

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

Акционерное общество «Грузовое автотранспортное предприятие №1» (АО «ГАТП №1»)

Российская Федерация г. Калуга, 2-ой Тульский переулок, д.3

Дата государственной регистрации : 14 января 1993года.

ОГРН :1024001191598

ИНН : 4027016460

КПП : 402701001

Зарегистрировано в ИФНС по Ленинскому округу города Калуги 31 декабря 2002г.

Свидетельство 40 №000225810

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона №402-ФЗ «О бухгалтерском учете «Федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 « Бухгалтерская(финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 7 человек.

Основной вид деятельности :

--аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

-деятельность стоянок для транспортных средств.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года была направлена на получение доходов в отчетном периоде.

АО «ГАТП №1» филиалов и подразделений не имеет.

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

Учетная политика:

В связи с досрочным применением ФСБУ 28/2023 с с 1 января 2025 года и

На текущий момент можно принять решение иначать применять ФСБУ 28/2023 с с 1 января 2025г.

В связи с досрочном применением ФСБУ 4/2023 в учетной политике нужно прописать положение о том, что компания составляет первичные документы и регистры бухгалтерского учета, связанные с инвентаризацией, по форме , утвержденным в приложении к учетной политике на 2025 год.(п.5 ФСБУ 28/2023г)

Основные средства.

Основные средства Общества отражаются в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости, которая составила за отчетный 2025 год 603 тыс. рублей, в том числе:

-здания и сооружения -210 тыс. рублей

-транспортные средства -15 тыс.рублей

-земельный участок -378 тыс. рублей.

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом и составила за отчетный 2025г. 5 тыс. рублей.

События после отчетной даты :

Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства Общества на 31 декабря 2025 год. составили 459 тыс. рублей

=расчетный счет в банке - 459 тыс. руб.

Дебиторская задолженность.

Дебиторская задолженность Общества за 2025 год составила 18879 тыс.руб. в том числе

-задолженность покупателей и заказчиков – 18614 тыс.руб.

-задолженность по налогам и взносам - 155 тыс.руб.

-расчеты с прочими дебиторами- -110 тыс. руб.

Из общей суммы дебиторской задолженности :

долгосрочная дебиторская задолженность-9343тыс.руб.

просроченная задолженность-9536 тыс.ру.

Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность Общества за 2025 год составила -7213 тыс.руб. в том числе :

-задолженность перед поставщиками и подрядчиками – 6779 тыс. руб.

-задолженность перед персоналом по оплате труда - 230 тыс.руб.

-задолженность перед государственными внебюджетными фондами -92 тыс.руб.

-задолженность по налогам и сборам – 107 тыс. руб.

-задолженность перед прочими кредиторами – 5 тыс. руб.

долгосрочная кредиторская задолженность-3722 тыс. руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность -3491 тыс. руб.

Капитал

Размер Уставного капитала Общества на 31 декабря 2025года составляет-82 тыс.руб. из составляется из 822610 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимости 0.10 руб., каждая.

Резервный капитал капитала на 31 декабря составляет-4 тыс. руб. руб.

Размер переоценки внеоборотных активов. -2823 тыс. ру.

Нераспределенная прибыль Общества на 31 декабря 2025г. составила -9819 тыс. руб.

Дивиденды акционерам по результатам деятельности за 2025 год не выплачивались

Стоимость чистых активов Общества на 31.12.2025г. составили- 12728 тыс.руб.

Доходы и расходы по обычным видам деятельности

В отчетном 2025 году доход общества составил10166 тыс. рублей в том числе:

От Аренды и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом – 7879 тыс. рублей.

- деятельность стоянки для транспортных средств - 2287тыс. руб.

Себестоимость работ и услуг.

- материальные затраты - 348 тыс. руб.

-расходы на оплату труда - 4258 тыс. руб.

-отчисления на социальные нужды -2035 тыс. руб..

-амортизация -5 тыс. руб.

-прочие затраты -1558 тыс. руб.

Валовая прибыль Общества за 2025 год. составила -1962 тыс.руб.

Прибыль от продаж Общества за 2025 год составила 1962 тыс.руб.

Прочие расходы Общества за 2025 год. составили-1183 тыс.руб.

Прочие расходы Общества за 2025год. составили- 262 тыс.руб.

Чистая прибыль Общества за 2025 год составила 517 тыс.рублей

Налогообложение:

Общество применяет упрощенную систему налогообложения в соответствии с положением статей 346.12 и 346.12ество применяет упрощенную систему налогообложения в соответствии с положением статей 346.12 и 346.12щенной системы налогообложения от 19 декабря 2003г. №796.Объектом налогообложения являются доходы.

События после отчетной даты.

В течение отчетного 2025 года в Обществе не было прекращения деятельности.

В течение отчетного 2025 года Общество не получала государственную помощь.

Общество в в 2025 году не пользовалась кредитами, задолженности по кредитам не имеет

Приложения :

Бухгалтерский баланс 31.12.2025г -1 шт -на 2 листах

Отчет о финансовых результатах за 2025 год. – на 1 листе.

Пояснения к бухгалтерскому отчету о финансовых результатах за 2025г. – на 4 листах.