

**Арендодатель ГКУ ТО "УАД", 315 тыс.руб.**

ПАЗ 3206 АМ425 (до 01.10.2015-М301УО)	315
---------------------------------------	-----

**Долгосрочные финансовые вложения** в 2022 году в ЗАО «Автотранс» не осуществляло.

**Займы долгосрочные**

В 2022г. ЗАО «Автотранс» не предоставляло займы другим организациям.

**Краткосрочные финансовые вложения** (строка 1240 Баланса)

Краткосрочные финансовые вложения ЗАО «Автотранс» отражаемые по строке 1240 Баланса на начало 2022 года составляли 57 458 тыс.руб., в течение отчетного года Общество осуществило финансовые вложения (депозитный счет в банке) в ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО), ЗАПАДНО-СИБИРСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ№8647 ПАО СБЕРБАНК г.Тюмень  
Обороты в течение 2022 года состоят из вкладов на депозит.

Банк	Сумма депозитарных вкладов, тыс. руб.	Сумма погашенных депозитарных вкладов, тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2022 года, тыс. руб.
ЗАПАДНО-СИБИРСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ№8647 ПАО СБЕРБАНК г.Тюмень	16 000		16 000
ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО)	10 271 501	10 274 335	54 624

**Расходы будущих периодов (строка 1260 баланса)**

Расходы будущих периодов в отчетном году по ЗАО «Автотранс» составляют 1 503 тыс. руб., в том числе КАСКО – 320 тыс.руб, ОСГОВОО сеть газопотребления 2 тыс.руб, ОСАГО – 1 043 тыс. руб, страхование ГОП -37 тыс. руб., стахование АЗС 1 тыс. руб.

**Дебиторская задолженность**

Краткосрочная дебиторская задолженность (статья 1230 Баланса) составила 113 217 тыс. руб., из них задолженность покупателей и заказчиков 84 068 тыс. руб. Основные дебиторы – ООО «ЗССК» - 52 598,4 тыс.руб., ОАО «СУ909» – 17 546,2 тыс. руб., ООО «СУ-926» - 6 852,4 тыс. руб., дорожно-строительные организации, с длительным периодом сдачи объектов в эксплуатацию, следовательно, задержкой финансирования.

**Денежные средства (статья 1250 Баланса):**

Денежные средства за отчетный период составили 14 548 тыс. руб.. в том числе:

- денежные средства в кассе 22 тыс. руб.;
- расчетный счет 14 526 тыс. руб.

**Уставный капитал (статья 1310 Баланса):**

Уставный капитал ЗАО «Автотранс» составляется из номинальной стоимости акций, приобретенных акционерами:

**размер уставного капитала:** 89 тыс. руб.

**разбивка уставного капитала по категориям акции:**

**обыкновенные акции:** общин объем: 397 шт.

обыкновенные акции: общий объем: 89 тыс. руб.

- доля в уставном капитале: 100 %

номинальная стоимость (руб.): 225 руб.

**привилегированные акции:** общин объем (тыс. руб.): 0

- доля в уставном капитале: 0 %

**акции эмитента за пределами Российской Федерации:** не обращаются.

Акционеры	Обыкновенные акции		Привилегированные акции	
	Количество (штук)	Номинальная стоимость (руб.)	Количество (штук)	Номинальная стоимость (руб.)
Физические лица, всего:	397	225	-	-
<b>ИТОГО:</b>	<b>397</b>	<b>х</b>	<b>-</b>	<b>х</b>

Уставный капитал ЗАО «Автотранс» оплачен полностью.

Чистая прибыль отчетного периода составила 80 384 тыс. руб., нераспределенная прибыль на 31.12.2022г. составила 342 618 тыс.руб.

Вопрос о распределении прибыли (убытка) будет решаться на Общем собрании акционеров ЗАО «Автотранс».

**Займы и кредиты (Строка 1510 Баланса)**

В 2022 году ЗАО «Автотранс» займы и кредиты не приобретало.

**Доходов будущих периодов** (статья 1530 Баланса) нет.

**IV. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах**

В деятельности Общества может быть выделен один основной операционный сегмент:

Перевозка грузов неспециализированными автотранспортными средствами, что составляет 83% от суммы выручки от оказанных услуг в 2022г.

Другие виды финансово-хозяйственной деятельности Общества включают, главным образом, заказные перевозки, внутригородские, пригородные, междугородные автобусные пассажирские перевозки, услуги по управлению.

