

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО

Октябрьская ул, дом 24, город
Якутск, Республика Саха
(Якутия) 677027 Тел: 7 (4112)

31-92-26

E-mail: avto-vokzal@rambler.ru

Сайт: <http://avtovokzal.ykt.ru/>



«АВТОВОКЗАЛ»

АКЦИОНЕРНОЙ УОПСАСТЫБА

ИНН 1435146529, БИК 049805609

расчётный счёт

40702810776020102091

корреспондентский счёт

30101810400000000609 Якутское

отделение №8603 ПАО

«СБЕРБАНК»

ПОЯСНЕНИЯ

**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Акционерного общества «Автовокзал»
за 2024 год**

г. Якутск - 2025 г.

СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие положения	3
2. Учетная политика Общества	4
2. Раскрытие существенных показателей бухгалтерской отчетности за 2024 г.	6
2.1 Актив	6
2.2 Пассив	9
3. Доходы и расходы Общества	9
4. Основные финансовые показатели	13
5. События после отчетной даты	14
6. Оценочные обязательства, условные обязательства и активы	14
7. Операции со связанными сторонами	15
8. Информация об экологической деятельности	16
9. Государственная помощь	16
8. Непрерывность деятельности	16

1. Общие положения

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Акционерного общества «Автовокзал» подготовлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации. Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из принципа непрерывности деятельности.

Акционерное общество «Автовокзал» (здесь и далее - Общество) зарегистрировано Распоряжением Правительства РС(Я) № 145-р от 18.02.2004 г., путем реорганизации государственного унитарного предприятия «Автовокзал». В 2015 г. Открытое акционерное общество «Автовокзал» переименовано в Акционерное общество «Автовокзал» на основании введения дополнений в закон «Об акционерных обществах» № 208-ФЗ. Общество находится по адресу: 677027, РФ, РС(Я), г. Якутск, ул. Октябрьская, д. 24. ОГРН 1041402033661, ИНН 1435146529.

Устав Общества согласован с Министерством транспорта и дорожного хозяйства РС(Я), утвержден 5 июня 2019 года № Р-1024 единственным акционером Общества - Министерством имущественных и земельных отношений РС(Я) и зарегистрирован в установленном законом порядке.

Учредителем и собственником акций Общества в 100% размере является Республика Саха (Якутия), права которой в силу Закона РС (Я) от 8 ноября 2012 года № 1125-З № 1135-IV «Об управлении государственной собственностью Республики Саха (Якутия)» осуществляет Министерство имущественных и земельных отношений РС(Я).

Величина уставного капитала 32904,0 тыс.руб., количество выпущенных и оплаченных акций – 329 040 шт. дата 03.04.2004г. в т.ч. обыкновенных - 329 040 шт. с номинальной стоимостью – 100 руб.

Руководство Общества несет полную ответственность за подготовку годовой финансовой отчетности, достоверно отражающей имущественное состояние, финансовые результаты и движение денежных средств АО «Автовокзал» за год, закончившийся 31 декабря 2024 г.

Общество в осуществлении основной деятельности подведомственно Министерству транспорта и дорожного хозяйства РС(Я).

Общество является коммерческой организацией, наделенной правом собственности на имущество, и действует в целях получения прибыли. Общество не имеет обособленных филиалов и представительств, дочерних и зависимых обществ.

Министерство имущественных и земельных отношений РС(Я) – распоряжается 100% голосующих акций Общества.

Список Совета директоров (аффилированных лиц) АО «Автовокзал»:

Согласно решения годового общего собрания акционеров № Р-1638 избран состав Совета директоров на период 30.06.23г. по 30.06.24г.:

1. Потапов А.К. – председатель Совета директоров;
2. Алексеева В.В. – член Совета директоров;
3. Попов И.П. – член Совета директоров;
4. Сивцев В.М. – член Совета директоров;
5. Гриценко А.П. – член Совета директоров.

По решению годового общего собрания акционеров №Р-1783 избран состав Совета директоров на период 30.06.24г. по 30.06.25г.:

1. Потапов А.К. – председатель Совета директоров;
2. Алексеева В.В. – член Совета директоров;
3. Калугин А.Н. – член Совета директоров;
4. Делахов Д.А. – член Совета директоров;
5. Гриценко А.П. – член Совета директоров.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществлялось единоличным исполнительным органом – генеральным директором – Гриценко Александром Павловичем, вступившим в должность 12.10.2020 г. на основании трудового договора б/н.

Аудитор Общества ООО «Фирма Аудитинформ» ИНН 5504024112 - член СРО Ассоциации «Содружество», ОРНЗ 11806072582.

Для осуществления контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества избрана ревизионная комиссия в составе:

1. Кузьмина С.А. – заместитель руководителя Департамента дорожной службы и автомобильного транспорта Министерства транспорта и дорожного хозяйства РС(Я)
2. Захарова Е.Д. – главный специалист Департамента дорожной службы и автомобильного транспорта Министерства транспорта и дорожного хозяйства РС(Я)
3. Ситникова В.Н. – главный специалист Департамента корпоративных технологий Министерства имущественных и земельных отношений РС(Я)

Основной и дополнительные виды деятельности Общества по ОКВЭД:

- 52.21.21 - деятельность автовокзалов и автостанций,
- 68.10.21 – покупка и продажа собственного жилого недвижимого имущества,
- 68.10.22 – покупка и продажа собственных нежилых зданий и помещений,
- 68.20.1 – аренда и управление собственным или арендованным жилым недвижимым имуществом,
- 68.20.2 – аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом,
- 73.11 – рекламная деятельность,
- 96.09 – предоставление прочих персональных услуг.

