

Калининградский Аудит

Аудиторская компания

Россия, 236022, г. Калининград, Генделя, 5. Телефон/факс (4012) 21-88-03, 21-95-21

ИНН 3907014106, КПП 390701001, ОГРН 1023901644359, ОРНЗ 12006096704

E-mail: kld.audit@baltnet.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Открытого акционерного общества

«Автоколонна 1359»

за 2023 год

Аktionерам Открытого акционерного общества

«Автоколонна 1359»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Открытого акционерного общества «Автоколонна 1359» (ОГРН 1023900582970), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2023 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Открытого акционерного общества «Автоколонна 1359» по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица, за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство Открытого акционерного общества «Автоколонна 1359» несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление аудируемого лица, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого

лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

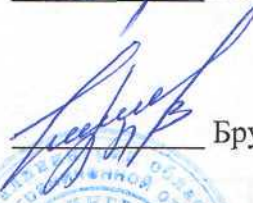
Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Генеральный директор (ОПНЗ 22006073823)



Волков Владимир Анатольевич

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение (ОПНЗ 22006119407)



Бруева Лариса Витальевна

Аудиторская организация:

- Общество с ограниченной ответственностью аудиторская компания «Калининградский аудит»;
- ОГРН 1023901644359;
- место нахождения: 236022, Россия, город Калининград, улица Генделя, дом 5, телефон/факс (4012) 21-88-03, 21-95-21;
- юридический адрес: 236006, город Калининград, улица Генерала Павлова, 3;
- член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»;
- основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» 12006096704.

18 марта 2024 г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

Организация Открытое акционерное общество "Автоколонна 1359"		Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Вид экономической деятельности		по ОКПО	0710001		
Организационно-правовая форма / форма собственности		ИНН	03105188		
Непубличные акционерные общества / Частная собственность		по ОКВЭД 2	3904001772		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКФС	68.20.2		
Местонахождение (адрес)		по ОКЕИ	12267	16	
236023, Калининградская обл, Калининград, Третьяковская, дом № 4			384		
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ					
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора					
ООО Аудиторская компания "Калининградский аудит" ОГРН 1023901644359					
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	3907014106		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1023901644359		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	4 737	5 038	5 235
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	4 560	4 560	4 560
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	9 297	9 598	9 795
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	62 470	33 888	28 565
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	33 999	44 016	34 460
	в том числе:				
	депозиты на срок менее 3х месяцев		32 700	42 700	33 420
	денежные средства		1 299	1 316	-
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	96 468	77 904	63 025
	БАЛАНС	1600	105 766	87 502	72 820

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	372	372	372
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	12 333	12 333	12 333
	Резервный капитал	1360	19	19	19
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	91 190	72 946	58 642
	Итого по разделу III	1300	103 914	85 670	71 366
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	1 362	1 587	1 197
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	490	245	257
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 852	1 832	1 454
	БАЛАНС	1700	105 766	87 502	72 820

Органи:
Иденти
Вид эко
деятель
Организ
Непубл
общест
Единица

Пояс

Руководитель



Азаркевич Андрей Иванович
(расшифровка подписи)

15 марта 2024 г.

Отчет о финансовых результатах за Январь - Декабрь 2023 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Организация Открытое акционерное общество "Автоколонна 1359"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической
деятельности

по
ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные
общества / Частная собственность

по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

Коды

0710002

31 12 2023

03105188

3904001772

68.20.2

12267

16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	29 901	27 512
	Себестоимость продаж	2120	(13 983)	(13 916)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	15 918	13 596
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	15 918	13 596
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1 378	1 855
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	1 950	-
	Прочие расходы	2350	(78)	(349)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	19 168	15 102
	Налог на прибыль	2410	(924)	(929)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(924)	(929)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	18 244	14 173

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	131
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	18 244	14 304
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Коды

Отчет об изменении капитала
за Январь - Декабрь 2023 г.

Руководитель

Азаркевич Андрей
Иванович

(расшифровка подписи)

15 марта 2024 г.

Отчет об изменении капитала
за Январь - Декабрь 2023 г.

Коды			
0710004			
31	12	2023	
03105188			
3904001772			
68.20.2			
12267	16		384

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Открытое акционерное общество "Автоколонна 1359"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные
общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3100	372	-	12 333	19	58 642	71 366
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	14 304	14 304
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	14 173	14 173
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
ФСБУ 6/2020	3217	-	-	-	-	131	131
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	372	-	12 333	19	72 946	85 670
За 2023 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	18 244	18 244
в том числе:							
Чистая прибыль	3311	X	X	X	X	18 244	18 244
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	372	-	12 333	19	91 190	103 914

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

Организа
Идентиф
Зид экон
деятельн
Организа
Непублич
общества
Единица

Поступ
в т
от
ар
кон
от
пр
Плате
в т
по
усл
в с
пр
на
пр
Сальд
Поступ
в т
от
вл
от
от
до
сре
ди
вл
уч
пр
Плате
в т
в с
ре
вне
в с
уч
в с
тре
пр
пр
сто
пр
Сальд

