

Акционерное общество «Лада-Маком»

Пояснительная записка к балансу за 2025 год

Полное наименование организации: Акционерное общество «Лада-Маком»

I. ИНН 6321242852 КПП 632101001

ОГРН 1106320004559

р/с 40702810011240000855

Филиал «Центральный» Банк ВТБ (ПАО) г. Москва

к/с 30101810145250000411

в Главном управлении Банка России по Центральному федеральному округу г. Москва

БИК: 044525411

Адрес: 445043, г. Тольятти, ул. Транспортная, 26 стр.2.

ОКПО - 64945896

ОКАТО — 36440363000

ОКТМО — 36740000

ОКОГУ — 49013

ОКФС — 16

ОКОПФ — 67

ОКВЭД — 68.20.2

Среднесписочная численность — 7 чел.

Лицензированные виды деятельности не осуществляем.

Объектом налогообложения признается упрощенная система налогообложения - доходы, уменьшенные на величину расходов.

Главный бухгалтер Осипцова Марина Николаевна (телефон 8-8482-75-88-19).

Генеральный директор Зиньковский Владислав Игоревич.

II. Сведения об уставном капитале: уставной капитал общества составляет – 22 865 100 руб., разделен на 75817 штук обыкновенных акций и 400 штук привилегированных акций.

Количество акционеров, зарегистрированных в реестре, в том числе количество акционеров, внесенных в список акционеров, имеющих право на участие в годовом общем собрании – 22 человека.

Информация о реестродержателе общества:

Полное фирменное наименование: Акционерное общество «Регистраторское общество Статус».

Место нахождения: г. Самара , ул. Ново-Садовая д.14А

Номер лицензии, дата выдачи: № 10-000-1-00304 , 12.03.2004 , без ограничения срока действия.

III. АО «Лада-Маком» относится к предприятиям малого бизнеса согласно ст. 4 Закона от 24.07.07 № 209-ФЗ "О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации".

Основными видами деятельности фирмы является сдача в аренду собственных нежилых помещений АО "Лада-Маком".

Информация об учетной политике:

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ:

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

Учет основных средств:

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

Учет запасов:

При выбытии организация оценивает запасы по средней себестоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

Отчетность:

Начиная с отчетности за 2024 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

АО "Лада-Маком" создает резерв на оплату отпусков в бухгалтерском учете.

Положение по бухгалтерскому учету «Информация об участии в совместной деятельности» ПБУ 20/03 не нашло отражение в хозяйственно-финансовой деятельности АО «Лада-Маком».

IV. Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности по **бухгалтерскому учету** составили:

- Выручка от реализации (услуги по сдаче в аренду собственного нежилого здания и земельного участка) по бухгалтерскому учету составила — 12 517,0 тыс. руб.
- Расходы (себестоимость продаж и управленческие расходы) – (12 239,0) тыс. руб.
- Проценты по депозитным рублевым договорам составили -3 523,0 тыс. руб.
- Услуги банка - (75,0) тыс. руб.
- Прочие расходы - (53,0) тыс. руб.
- Отрицательная курсовая разница – (1 125,0) тыс.руб.

Генеральный директор АО "Лада-Маком"



Зиньковский В. И.