Деятельность Общества не подлежит лицензированию.

С 2009 г. Общество находится на упрощенной системе налогообложения (УСН) с объектом налогообложения «доходы, уменьшенные на величину расходов».

2. Учетная политика Общества

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена на основе учетной политики, приведенной ниже: Учетная политика утверждена Приказами от 29.12.2023 №38, 39 и отражает все методические аспекты и положения, принятые для ведения учета в организации.

1.1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденному Приказом Министерства финансов РФ № 106н от 06.10.2008 г., «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Министерства финансов № 34-н от 29.07.1998 г., Приказа Минфина РФ № 66н от 02.07.2010 г. «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

В отчетность включены:

- бухгалтерский баланс (форма по ОКУД 0710001), по состоянию на 31.12.2024 год,
- отчет о финансовых результатах (форма по ОКУД 0710002), за 2024 год,
- отчет об изменениях капитала (форма по ОКУД 0710004), за 2024 год,
- отчет о движении денежных средств (форма по ОКУД 0710005), за 2024 год,
- пояснения, согласно Приложению № 3 Приказа Минфина РФ № 66-н от 02.07.2010 г. «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

- пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 г.

Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

1.2. Нематериальные активы

Общество применяет ФСБУ 14/2022 с 01.01.2024 г. Затраты организации, связанные с созданием средств индивидуализации, а также информация о покупателях (заказчиках) и иных контрагентах организации, созданные собственными силами организации, признаются расходами периода, в котором они понесены, в порядке, установленном ПБУ 10/99 "Расходы организации", утв. приказом Минфина России от 06.05.1999 N 33н (п. 8 ФСБУ 14/2022).

Нематериальный актив Общества – сайт «avtovokzal-yakutsk.ru», создан в 2024 г.

1.3. Основные средства

В составе основных средств отражены здание, сооружения, машины, оборудование и другие соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 100,0 тыс. руб. ОС стоимостью ниже принятого ценового уровня, отражаются как запасы и их стоимость списывается одновременно на расходы при вводе в эксплуатацию.

Объекты основных средств, приняты к учету по фактическим затратам на их приобретение. В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Амортизация по всем видам основных средств начисляется линейным способом. В отдельный регистр выделяются основные средства квалифицированные как доходные вложения. Применяются положения, утвержденные Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н "Об утверждении Федеральных стандартов бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения", с учетом переходных периодов. Переоценка ОС не применяется, в конце отчетного периода объекты проверяются на обесценение. Ликвидационная стоимость определяется равной нулю. Резерв на ремонт ОС не создается.

1.4. Инвестиции в акции

Инвестиций в акции в 2024 г. нет. Дочерних и зависимых компаний у Общества нет.

1.5. Долговые обязательства

Долговых обязательств у Общества нет

1.6. Запасы

Запасы оценены в сумме фактических затрат на их приобретение. При отпуске запасов по внутрисистемному обороту в эксплуатацию и ином выбытии, оценка материалов производилась по себестоимости каждой единицы. Применяется положение, утвержденное Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н "Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы". Запасы проверяются на обесценение.

1.7. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов и подлежат списанию по назначению равномерно в течение отчетных периодов, к которым они относятся.

1.8. Задолженность поставщикам и подрядчикам

Задолженность поставщикам и подрядчикам определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и поставщиками, тарифами на коммунальные услуги, тарифами на другие услуги.

1.9. Задолженность покупателей и заказчиков.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями, арендаторами, тарифами на

междугородный проезд, установленными перевозчиками и тарифами на другие услуги, установленными Обществом. Создаются резервы по сомнительным долгам.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой по правилам, установленным законодательством.

1.10. Признание доходов

Выручка от оказания услуг признается Обществом для целей бухгалтерского учета по мере их оказания покупателям, заказчикам и предъявления им расчетных документов. Выручка в налоговом учете (для целей исчисления налога УСН) признается кассовым методом, включая авансы полученные и взаимозачётные операции.

Доходы Общества складываются из следующих экономических сегментов:

- 5 – 10% от стоимости продажи билетов на междугородные маршруты, оставшаяся сумма (90-95%) перечисляется автотранспортным предприятиям и индивидуальным предпринимателям (комитентам), выполняющим перевозки,
- 100% арендной платы от сдачи в аренду помещений в здании автовокзала, квартир и территории автовокзала,
- 2 % от реализации месячных проездных билетов на городские и пригородные маршруты,
- услуг камеры хранения, платного туалета и пр.
- комиссионное вознаграждение.

В составе прочих доходов Общества признаны:

- 1,0- 17,0 % по депозитным счетам, восстановление резервов по сомнительным долгам и пр.

В составе прочих расходов Общества признаны:

- материальная помощь СВО, резервы по сомнительным долгам, банковские услуги и пр.