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	103 914	85 670	71 365

Руководитель



(подпись)

Азаркевич Андрей Иванович

(расшифровка подписи)

15 марта 2024 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация **Открытое акционерное общество "Автоколонна 1359"**
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности _____
Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличные акционерные общества / **Частная собственность**
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД 2 _____
по ОКОПФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2023
03105188		
3904001772		
68.20.2		
12267		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	30 880	31 219
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	29 408	29 103
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	1 472	2 116
Платежи - всего	4120	(15 432)	(15 063)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(7 005)	(6 826)
в связи с оплатой труда работников	4122	(7 040)	(4 902)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
прочие платежи	4129	(1 387)	(3 335)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	15 448	16 156
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	30 879	21 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	30 879	21 000
Платежи - всего	4320	(56 344)	(27 600)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	(56 344)	(27 600)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(25 465)	(6 600)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(10 017)	9 556
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	44 016	34 460
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	33 999	44 016
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



Азаркевич Андрей Иванович

(расшифровка подписи)

15 марта 2024 г.

21 000

21 000

(27 600)

(27 600)

(6 600)

9 556

34 460

44 016

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения						
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	11 235	(6 197)	-	-	-	-	(301)	-	-	11 235	(6 498)
	5210	за 2022г.	11 585	(6 350)	-	(349)	349	-	(327)	-	-	11 235	(6 197)
Другие виды основных средств	5201	за 2023г.	862	(378)	-	-	-	-	(56)	-	-	862	(435)
	5211	за 2022г.	1 022	(469)	-	(160)	160	-	(70)	-	-	862	(378)
Здания	5202	за 2023г.	6 516	(4 900)	-	-	-	-	(157)	-	-	6 516	(5 057)
	5212	за 2022г.	6 516	(4 877)	-	-	-	-	(154)	-	-	6 516	(4 900)
Сооружения	5203	за 2023г.	92	(47)	-	-	-	-	(1)	-	-	92	(48)
	5213	за 2022г.	92	(46)	-	-	-	-	(1)	-	-	92	(47)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2023г.	1 100	(871)	-	-	-	-	(87)	-	-	1 100	(958)
	5214	за 2022г.	1 289	(958)	-	(189)	189	-	(102)	-	-	1 100	(871)
Земельные участки	5205	за 2023г.	2 666	-	-	-	-	-	-	-	-	2 666	-
	5215	за 2022г.	2 666	-	-	-	-	-	-	-	-	2 666	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	2 666	2 666	2 666
	5288	-	-	-



Азаркевич Андрей
Иванович

(расшифровка подписи)

Руководитель

15 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректура	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: акции	5302	за 2023г.	4 560	-	-	-	-	-	-	-	4 560	-
	5312	за 2022г.	4 560	-	-	-	-	-	-	-	4 560	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
5325	5325	-	-	-
5326	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Азаркевич Андрей
Иванович

(расшифровка подписи)

15 марта 2024 г.



4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	-	-	-	15 462	(15 462)	-	X	-	-	-	
	5420	за 2022г.	-	-	-	15 403	(15 403)	-	X	-	-	-	
в том числе:													
	5401	за 2023г.	-	-	-	1 479	(1 479)	-	-	-	-	-	
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	за 2022г.	-	-	-	1 487	(1 487)	-	-	-	-	-	
	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Готовая продукция	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5405	за 2023г.	-	-	-	13 984	(13 984)	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5425	за 2022г.	-	-	-	13 916	(13 916)	-	-	-	-	-	
	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-



Руководитель
 (подпись) _____
 Азаркевич Андрей
 Иванович
 (расшифровка подписи)

15 марта 2024 г.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
5440				

4.2. Запасы в залоге

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	33 888	-	38 859	-	(10 605)	-	-	-	-	13	70	62 225	-
	5530	за 2022г.	28 565	-	15 988	-	(10 401)	(264)	-	-	-	-	-	33 888	-
	5511	за 2023г.	700	-	825	-	(208)	-	-	-	-	-	-	1 317	-
	5531	за 2022г.	2 012	-	232	-	(1 280)	(264)	-	-	-	-	-	700	-
	5512	за 2023г.	21	-	8	-	(9)	-	-	-	-	-	-	20	-
	5532	за 2022г.	7	-	14	-	-	-	-	-	-	-	-	21	-
	5513	за 2023г.	33 127	-	38 026	-	(10 387)	-	-	-	-	13	70	60 848	-
	5533	за 2022г.	26 546	-	15 742	-	(9 121)	-	-	-	-	-	-	33 167	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	33 888	-	38 859	-	(10 605)	-	-	-	13	70	62 225	-	-
	5520	за 2022г.	28 565	-	15 988	-	(10 401)	(264)	-	-	X	-	-	33 888	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода		
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредит-ор-ской в де- биторскую задолжен- ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	1 587	258	-	(567)	-	-	13	70	1 322
	5580	за 2022г.	1 197	1 174	1	(786)	-	-	-	-	1 587
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	321	10	-	(56)	-	-	6	-	281
	5581	за 2022г.	583	62	-	(324)	-	-	-	-	321
авансы полученные	5562	за 2023г.	140	183	-	(60)	-	-	-	-	263
	5582	за 2022г.	(404)	666	-	(84)	-	-	-	-	178
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	901	65	-	(254)	-	-	-	59	771
	5583	за 2022г.	822	446	1	(369)	-	-	-	-	901
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	187	-	-	(197)	-	-	7	11	7
	5586	за 2022г.	195	-	-	(9)	-	-	-	-	187
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2023г.	1 587	258	-	(567)	-	X	13	70	1 322
Итого	5570	за 2022г.	1 197	1 174	1	(786)	-	X	-	-	1 587