Наименование	Деятельность автомобильного грузового неспециализированного транспорта	Прочие виды услуг
Выручки (тыс. руб.)	507 337	106 195
Себестоимость ( тыс. руб.)	(441 134)	(69 618)
Коммерческие расходы (тыс.руб.)	(628)	(131)
Управленческие расходы (тыс. руб)	(15 204)	(3 182)
Финансовый результат ( тыс. руб.)	50 371	33 264

**Прочие доходы и расходы:**

Состав прочих доходов (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), тыс.руб.

Проценты к получению (строка 2320 «Отчета о финансовых результатах»)	3 427
Прочие доходы (Строка 2340 «Отчета о финансовых результатах»)	10 005
возмещение затрат на обучение, остаточной стоимости с/о	47
возмещение ущерба	195
недостача	1
компенсация расходов перевозчику	5 181
оприходование спецодежды, материалов из эксплуатации	36
оприходовано запчастей, узлов от ликвидации основных средств	1503
оценочные обязательства по предстоящим отпускам	1355
Питание, проживание работников субподрядных организаций, эл/энергия при проживании	470
предрейсовые осмотры работников субподрядных организаций	13
реализация основных средств	83
субсидия ЦЗН	428
услуги по сдаче имущества в аренду	643
Штрафы, пени	50
<b>ИТОГО</b>	<b>13 432</b>

**Прочие расходы (строка 2350 «Отчета о финансовых результатах»), тыс. руб.**

1	благотворительная финансовая помощь	125
2	возмещение по претензии	313
3	госпошлина, нотариус	4
4	з/плата по инвалидам, стажерам (расходы по субсидии ЦЗН)	428
5	з/плата МОБ работника (содержание АКВТ)	95
6	компенсация отпуска за выслугу лет	1 082
7	материальная помощь	1 010
8	налог на имущество	328
9	оприходовано от списания ОС, расходы, связанные с демонтажом	5
10	Переплата пособий по временной нетрудоспособности	35
11	Питание, проживание работников субподрядных организаций	411
12	предрейсовые осмотры работников субподрядных организаций	13
13	расходы, связанные с непроизводственной деятельностью	58
14	содержание имущества, сданного в аренду	1 561
15	списание задолженности (н/о)	19
16	услуги банка	40
17	штрафы по налогообложению, хоз.договорам и др.	55
	<b>ИТОГО</b>	<b>5 583</b>

## V. Пояснения к Отчету о движении денежных средств

Денежные средства, направленные на расчеты по налогам и сборам

Наименование	Перечислено в отчетном году, тыс.руб.
Налог на прибыль организации	7 547
Налог на добавленную стоимость	43 704
Налог на имущество	336
Транспортный налог	2 072
Страховые взносы в ПФР	15 381
Земельный налог	115
НДФЛ	18 852
Итого	88 007

## VI. Связанные стороны

Список связанных сторон по состоянию на 31.12.2022 г.

№	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Игнатьев Константин Васильевич	___*	- Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа юридического лица: - Лицо является членом Совета директоров данного юридического лица	21.03.2003г  03.07.1998	60	60
2	Постаногов Андрей Валерьевич	___*	Лицо является членом Совета директоров данного юридического лица	03.07.1998	31	31
3	Баженов Александр Сергеевич	___*	Лицо является членом Совета директоров данного юридического лица	03.07.1998		
4.	Солдатов Владимир Александрович	___*	Лицо является членом Совета директоров данного юридического лица	04.06.2015		
5.	Ефремов Александр Павлович	___*	Лицо является членом Совета директоров данного юридического лица	14.04.2014		

\*Согласие физических лиц на указание места жительства не получено.

### **Вознаграждения и компенсации основному управленческому персоналу и членам Совета директоров**

Оплата труда за отчетный период членам Совета директоров составила 12 763 тыс. руб.

**Операции по займам** между аффилированными лицами в 2022 году не осуществлялись.

### **VII. Условные факты хозяйственной деятельности**

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ЗАО «Автотранс», состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

В 2022 году резерв под условные обязательства хозяйственной деятельности не создавался.

### **VIII. Информации о существенных фактах**

Раскрытие информации в виде Сообщений о существенных фактах Обществом не производилось.

### **IX. Информации о совершенных обществом крупных сделках**

Общество продолжило исполнение Муниципального контракта №01676000049200001130001 на выполнение работ, связанных с осуществлением регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом по регулируемым тарифам на муниципальных маршрутах Гольшмановского городского округа от 23.11.2020. Срок исполнения контракта с 01.01.2021г. по 31.12.2023г., цена контракта 119 990 тыс.руб.

### **X. События после отчетной даты**

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

### **XI. Непрерывность деятельности**

Общество будет продолжать свою деятельность на протяжении 12 месяцев, следующих за отчетным периодом, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Директор ЗАО «Автотранс»

К.В. Игнатъев

Зам.директора по экономике и финансам

О.А. Короткова