1.11. Признание расходов

Расходы признаются Обществом для целей бухгалтерского учета в соответствии с конкретным договором и получением расчетных документов от поставщика методом начисления. Расходы в налоговом учете (для целей исчисления налога УСН) признаются кассовым методом после их оплаты, основными затратами являются расходы на оплату труда, амортизация ОС, за поставку электро-тепло энергии, водоснабжения, вывоз ТБО, охранные услуги, техническое обслуживание, имущественный и земельный налог, поставка материалов и прочих услуг.

2. Раскрытие существенных показателей бухгалтерской отчетности за 2024 г.

2.1 Актив

2.1. Нематериальные активы (стр.1110 Бухгалтерского баланса)

В составе НМА Общества – созданный в 2024 г. сайт «avtovokzal-yakutsk.ru» - остаточная стоимость на 31.12.2024 г. составила 39,0 руб.

2.2. Основные средства (стр. 1150 Бухгалтерского баланса)

Сравнительные данные в отчетности за 2024 год сформированы путем сопоставления данных заключительной отчетности за 2024 г., 2023 г., 2022 г

Расшифровка основных средств Общества по состоянию на 31.12.2024 г. (тыс.руб.)

Наименование	2024 г.	2023 г.	2022 г.
Здание	38210,0	38210,0	38210,0
Сооружения	122,5	321,0	1167,2
Машины и оборудование	2761,4	2778,0	5577,0
Другие виды основных средств	126,9	442,0	505,0
Земельный участок	375,7	375,7	375,7
Итого:	41596,5	42126,0	45835,0

Расшифровка амортизации основных средств по состоянию на 31.12.2024 г. (тыс.руб.)

Наименование	2024 г.	2023 г.	2022 г.
Здание	22562,1	21470,0	20378,7
Сооружения	68,3	249,0	1010,3
Машины и оборудование	1870,9	1451,0	3522,4
Другие виды основных средств	58,2	362,0	391,2
Итого:	24559,5	23533,0	25302,7

Итого остаточная стоимость основных средств на 31.12.2024 г. Составила 17037,0 тыс.руб. Не амортизируемые ОС – земельный участок с балансовой стоимостью 375,7 тыс.руб.

По основным средствам переоценка и уценка в 2024г. не проводилась. Амортизация нелинейным методом, СПИ (срок полезного использования) в 2024 не пересматривался. Ликвидационная стоимость ОС определена равной нулю, а также ОС не переводились в долгосрочные активы к продаже.

В рамках инвентаризации согласно приказа №36 от 16.12.2024 года, была проведена проверка ОС на обесценение, сроков СПИ, расчета ликвидационной стоимости и правильности начисления амортизации.

Решением комиссии установлено:

-ликвидационная стоимость ОС не изменяется и принимается равной нулю (не ожидаются поступления от выбытия объекта основных средств (в том числе от продажи материальных ценностей, остающихся от его выбытия) в конце срока полезного использования либо ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не является существенной - менее 5 % от первоначальной стоимости объекта ОС);

-сроки СПИ не изменяются;

-величина амортизационных начислений не изменяется;

-обесценение ОС не выявлено.

2.3. Доходные вложения в материальные ценности (стр.1160 Бухгалтерского баланса)

По строке 1160 «Доходные вложения в материальные ценности» в бухгалтерском балансе указаны 2 жилых помещения с остаточной стоимостью 6883,0 тыс.руб., сдаваемые в операционную аренду.

2.4. Запасы (стр. 1210 Бухгалтерского баланса)

2.4.1. Материально-производственные запасы (канцтовары, дез.средства, сантехника, электро и строй материалы, спецодежда, инвентарь):

Остаток на начало периода - 535,6 тыс.руб.

Приобретено запасов в 2024 г. - 1066,7 тыс.руб.

Израсходовано - 1460,0 тыс.руб.

Остаток на конец периода - 142,4 тыс.руб.

2.5. Дебиторская задолженность (стр. 1230 Бухгалтерского баланса) с учетом резерва по сомнительным долгам (тыс.руб)

Наименование	2024 г.	2023 г.	2022 г.
Дебиторская задолженность	1989,0	1482,3	768,0

- авансы, выданные поставщикам: - 0,9 тыс.руб.

в т.ч. ООО Чистая вода - 0,9 тыс.руб.

- задолженность покупателей - 24,2 тыс.руб.

в т.ч. ИП Степанова А.С. - 24,2 тыс.руб.

- авансовые платежи по налогам - 42,5 тыс.руб.

в т.ч. ЕНС - 42,5 тыс.руб.

- проценты по депозиту к получению - 1742,4 тыс.руб.

в т.ч. Филиал банка ГПБ (АО) - 1095,9 тыс.руб.

- Филиал банка ВТБ (ПАО – 646,5 тыс.руб.
- по договору займа: - 100,0 тыс.руб.
в т.ч. Вешников С.П. - 100,0 тыс.руб.
 - авансы перевозчикам - 78,8 тыс.руб.
в т.ч. МУП ЯПАК – 75,9 тыс.руб.
МУП Техкоммунсервис – 2,9 тыс.руб.
 - Резервы по сомнительным долгам:
 - Остаток на начало периода - 269,4 тыс.руб.
 - Начислено - 115,9 тыс.руб.
 - Списано - 269,4 тыс.руб.
 - Остаток на конец периода - 115,9 тыс.руб;
 - в том числе:- ИП Александровский Д.А. - 115,9 тыс.руб. - дата создания 31.10.24г.

