

Пояснения к бухгалтерской отчетности

за 2025 год

АО «Демидов-Авто»

I. Общие сведения об организации

1.1. Полное фирменное наименование общества:
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: 29.05.2023г.

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 АО «Демидов-Авто» в 2025 году:
ОКВЭД: 49.31.2 Регулярные перевозки пассажиров прочим сухопутным

транспортном 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.

На 31.12.2025г. акций 2150, прибыль на 1 акцию за 2025 год составила: 0.
Протокол № 6/н годового общего собрания от 19 июня 2025 года.

1.4.2.

Для АО «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 31.12.2025 составляет 23 человека.

1.6. Бухгалтерская отчетность АО «Демидов-Авто» за 2025 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 2025 году.

Согласно учетной политике:

1. Бухгалтерский учет ведется бухгалтерией.

2. Основными средствами признаются активы сроком службы более 1 года и стоимостью свыше 40000 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 Ф3 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, утвержденной 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 31.12.2025г. числились следующие внеоборотные

активы на сумму:

автомобусы -9059,0 тыс.руб., земля-241 тыс.руб.

Приобретение объектов основных средств 5465 тыс. руб.

В эксплуатацию в 2025 году вводились основные средства в сумме

- 5465 тыс. руб.

Остаточная стоимость основных средств – 9300 тыс. руб.

III. Информация о материальных запасах.

На 31.12.2025 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- 7055,5 тыс.руб.

(из них: зап.части-944,7 тыс.руб.; ТСМ- 6110,8 тыс.руб.)

Выбыло – 7055,5 тыс.руб.

IV. Информация о депозитных счетах и операциях

Депозит по Сбербанку

Остаток на конец периода на 31.12.2025 года: 300,0 тыс.руб.

Депозит по Россельхозбанку

Остаток на конец периода на 31.12.2025 года: 6500,0 тыс.руб.

Остаток на конец периода на 21.12.2025 года

- касса 140,3 тыс.руб.

- Россельхозбанк 623,3 тыс.руб.

- Сбербанк 224,0 тыс.руб.

V. Информация о дебиторской и кредиторской задолженности общества

Долгосрочная задолженность (срок погашения свыше 1 года) -0
Текущая задолженность -803 тыс. руб.

Дебиторская.

Остаток на начало периода: 385 тыс. руб.

Остаток на конец периода: 382 тыс. руб.

Кредиторская

Остаток на начало периода: 350 тыс. руб.

Остаток на конец периода: 421 тыс. руб.

Текущая задолженность общества составила на 31.12.2025 года:

- дебиторская – 382 тыс.руб.

Расчеты с поставщиками-297,0

Расчеты с покупателями - 85,0

- кредиторская задолженность - 421 тыс. руб.
В т.ч.: зарплата - 70,0 тыс. руб.
налоги - 186,9 тыс. руб.
расчеты с поставщиками - 163,3

Краткосрочная кредиторская задолженность общества на 31.12.2025г - 0 тыс. руб.
Задолженностей с истекшим сроком исковой давности нет.
Признанной сомнительной задолженности нет.

VI. Расшифровка затрат общества

Затраты общества в 2025 году:

- заработная плата водителей, кондукторов - 3400,3 тыс. руб.
- начисления на заработную плату - 1037,2 тыс. руб.
- автомобильное топливо - 5464,8 тыс. руб.
- смазочные материалы - 421,6 тыс. руб.
- техническое обслуживание и ремонт, включая заработную плату и начисления на нее ремонтных рабочих - 2340,6 тыс. руб.
- амортизационные отчисления - 2620,3 тыс. руб.
- общехозяйственные расходы (без % отчисления автовозкалам) - 4898,1 тыс. руб. в т.ч. 3/плата ИТР-2611,9 тыс. руб. начисление на 3/плату-796,6 тыс. руб.
- отчисления автовозкалам - 1152,2 тыс. руб.
- прочие расходы - 1147,5 тыс. руб.
- налоги (Транспорт, земля) - 166,0 тыс. руб.
Итого расходы - 22648,6 тыс. руб.

VII. Финансовый результат

Выручка за 2025 год составила 16113,7 тыс. руб., расходы - 22648,6 тыс. руб. Деятельности в 2025 г. отрицательный и составил 6534,9 тыс. руб. Финансовый результат АО «Демидов-Авто» за предыдущий год составил 6 002,7 тыс. руб. (убыток).
Прочие операционные доходы за 2025 год составили: 7222,99 тыс. руб.
- % по депозитам - 1153,5 тыс. руб.
- субсидии - 6069,49 тыс. руб.
Прочие операционные расходы за 2023 год составили: 116,5 тыс. руб. в т.ч. - услуги банка - 116,5 тыс. руб.
Прибыль на одну акцию составила 0 коп.

Выплаты в пользу учредителя и дивиденды в 2025 году не выплачивались.

VIII. Информация об уплаченных налогах и сборах

- Налог на добавленную стоимость - нет.
 - Налог на доходы физических лиц - 886,5 тыс. руб.
 - страховые взносы - 2069,4 тыс. руб.
 - налог при УСН - 166,3 тыс. руб.
 - транспортный налог - 75,4 тыс. руб.
 - налог на имущество - нет
 - земельный налог - 41,2

Общая сумма уплаченных налогов и сборов составила: 3238,8 тыс. руб.

IX. Информация о сделках со связанными сторонами.

Зарплата Ген.директора за 2025 г составила: 554314,65 руб.
 начислено 554314,65 руб.; удержано п/н 72061; выдано з/п 482253,65; остатка на конец года нет.

X. Информация об исках и незаконченных судебных разбирательствах.

Незаконченных судебных процессов и исков на 1 января 2025 года у общества нет.
 После подписания отчетности не произошло событий, требующих корректировки бухгалтерской отчетности за 2025 год.

XI. События после отчетной даты.

X. I. Информация о непрерывности хозяйственной деятельности.

В 2026 году общество будет продолжать свою деятельность в том же направлении.

Генеральный директор



Артемов Виктор Степанович