АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
АВТОМОБИЛЬНАЯ КОЛОННА 1663

391550 г. Шацк
Ул. Карла Маркса, 128
Тел. (49147) 2-14-32, 2-13-32

E-mail: avtokolonna1663@list.ru

р/с 40702810553210100350
Рязанское отделение №8606 (ПАО)
Сбербанк г. Рязань
к/с №30101810500000000614
БИК 046126614
ИНН 6224001153, КПП 622401001

27 марта 2026 год
Исх. № 29/26

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2025 год

Бухгалтерская отчетность АО АВТОКОЛОННА 1663 составлена исходя из правил бухгалтерского учета и отчетности, действующих в Российской Федерации.

1. Общие сведения

Акционерное общество Автомобильная колонна 1663 зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №2 по Рязанской области 23 июля 2002 года.

ИНН 6224001153 КПП 622401001 ОГРН 1026200837277

Адрес (место нахождения) юридического лица: 391550, Рязанская область, г. Шацк, ул. Карла Маркса, д.128;

2. Основные виды деятельности

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для АО «Автоколонна 1663» в 2025 году, является Регулярные перевозки пассажиров автобусами в городском и пригородном сообщении (ОКВЭД 49.31.21). Дополнительно Общество ведет деятельность по 6 направлениям. Доля выручки по основному виду деятельности в 2024 году составляет свыше 90% от общего объема реализации.

3. Учетная политика

Положение по учетной политике, применяемой Обществом в 2025 году составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

4. Существенные аспекты учетной политики по бухгалтерскому учету

Существенные аспекты учетной политики по бухгалтерскому учету приведены в следующей таблице

Положения учетной политики	Использование варианта положения учетной политики в отчетном периоде		
	2023	2024	2025
1. Метод учета доходов и расходов: *- метод начисления*	да	да	да
2. Лимит стоимости имущества, включаемого в состав основных средств: *- более 100 000,00 рублей*	да	да	да
3. Амортизация основных средств *- линейный*	да	да	да
4. Переоценка основных средств: *- - не производится*	да	да	да
5. Существенность информации, раскрываемой в бухгалтерской отчетности: - существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 10 процентов.	да	да	да
6. Критерий признания существенной ошибки: - Существенность ошибки (ошибок) определяется исходя из величины и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности в каждом конкретном случае главным бухгалтером по согласованию с руководителем на основании письменного обоснования такого решения.	да	да	да
7. Общехозяйственные расходы, накопленные за отчетный период на счете 26 "Расходы на продажу" ежемесячно списываются на счет 90.8.1 «Управленческие расходы»	да	да	да

5. Прочие внеоборотные активы

По состоянию на 31.12.2025 года прочие внеоборотные активы отсутствуют.

6. Сведения о дебиторской задолженности

Информация о структуре дебиторской задолженности раскрывается в таблице.

Наименование дебиторской задолженности	Сумма (тыс. руб.)
Долгосрочная дебиторская задолженность, всего:	-
В т.ч.: Расчеты с покупателями и заказчиками	-
Авансы выданные	-
Прочая	-
Краткосрочная дебиторская задолженность, всего:	6 435
В т.ч. Авансы выданные поставщикам, подрядчикам	3 566
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 672
Прочая краткосрочная дебиторская задолженность	1 197

7. Денежные средства

По состоянию на 31.12.2025 года остаток денежных средств составил 338 тыс.руб., в том числе

- денежные средства в операционной кассе – 19 тыс.руб.

- расчетный счет – 314 тыс.руб.

- прочее – 5 тыс.руб.

8. Прочие оборотные активы

Прочие оборотные активы на 31.12.2025 года составляют 29 тыс.руб., под оборотными активами в данном случае следует понимать расходы на покупку фискальных накопителей.

9. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

– по предстоящим расходам на оплату отпусков;

– по сомнительным долгам.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.

На 31.12.2025 года размер резерва по сомнительным долгам составляет 1 543 тыс.руб.

Резервы по предстоящим расходам на оплату отпусков признаются оценочным обязательством и отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. Величина оценочного обязательства относится в состав текущих расходов. Размер оценочного обязательства определяется по каждому сотруднику исходя из количества неиспользованных дней отпуска, среднедневного заработка и суммарной ставки взносов во внебюджетные фонды на отчетную дату.

На 31.12.2025 года размер резерва предстоящих расходов составляет 1 157 тыс.руб.

10. Капитал и резервы

Уставный капитал АО Автоколонна 1663 составляется из номинальной стоимости акций, приобретенных акционерами:

Размер уставного капитала: 120 тыс.руб.

Разбивка уставного капитала по категориям акций:

Обыкновенные акции: общий объем: 11 995 шт

- доля в уставном капитале: 100 %

Номинальная стоимость (руб.): 10 руб.

У Общества отсутствуют акции и иные эмиссионные ценные бумаги, включенные в список ценных бумаг, допущенных к торгам на фондовой бирже и ином организаторе торговли на рынке ценных бумагода

Уставный капитал АО «Автоколонна 1663» оплачен полностью.

11. Кредиты и займы

По состоянию на 31.12.2025 года у Общества нет полученных/выданных займов.

12. Сведения о кредиторской задолженности

Сведения о кредиторской задолженности по состоянию приведена в таблице.

Наименование кредиторской задолженности	Сумма (тыс. руб.)
Долгосрочная кредиторская задолженность, всего:	-
В т.ч.: Расчеты с покупателями и заказчиками	-
Авансы выданные	-
Краткосрочная кредиторская задолженность, всего:	1 625
В т. ч.: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	135
Авансы полученные от покупателей и заказчиков	231
Расчеты по налогам и сборам	142
Расчеты с персоналом по оплате труда	772
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	345

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 года отсутствует.

13. Обязательства и обеспечения выданные/полученные.

По состоянию на 31.12.2025 года у Общества отсутствуют выданные/полученные обеспечения обязательства.

14. Сведения о связанных сторонах

В 2025 году были осуществлены следующие виды и суммы операций по следующим аффилированным лицам:

- Почтарев Юрий Иванович – начислена заработная плата в размере 271 421,59 руб.

- ИП Почтарев В.А. – по договору технического обслуживания оказаны и оплачены услуги на сумму 6 028,00 руб.

- Материкин Д.М. – начислена заработная плата в размере 853 407,84 руб.

- Байдин С.Н. – начислена заработная плата в размере 42 769,00 руб.

- АО МПК «Центртранс» - по договору аренды транспорта произведено выплат на 990 000,00 руб. Стоимость договора составляет 90 тыс.руб. в месяц. Арендное обязательство на 31.12.2025 года составляет 3 397 654,05 руб., оставшийся срок аренды – 34 месяца.

15. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты в период между отчетной датой (31.12.2025 года) и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год, не имелось.

16. Условные факты хозяйственной деятельности

Финансово-хозяйственные операции, связанные с условными фактами хозяйственной деятельности Общество не проводило.

Величина чистых активов на 31.12.2025 год составляет 13 298 тыс.руб., что превышает величину уставного капитала. Прекращение деятельности в ближайшем будущем не планируется.

В дальнейшем руководство Общества планирует увеличить доходы и поступление денежных средств, сократить управленческие расходы, вести непрерывную хозяйственную деятельность, направленную на получение доходов и прибыли.

Генеральный директор _____/ Байдин Сергей Николаевич
ОАО «Автоколонна 1663»

М.П.

тел. бухгалтерии (4912) 701070 доб. 200