2.6. Финансовые вложения (стр. 1240 Бухгалтерского баланса)

- Финансовых вложений на 31.12.2024 г. - 25 000,0 тыс.руб., в том числе:
- 17 000,0 тыс.руб. – депозит в Филиале банка ГПБ (АО) срок возврата 15.09.2025г.
 - 8 000,0 тыс.руб. – депозит Филиала банка ВТБ (ПАО) срок возврата 28.04.2025г.

(тыс.руб)			
Наименование	2024 г.	2023 г.	2022 г.
Депозиты в том числе:	25 000,0	22 000,0	19 000,0
Филиал ГПБ (АО)	17 000,0	14 500,0	12 000,0
Филиал ВТБ (ПАО)	8 000,0	7 500,0	7 000,0

2.7. Денежные средства (стр. 1250 Бухгалтерского баланса)

(тыс.руб)			
Наименование	2024 г.	2023 г.	2022 г.
Денежные средства в том числе:	5125,6	4558,2	7783,5
Касса	30,3	33,0	49,3
Расчетный счет	4756,7	4439,6	7687,3
Переводы в пути	338,6	85,6	46,9

Остаток денежных средств на 01.01.2024 г. 4558,2 тыс.руб.

Поступило в 2024 г. денежных средств 58603,0 тыс.руб., в том числе:

- от покупателей и заказчиков 32976,0 тыс.руб.
- возврат депозита и займов 23000,0 тыс.руб.
- % по депозитному счету и займам 2606,0 тыс.руб.
- прочие поступления (возвраты подотчетных сумм, от поставщиков и пр.) 21,0 тыс.руб.

Всего платежей 58035,0 тыс.руб., в том числе:

- оплата поставщикам 10348,0 тыс.руб.
- оплата труда 13963,0 тыс.руб.
- вклады на депозит 25000,0 тыс.руб.
- расчеты по налогам и сборам 7463,0 тыс.руб.
- прочие платежи (услуги банков, профком, и пр.) 1261,0 тыс.руб.
- в том числе поддержка СВО 220,0 тыс.руб.

Остаток денежных средств на 31.12.2024 г., 5125,6 тыс.руб.

Операции в иностранной валюте не осуществлялись.

В отчете о движении денежных средств за 2024 год.(ОДДС) по строке 4100 сальдо денежных потоков от текущих операций имеет отрицательное значение – (38,0) тыс.руб. данное значение получилось в результате увеличения дебиторской задолженности (авансирование перевозчиков) на конец года на 78,8 тыс. руб. и отвлечения оборотных средств на благотворительность в сумме 220 тыс.руб., покрывается за счет полученных процентов по депозитным вкладам в размере 2606,0 тыс.руб. и средствами на депозитных счетах.

2.8. Прочие оборотные активы (стр.1260 Бухгалтерского баланса)

В строке 1260 Бухгалтерского баланса указаны расходы будущих периодов. (программные продукты, страхование здания, фискальные накопители):

Остаток на начало периода	127,0 тыс.руб.
Приобретено	261,1 тыс.руб.
Списано РБП	233,1 тыс.руб.
Остаток на конец периода	155,0 тыс.руб.

2.2 Пассив

2.9. Уставный капитал (стр.1310 Бухгалтерского баланса)

Уставный капитал в 2024 г. составил 32 904,0 тыс.руб. и не изменялся.

2.10. Переоценка внеоборотных активов (стр.1340 Бухгалтерского баланса)

В 2024 г. сумма переоценки здания автовокзала не изменилась и составляет 6348,0 тыс.руб. Переоценка была произведена в 2012г.

2.11. Резервный капитал (стр.1360 Бухгалтерского баланса)

В связи убытками по итогам 2023 г., в резервный фонд не направлялись средства. Резервный капитал Общества на конец 2024 г. составил 1470,0 тыс.руб.

2.12. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (стр.1370 Бухгалтерского баланса)

По итогам 2024г. чистая прибыль составила 1773,4 тыс.руб.

Итого нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на конец 2024 г. составила 14358,0 тыс.руб.

2.13. Кредиторская задолженность (стр.1520 Бухгалтерского баланса)

Наименование	2024 г.	2023 г.	2022 г.
Кредиторская задолженность	162,0	51,0	122,

На 31.12.2024 г. кредиторская задолженность составила 162,0 тыс.руб. в том числе:

- поставщикам 53,0 тыс.руб.
- прочая Профком автовокзала 6,5 тыс.руб.,
- Перевозчику ООО «Лена транс» 8,8 тыс.руб.
- Земельный и имуществ. налог 93,9 тыс.руб. срок уплаты до 28.02.2025г.

2.14. Оценочные обязательства (стр.1540 Бухгалтерского баланса)

Резерв на оплату отпусков включая страховые взносы:

Остаток на начало периода - 1075,0 тыс.руб.

Использовано - 2800,0 тыс.руб.

Начислено - 2854,4 тыс.руб.

Остаток на конец периода - 1129,4 тыс.руб. По данным инвентаризации резерва на оплату отпусков.

Итого: валюта баланса Общества на 31.12.2024 г. составила 56371 тыс.руб.

