

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Общая информация об организации

1.1 Полное наименование организации : Закрытое акционерное общество «Автотранспортник».

Сокращенное наименование: ЗАО «Автотранспортник» (далее Общество).

1.2 Основной вид экономической деятельности : 77.39.2 Аренда и лизинг прочих машин и оборудования, не включенных в другие группировки.

1.3 ОГРН 1056604807434.

1.4 ИНН/КПП 6673124498/667001001.

1.5 Дата государственной регистрации 30.03.2005

1.6 Общество зарегистрировано по месту нахождения его постоянно действующего исполнительного органа : 620033, Свердловская область, г. Екатеринбург, территория Юго-восточный район Изоплит, литер А.

1.7 При создании Общества для обеспечения его деятельности был образован уставный капитал в размере 10 000 руб. Единственным участником Общества с долей 100 % является ООО «Атомстройкомплекс-строительство».

1.8 Полномочия единоличного исполнительного органа Общества осуществляет Управляющая компания ООО «Атомстройкомплекс-промышленность», в лице генерального директора Овечкина Бориса Юрьевича на основании договора на оказание услуг по управлению от 10.02.2023 г.

1.9 Средняя численность работников Общества за 2025 г. -0 человек, 2024-0 человек.

1.10 Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

1.11 Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

1.12 Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

1.13 Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Сведения об учетной политике

2.1 Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

2.2 Ведение бухгалтерского учета осуществляется общим центром обслуживания (ОЦО) ООО «Атомстройкомплекс-промышленность» на основании договора возмездного оказания услуг № 11 от 01.11.2020 г.

2.3 Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. При ведении бухгалтерской учета, составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствуется Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 №34н, Положением по бухгалтерскому учету 1/2008 «Учетная политика организации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 №106н, Положением по бухгалтерскому учету 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 №43н, а также иными положениями и нормами, содержащимися в законодательстве о бухгалтерском учете и отчетности.

2.4 Существенной признается информация, если её показатель превышает 10 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Данные о поступлении и выбытии основных средств, а также о начислении амортизации основных средств представлены следующим образом в тыс.руб.:

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | | | |
|---|------------|--|---------------------------------------|---------------------|--|---------------------------------------|-------------|-------------|--|-------------------------|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|-----------|
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило | списано | | амортизация | обесценение | переоценка | | переклассифициров | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | |
| | | | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | |
| Основные средства (за исключением инвестиционной) | За 2025 г. | 133 689 | (103 771) | 2 320 | (27 040) | 21 219 | (8 003) | - | - | - | - | - | - | 127 091 | (100 216) |
| | За 2024 г. | 104 893 | (90 463) | 14 060 | - | - | (3 422) | - | - | - | - | - | - | 133 689 | (103 771) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | |
| Транспортные средства | За 2025 г. | 133 689 | (103 771) | 2 320 | (27 040) | 21 219 | (8 003) | - | - | - | - | - | - | 127 091 | (100 216) |
| | За 2024 г. | 104 893 | (90 463) | 14 060 | - | - | (3 422) | - | - | - | - | - | - | 133 689 | (103 771) |
| Инвестиционная недвижимость - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | |
| | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

Наличие и движение прав пользования активами:

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | | |
|------------------------------------|------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---|---------------------------------------|---------------------------------------|-------------|-------------|-------------|------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| | | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило (с учетом пересмотра фактической) | списано (с учетом пересмотра) | | | амортизация | обесценение | переоценка | | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| | | | | | фактическая (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | амортизация | | | обесценение | фактическая (переоцененная) стоимость | | |
| Права пользования активами - всего | За 2025 г. | 89 524 | (22 598) | 31 099 | - | - | - | (15 775) | - | - | - | 102 501 | (28 711) |
| | За 2024 г. | 87 263 | (14 895) | 16 996 | - | - | - | (17 590) | - | - | - | 89 524 | (22 598) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Транспортные средства | За 2025 г. | 89 524 | (22 598) | 31 099 | - | - | - | (15 775) | - | - | - | 102 501 | (28 711) |
| | За 2024 г. | 87 263 | (14 895) | 16 996 | - | - | - | (17 590) | - | - | - | 89 524 | (22 598) |

4. Денежные средства

Структура денежных средств по состоянию на 31.12.2025 и 31.12.2024 приведена в таблице, тыс.руб:

| Денежные средства и денежные эквиваленты | 31.12.2025 | 31.12.2024 |
|--|------------|------------|
| Касса | 1 | 1 |
| Расчетные счета | 31 | 53 |
| Краткосрочные депозиты (не более 3 мес) | 25 650 | |
| Итого | 25 682 | 54 |

5. Дебиторская задолженность

Структура дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025 и 31.12.2024 приведена в таблице, в тыс.руб.:

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном | | | | | | На конец периода | | |
|---|------------|----------------------|----------------------------------|---|------------------------------------|----------|------------|------------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------------------|
| | | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам | поступило | | | списано | | | переклассифицировано | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам |
| | | | | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на расходы | восстановление резерва | | | | |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2025 г. | 69 753 | (3 296) | 58 803 | - | (19 462) | - | (3 296) | - | 109 094 | - | |
| | За 2024 г. | 43 641 | (9 021) | 49 519 | - | (21 838) | - | (5 724) | - | 69 753 | (3 296) | |
| В том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 2 892 | - | 3 353 | - | (2 892) | - | - | - | 3 353 | - | |
| | За 2024 г. | 1 543 | - | 2 892 | - | (1 543) | - | - | - | 2 892 | - | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | 66 827 | (3 296) | 53 529 | - | (17 085) | - | (3 296) | - | 103 271 | - | |
| | За 2024 г. | 41 884 | (9 012) | 46 040 | - | (21 097) | - | (5 690) | - | 66 827 | (3 296) | |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. | 27 | - | 23 | - | (30) | - | - | - | 20 | - | |
| | За 2024 г. | 47 | (9) | 11 | - | (31) | - | (35) | - | 27 | - | |
| Авансы по аренде (лизингу) | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Расчеты по налогам и сборам | За 2025 г. | - | - | 1 693 | - | - | - | - | - | 1 693 | - | |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Расчеты по ЕНС | За 2025 г. | 6 | - | 22 | - | - | - | - | - | 28 | - | |
| | За 2024 г. | 3 | - | 4 | - | - | - | - | - | 6 | - | |
| Расходы будущих периодов | За 2025 г. | - | - | 1 558 | - | (647) | - | - | - | 729 | - | |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Итого | За 2025 г. | 69 753 | (3 296) | 58 803 | - | (19 462) | - | (3 296) | X | 109 094 | - | |
| | За 2024 г. | 43 641 | (9 021) | 49 519 | - | (21 838) | - | (5 724) | X | 69 753 | (3 296) | |

6. Финансовые и другие оборотные активы

Тыс.руб.

| Финансовые и другие оборотные активы | 31.12.2025 | 31.12.2024 |
|--------------------------------------|------------|------------|
| Расходы будущих периодов | 881 | 1 953 |
| Депозиты | | 26 827 |
| Акции | | 58 086 |
| Итого | 881 | 86 866 |

7. Кредиторская задолженность

Структура кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025 и 31.12.2024 приведена в таблице, в тыс. руб.

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном | | | | переклассифицировано | На конец периода |
|---|------------|----------------|---|------------------------------------|----------|-----------|----------------------|------------------|
| | | | поступило | | списано | | | |
| | | | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на доходы | | |
| Долгосрочные обязательства - всего | За 2025 г. | 44 639 | 17 557 | - | (41 655) | - | 20 541 | |
| | За 2024 г. | 56 609 | 14 031 | - | (26 001) | - | 44 639 | |
| в том числе: | | | | | | | | |
| Расчеты по аренде | За 2025 г. | 44 639 | 17 557 | - | (41 655) | - | 20 541 | |
| | За 2024 г. | 56 609 | 14 031 | - | (26 001) | - | 44 639 | |
| Краткосрочные обязательства - всего | За 2025 г. | 6 267 | 33 146 | - | (10 752) | - | 28 661 | |
| | За 2024 г. | 7 754 | 22 419 | - | (23 906) | - | 6 267 | |
| в том числе: | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 523 | 251 | - | (523) | - | 251 | |
| | За 2024 г. | 1 132 | 15 523 | - | (16 132) | - | 523 | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | |
| | За 2024 г. | 18 | - | - | (18) | - | - | |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. | 803 | - | - | (719) | - | 84 | |
| | За 2024 г. | 1 093 | 320 | - | (610) | - | 803 | |
| Расчеты по аренде | За 2025 г. | - | 32 896 | - | (7 441) | - | 25 455 | |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | |
| Расчеты по налогам и сборам | За 2025 г. | 1 769 | - | - | (383) | - | 1 386 | |
| | За 2024 г. | 2 357 | - | - | (588) | - | 1 769 | |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС | За 2025 г. | 3 172 | - | - | (1 687) | - | 1 485 | |
| | За 2024 г. | 3 154 | 18 | - | - | - | 3 172 | |
| Итого | За 2025 г. | 50 906 | 50 703 | - | (52 407) | X | 49 202 | |
| | За 2024 г. | 64 363 | 36 450 | - | (49 907) | X | 50 906 | |

8. Доходы и расходы

8.1 Выручка от реализации, связанная с основными видами деятельности Общества, а также от сопутствующих хозяйственных операций, относящихся к доходам от обычных видов деятельности, составила 80 610 тыс. руб. за 2025 г., 86 492 тыс. руб. за 2024 г.

8.2 Себестоимость продаж за 2025 г. составила 26 735 тыс. руб., за 2024 г. - 24 115 тыс. руб.

8.3 Прочие доходы и расходы представлены следующим образом:

| | Прочие доходы | | Прочие расходы | |
|--|---------------|----------|----------------|----------|
| | 2025 год | 2024 год | 2025 год | 2024 год |
| Реализация и ликвидация внеоборотных активов | 2 677 | - | (5 370) | - |
| Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг. | 67 862 | 18 239 | (58 881) | (318) |
| Суммы восстановленных резервов | 3 296 | - | - | - |
| Прочие доходы(расходы) | 936 | - | (604) | (89) |
| Доходы от участия в других организациях | 19 068 | - | - | - |
| Проценты к получению по депозитным счетам | 6 394 | 3 066 | - | - |
| Итого | 100 233 | 21 305 | (64 855) | (407) |

Расходы, связанные с одним или несколькими аналогичными фактами хозяйственной деятельности показаны развернуто, поскольку являются существенными и способны повлиять на решения пользователей бухгалтерской отчетности (п. 28 ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»)

9. Информация о прибыли, приходящейся на акцию

Величина чистой прибыли за 2025 г. составила 62 411 863 руб. 47 коп. Количество обыкновенных акций Общества составляет 100 шт., базовая прибыль на акцию составляет 624 118 руб. 63 коп. Величина чистой прибыли за 2024 г. составила 52 834 985 руб.25 коп. Количество обыкновенных акций Общества составляет 100 шт., базовая прибыль на акцию составляет 528 349 руб. 85 коп.

10. Допущение непрерывности деятельности

Обществом проведена оценка способности продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности.

Генеральный директор
ООО «Атомстройкомплекс-Промышленность»

Овечкин Б.Ю.