2. Доходы и расходы Общества

Доходы и расходы за отчетный год отражены в Отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности, управленческим расходам, прочим расходам и доходам с расшифровками по видам и величинам и сопоставлением их с предыдущим 2023г. и 2022г.

3.1. Выручка (стр.2110 Отчета о финансовых результатах)

За отчетный 2024 год доходы по сравнению с прошлым 2023 годом увеличились на 12,8 % и составили 32956,2 тыс.руб.

Расшифровка доходов				
Наименование услуг	2024 г.	2023 г.	2022 г.	2024/2023
Доходы от перевозок	4554,4	3322,1	2043,4	37,1 %
Доходы от аренды	24393,4	21925,4	21639,9	11,3 %
Прочие доходы (услуги платного туалета)	1790,7	1981,2	1490,1	-9,6 %

Доходы от рекламы и комиссионное вознаграждение	2217,8	1995,5	1346,3	11,1 %
Итого:	32956,2	29224,2	26519,7	12,8 %

Поступление по комиссионному вознаграждению от АО «Авиакомпания Якутия» составило 1266,0 тыс.руб. за поручительство согласно графику по Соглашению №26/08-22/625 от 10.08.2022.

Увеличение доходов в 2024 г. по сравнению с 2023 г. составил 3732,0 тыс.руб. Анализ перевозок установил, что в 2024 г. перевезено 71,8 тысяч пассажиров по междугородним направлениям, по сравнению с 2023 г. увеличилась на 18,6 тыс. пассажиров. Увеличились доходы от рекламы и комиссионного вознаграждения на 222,3 тыс.руб.

3.2. Себестоимость (стр. 2120 Отчета о финансовых результатах)

Себестоимость в 2024 г. составила 19665 тыс.руб.

Наименование	2024 г.	2023 г.	2022 г.	2024/2023
Себестоимость	19665	17264	16749	13,9 %

Структура себестоимости в 2024 г.

Статьи затрат	2024 г.	2023 г.	2022 г.	2024/2023 (в тыс.руб)
Амортизация	1909,6	2226,1	2652,0	-14,2 %
Заработная плата	6315,3	5239,4	4679,3	20,5 %
Взносы в ПФР и ФСС	1877,3	1554,6	1377,2	20,7 %
Резерв по отпускам	1809,1	1512,0	1506,4	19,6 %
Налоги и сборы	375,5	239,3	239,3	56,9 %
Материальные затраты	1080,0	488,3	841,1	121,2 %
Общепроизводственные затраты	4731,7	4757,7	3981,7	-0,5 %
Прочие затраты в составе себестоимости	1568,7	1246,6	1473,0	25,8 %
Итого:	19665	17264	16749	13,9 %

В состав материальных затрат вошли:

- затраты на материалы - 1080,0 тыс.руб.

В состав общепроизводственных затрат вошли затраты на содержание здания автовокзала, которые составили 4731,7 тыс.руб., в том числе:

- теплоэнергия	- 1231,9 тыс.руб.
- электроэнергия	- 2096,6 тыс.руб.
- водопотребление, канализация	- 524,6 тыс.руб.
- вывоз мусора	- 697,1 тыс.руб.
- коммунальные услуги	- 181,5 тыс.руб.

В состав прочих затрат вошли:

- обслуживание КKM, программ	- 174,4 тыс.руб.,
- обслуживание шлагбаума, ворот	- 99,0 тыс.руб.,
- техобслуживание теплового узла здания	- 24,0 тыс.руб.
- обслуживание электрооборудования здания	- 156,0 тыс.руб.
- текущий ремонт	- 257,4 тыс.руб.
- техобслуживание АПС	- 168,0 тыс.руб.,
- проезд в отпуск	- 65,1 тыс.руб.,
- техобслуживание отопления и водоснабжения	- 240,0 тыс.руб.,
- услуги по уборке снега	- 340,0 тыс.руб.,

- промывка систем отопления - 25,0 тыс.руб.
- мед. осмотр сотрудников - 9,6 тыс.руб.
- услуги дезинсекции - 8,5 тыс.руб.
- услуги доставки материалов - 1,7 тыс.руб.

3.3. Управленческие расходы (стр. 2220 Отчета о финансовых результатах)

Управленческие расходы в 2024 г. составили 14395,0 тыс.руб.

Структура управленческих расходов в 2024 г.

(в тыс.руб.)

Наименование затрат	2024 г.	2023 г.	2022 г.	2024/2023
Амортизация	17,9	29,8	49,3	-39,9 %
Заработная плата	7673,1	6883,3	5678,6	11,5 %
Взносы в ПФР и ФСС	2191,1	1908,5	1497,7	14,8 %
Резерв по отпускам	1045,3	763,0	1213,6	37,0 %
Затраты на охрану здания и территории	2573,6	2420,8	2647,4	6,3 %
Затраты на материалы	14,9	16,7	201,5	-10,8 %
Прочие затраты в составе управленческих расходов	879,2	726,9	524,9	20,9 %
Итого:	14395,2	12749,0	11813,0	12,9 %

В состав прочих управленческих затрат вошли

- аудиторские услуги - 170,0 тыс.руб.
- обслуживание программ (обновление, и пр.) - 168,7 тыс.руб.
- услуги связи - 130,1 тыс.руб.
- страхование здания - 31,5 тыс.руб.
- командировочные расходы - 41,7 тыс.руб.
- курсы повышения квалификации - 9,0 тыс.руб.
- юридические услуги - 35,0 тыс.руб.
- прочее (почтовые услуги, материалы, ГСМ и пр.) - 293,2 тыс.руб.

Основным управленческим персоналом Общества является:

- Генеральный директор - Гриценко А.П.,
- Директор по основной деятельности - Вешников С.П.

Размер выплат в 2024г. основного управленческого персонала Общества составил 5233,1 тыс.руб. а также соответствующие ему страховые взносы 1484,6 тыс.руб.

Размер выплат генеральному директору определен трудовым договором, оплата труда за отчетный период оставила 2866,2 тыс.руб. начисленная на неё сумма страховых взносов - 781,5 тыс.руб. Долгосрочные вознаграждения не начислялись и не выплачивались. Других вознаграждений 2024 году не было.

В пояснении 6. Затраты на оплату труда по строке 5620, отчисления на социальные нужды по строке 5630, включены начисления по отпускам и страховые взносы за 2024г., Среднесписочная численность персонала в 2024г. и 2023г. составила - 13 чел.

3.4. Проценты к получению (стр.2320 Отчета о финансовых результатах)

Доходы от размещения денежных средств на депозитных счетах составили - 2925,9 тыс руб. Проценты по предоставленному займу составили -177,5 тыс.руб.

Итог составил: 3103,4 тыс.руб.

3.5 Прочие доходы (стр. 2340 Отчета о финансовых результатах)

Восстановление резерва в связи погашением займа – 1000,0 тыс.руб. АО «Якутская ярмарка», дебиторская задолженность по налогам, сальдо по ЕНС согласно справки УФНС – 107,0 тыс.руб.

3.6. Прочие расходы (стр. 2350 Отчета о финансовых результатах)

Наименование	2024 г.	2023 г.	2022 г.
Прочие расходы	974,0	2245,0	685,0

К прочим расходам общества относятся расчетно-кассовое обслуживание банком, обслуживание программ, почтовые расходы, пени, штрафы и т.д., в том числе:

- поддержка участников СВО «Северо-восточный фонд помощи поддержки Донбасса» - 200,0 тыс.руб.
- обслуживание Общества депозитарными центрами – 54,6 тыс.руб.
- банковские услуги – 227,1 тыс.руб.
- амортизация - 4,2 тыс.руб.
- спонсорская помощь ЯРФРК - 10,0 тыс.руб.
- спонсорская помощь Намский улус – 25,0 тыс.руб.
- финансовая помощь Курский фонд РСПП - 20,0 тыс.руб.
- услуги вышки, печатной продукции – 7,5 тыс.руб.
- материальная помощь работникам - 93,0 тыс.руб.
- оценка рыночной стоимости аренды – 70,0 тыс.руб.
- госпошлина – 29,0 тыс.руб.
- создание резерва по сомнительным долгам - 115,9 тыс.руб.
- прочее (представительские. расходы, налоги, пени и т.д.) – 117,7 тыс.руб.

3.7. Прибыль (убыток) до налогообложения (стр. 2300 Отчета о финансовых результатах)

Наименование	2024 г.	2023 г.	2022 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения	2132,0	(940,0)	533,0

В 2024 г. получена прибыль в сумме 2132,0 тыс.руб.

3.8. Прочее (стр.2460 Отчета о финансовых результатах)

По строке 2460 отражен единый налог по УСН поставке 8,4 % в размере 358,7 тыс.руб. Налог начислен и уплачен полностью.

- налог, уплачиваемый в связи с применением УСН – 358,7 тыс.руб.

3.9. Чистая прибыль (убыток) отчетного года (стр. 2400 Отчета о финансовых результатах)

Наименование	2024 г.	2023 г.	2022 г.
Чистая прибыль (убыток) отчетного года	1773,4	(1247,0)	222,9

Чистая прибыль 2024 год составила – 1773,4 тыс.руб.

3.10. Расчеты с персоналом по заработной плате

Фонд начисленной заработной платы в 2024 г. составил 16149,5 тыс.руб. Текущая задолженность по расчетам с персоналом по заработной плате на конец отчетного периода отсутствует.

3.11. НДФЛ

Начисление налога на доходы физических лиц в 2024 г. составило 2097,1 тыс.руб. Задолженность по расчетам с бюджетом по НДФЛ на конец 2024 г. нет.

3.12. Начисления страховых взносов и ФСС НС (обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве)

Начисления страховых взносов и ФСС в 2024 г. составили 4797,3 тыс.руб. Задолженности по взносам на конец 2024 г. нет.

3.13. Налог на добавленную стоимость

Общество, в связи с переходом на упрощенную систему налогообложения освобождено от уплаты налога на добавленную стоимость.

3.14. Налог на имущество

Согласно Закона Республики Саха (Якутия) от 07.11.2013г. N 17-V «О налоговой политике Республики Саха (Якутия)» с учетом изменений и дополнений, статьи 3, часть 5.1 пункта 4, начисление по налогу на имущество по кадастровой стоимости за 2024 г., составила – 239,6 тыс.руб. задолженность по налогу на имущество за 4 квартал – 59,9 тыс.руб. Оплата будет погашена до 28.02.2025 г.

3.15. Земельный налог

Начисление по земельному налогу в 2024 г., составило 135,9 тыс.руб. задолженность по земельному налогу за 4 квартал – 34,0 тыс.руб. Оплата будет произведена до 28.02.2025г.

3.16. УСН

Доходы по деятельности, подпадающей под УСН, в 2024 г. составили 35869,1 тыс.руб., расходы – 32131,3 тыс.руб. В соответствии с ч.4.9 ст.6 Закона Республики Саха (Якутия) от 07.11.2013г. N 17-V «О налоговой политике Республики Саха (Якутия)» с учетом изменений и дополнений, налоговая ставка установлена на 2024 г. – 8,4 %.

Разница между выручкой и доходом попадающий под УСН, обусловлена поступлением процентов от банка по размещенным депозитам.

Налоговая база составила 3737,8 тыс.руб. Сумма налога, исчисленная за отчетный период по ставке 8,4 % составила 314,0 тыс.руб. Сумма минимального за налоговый период отраженный в декларации 358,7 тыс.руб. Задолженности по налогу на конец года нет.

4. Основные финансовые показатели 2024 г.

Финансово-хозяйственная деятельность АО «Автовокзал» за 2024 г. характеризуется следующими показателями:

Выручка от продаж – 32956,0 тыс.руб., прибыль (убыток) от продаж составила – (1104,0) тыс.руб. Темпы увеличения роста объемов реализации работ (услуг) составили 12,8 % к показателям 2023 г. Темпы увеличения затрат на производство и реализацию услуг составили 13,9 % к показателям 2023 г. Чистая прибыль по итогам 2024 г. составила – 1773,4 тыс.руб.

Активы

Остаточная стоимость имущества АО «Автовокзал» на конец отчетного периода за счет начисленной амортизации и выбытия понизилась на 1556,0 тыс.руб. Доля оборотных средств в общей величине активов составила 57,4 %, по сравнению с 2023 г. увеличилась на 12,9 %. Доля внеоборотных активов составила 42,6 %.

Пассивы

Капитал и резервы в 2024 г. увеличились на 1773,4 тыс.руб.

В целом, по итогам 2024 г. финансовое положение АО «Автовокзал» можно охарактеризовать как устойчивое, т.к. показатели платежеспособности соответствуют нормальным значениям и имеют тенденцию к увеличению (коэффициент текущей ликвидности в 2024 г. составил 200,1, коэффициент наличия собственных средств (финансовой устойчивости) – 0,99, коэффициент абсолютной ликвидности (общая степень платежеспособности) – 31,6. Активы Общества сформированы в основном за счет собственных средств, что обеспечивает дополнительную устойчивость и свидетельствует о том, что Общество не зависит от заемных и привлеченных средств. Деятельность Общества за 2024 г. прибыльная. Финансовый результат по итогам года – положительный. Совокупные активы составили 56371,0 тыс.руб., ликвидные активы – 32412,0 тыс.руб. Чистая прибыль составила 1773,4 тыс.руб. Валюта баланса составила 56371,0 тыс.руб. Стоимость чистых активов составила 55079,0 тыс.руб., увеличение стоимости чистых

активов Общества по сравнению с 2023 г. составило 1773,4 тыс.руб. за счет полученной прибыли. Размер стоимости чистых активов превышает уставный капитал на 22175,0 тыс.руб.

Размер прибыли по итогам 2024 г. на 1 акцию составил 5,39 руб.

5. События после отчетной даты

Экономика России проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Экономика страны особенно чувствительна к изменениям цен на нефть и газ. Правовая, налоговая и административная системы продолжают развиваться и допускают различные толкования. 24 февраля 2022 года Президент России объявил о начале специальной военной операции на Украине, что стало причиной введения масштабных экономических санкций со стороны США и ряда других стран в отношении России.

Объявленные и введенные международные санкции привели к существенному росту нестабильности на финансовых рынках, резкому изменению цен на финансовые инструменты, увеличению спредов по торговым операциям, снижению суверенных рейтингов Российской Федерации. Ухудшение ситуации на рынках капитала, товарных и валютных рынках косвенно повлияло на финансовое положение Общества, не оказало влияние на непрерывность деятельности Общества. Правительством РФ и Банком России принимаются меры для поддержания финансовой стабильности и обеспечения непрерывности работы бизнеса и финансового сектора.

В тоже время, военно-политический конфликт продолжает развиваться. По оценке руководства, обострение внешнеполитической ситуации и последующее введение в отношении Российской Федерации, отдельных юридических и физических лиц, относящихся к ее юрисдикции, международных санкций, как точечных, так и секторальных или общегосударственных, не окажут существенного влияния на непрерывность деятельности Общества.

В отношении Общества влияние валютного курса и валютного законодательства минимизировано так как не используются расчеты в валюте или в условных единицах, привязанных к валюте.

Событие после отчетной даты является подача иска к АО «Якутская ярмарка» по возврату займа и процентов за пользование, судебное решение оценивается как благоприятный.

Данные события не оказывают корректирующее влияние на отчетность организации.

6. Оценочные обязательства, условные обязательства и активы

Оценочные обязательства в бухгалтерской отчетности Общества:

Резерв на оплату отпусков включая страховые взносы:

Остаток на начало периода - 1075,0 тыс.руб.

Использовано - 2800,0 тыс.руб.

Начислено - 2854,4 тыс.руб.

Остаток на конец периода - 1129,4 тыс.руб. По данным инвентаризации резерва на оплату отпусков от 31.12.2024г.

Информация об условных обязательствах и активах:

Согласно решению внеочередного общего собрания акционеров, принято Распоряжение №Р-1833 от 20.07.2022г. МИЗО РС(Я) по залогу здания и земельного участка, принадлежащих АО «Автовокзал» по рыночной стоимости 149 303 000,00 рублей по договору об ипотеке №16-

112 от 21.07.2022г, в обеспечение займа АО «Авиакомпания Якутия» перед АО «Комдрагметалл РС(Я)». Поручительство оформлено соглашением №26/08-22/625 от 10.08.2022г. о комиссионном вознаграждении залогодателя в сумме 12 765 747 руб. ежемесячными платежами в течение 10 лет, срока залога. Руководством проанализированы и оценены риски по сделке с поручительством за третье лицо, и определены на ближайшую перспективу, так как у всех участников сделки один акционер в лице Республики Саха (Якутия).

7. Операции со связанными сторонами

Раскрытие соответствующей информации в бухгалтерской отчетности являются юридические и физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние (п. 4 ПБУ 11/2008).

Аффилированные лица: члены Совета директоров.

№	Члены СД, e-mail, телефон	Должность, с выделением председателя СД, профессионального поверенного, независимого директора
1	Потапов Анатолий Константинович, avto_mintrans@sakha.gov.ru,	Первый заместитель министра дорожной службы и автомобильного транспорта Министерства транспорта и дорожного хозяйства РС(Я)
2	Делахов Дмитрий Афанасьевич; d.delakhov@src-sakha.ru	руководитель отдела проектного управления ГАУ РС(Я) «Центр стратегических исследований при Главе Республики Саха (Якутия)»
3	Калугин Александр Николаевич; kalugin231@yandex.ru	старший менеджер АО "КЭПТ", преподаватель Санкт-Петербургского политехнического университета Петра Великого, независимый директор
4	Алексеева Валентина Васильевна, annak.3110@mail.ru, -	АО «Авиакомпания полярные авиалинии», начальник отдела правового обеспечения и договоров
5	Гриценко Александр Павлович, avto-vokzal@rambler.ru, 8(4112)319225	АО "Автовокзал", Генеральный директор

(тыс.руб)

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2024 г.			Данные за 2023 г.		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2024 г.	Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2023 г.
АО "Комдрагметалл" РС(Я)	Залог имущества	-	по договору об ипотеке №16-112 от 21.07.2022г	149303,0	-	по договору об ипотеке №16-112 от 21.07.2022г	149303,0

АО «Авиакомпания Якутия»	Поручительство	1266,0	соглашением №26/08-22/625 от 10.08.2022г	-	1266,0	соглашением №26/08-22/625 от 10.08.2022г	-
АО «Якутская ярмарка»	Краткосрочный займ	1 000,0	Согласно договору займа от 16.02.23г.	-	1 000,0	Согласно договору займа от 16.02.23г.	1000,0
	Проценты по краткосрочному займу	702,5	Согласно договору займа от 16.02.23г	-	525,0	Согласно договору займа от 16.02.23г	525,0
МИЗО РС(Я)	Дивиденды выплаченные	-	-	-	111,5	Решения ГОСА №1638 от 30.06.23г.	-

Сделки по операции залога имущества, а также поручительства за третье лицо, одобрены внеочередным общим собранием акционеров за № Р-1833 от 20.07.22г.

Оплачена сумма предоставленного займа, по расчетам со связанными сторонами: АО «Якутская ярмарка» на сумму 1000,0 тыс.руб., также погашена сумма процентов за пользование заемными средствами 702,5 тыс.руб. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

Выплаты членам Совета директоров, и ревизионной комиссии в 2024г. не осуществлялись.

Физические лица бенефициарные владельцы отсутствуют; - 100% доли в уставном капитале имеет: Министерство имущественных и земельных отношений РС(Я), ИНН 1435027592, адрес: 677000 г. Якутск, ул. Аммосова дом 8.

8. Информация об экологической деятельности

Общество не является плательщиком взносов за негативное воздействие на окружающую среду. Руководство Общества полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды, и поэтому у Общества отсутствует риск появления в этой связи непредвиденных значительных обязательств. Капитальных вложений в экологическую деятельность не производилось.

9. Государственная помощь

«Государственная помощь» приводится информация о полученных бюджетных средствах и бюджетных кредитах за отчетный и предыдущий годы. Бюджетные средства указываются в разрезе средств на текущие расходы и вложений во внеоборотные активы.

Т.к. Общество не получает государственную помощь и целевые денежные средства. Пояснения 9 не заполняется.

10. Непрерывность деятельности

Годовая финансовая отчетность составлена исходя из допущений о том, что Общество непрерывно осуществляет и будет осуществлять свою деятельность в будущем.

Долгосрочные последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Руководство Общества полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для сохранения финансовой устойчивости в сложившихся обстоятельствах. Общество высоко оценивает способность продолжать свою деятельность непрерывно, в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Генеральный директор



А.П. Гриценко

Главный бухгалтер



М.Г. Васильев

М.П.



Дата: 20.03.2025г.