Наименование показателя	Код	5.2. Просроченная дебиторская задолженность			
		На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего		Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям	Балансовая

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель Азаркевич Андрей Иванович
(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2024 г.

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	1 479	1 487
Расходы на оплату труда	5620	3 826	3 761
Отчисления на социальные нужды	5630	1 023	1 019
Амортизация	5640	301	327
Прочие затраты	5650	7 355	7 321
Итого по элементам	5660	13 984	13 915
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост (-)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение (+)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	13 984	13 915

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Азаркевич Андрей
Иванович
(расшифровка подписи)

Руководитель

15 марта 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	245	245	(245)	-	245



Азаркевич Андрей
Иванович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

15 марта 2024 г.

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2023 год.

Бухгалтерская отчетность Открытого акционерного общества Автоколонна 1359 сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Открытое акционерное общество «Автоколонна 1359» находится Калининград ул. Третьяковская дом № 4, зарегистрировано Администрацией Центрального района 26.02.1993 года регистрационный номер №145.

Уставный капитал в соответствии с Уставом общества составляет 372000 рублей (триста семьдесят две тысячи) и разделен на 341950 обыкновенных и 30050 привилегированных именных бездокументарных акции номиналом 1,00 рублей каждая. Уставный капитал оплачен полностью.

У ОАО «Автоколонна -1359» нет иной наиболее важной информации, без знания которой невозможна оценка финансового положения предприятия или финансовых результатов ее деятельности, чем та, что указана в бухгалтерской финансовой отчетности.

Общество не имеет филиалов, обособленных подразделений.

Информация об Аудиторе Общества: официальным аудитором годовой бухгалтерской отчетности за отчетный год является **ООО аудиторская компания «Калининградский аудит»**.

Структура органов управления и контроля. Органом управления Общества являются:

- * общее собрание акционеров

- * совет директоров

- * генеральный директор Азаркевич А.И.

- * Органом контроля за финансово- хозяйственной деятельностью Общества является Ревизионная комиссия.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ПРЕДПРИЯТИЯ.

Обязанности по ведению бухгалтерского учета в организации возложены на руководителя организации.

Ввод и обработка информации ведется автоматизированно с применением бухгалтерской программы 1С, версия 8,3.

Сырье, материалы, топливо, запасные части отражаются в бухгалтерском балансе по их фактической себестоимости. При списании оценка материально- производственных запасов производится по средней цене.

Общество не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей, кроме резерва на отпуски.

Депозитные вклады в банках сроком более 3х месяцев считаются финансовыми вложениями, в балансе отражаются по строке 1240, в отчете ОДДС отражаются в разделе "Денежные потоки от инвестиционных операций". Депозитные вклады в банках сроком менее 3х месяцев считаются денежными эквивалентами, в балансе отражаются по строке 1250, в отчете ОДДС в оборотах не отражаются.

Инвентаризация активов и обязательств проводится один раз в год обязательно в срок с 01.10 по 31.12. Инвентаризация основных средств проводится один раз в три года. Инвентаризация денежных средств в кассе предприятия проводится ежемесячно на 1 число каждого месяца. Ремонт основных средств предприятие производит по фактическим затратам и списывает затраты в производство. Уровень существенности установлен 10%.

Амортизационная премия не применяется. Расходы будущих периодов списываются в бухучете равномерно в течение периода, к которому относится.

Общество применяет специальный режим налогообложения - упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения "Доходы".

В целях признания доходов при расчете УСНО предприятие использует кассовый метод.

Обществом изменения в учетную политику на 2023 год не вносились.

Активы подлежат признанию в качестве объектов ОС при единовременном выполнении условий п. 4 ФСБУ 6/2020. Предприятие не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам ОС, но имеют стоимость ниже лимита. Предприятие устанавливает следующие лимиты для ОС (п. 5 ФСБУ 6/2020)

- 0 руб. для ОС, предназначенных для сдачи в аренду;
- 100 тыс. руб. для всех остальных ОС.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1.

Начисление амортизации по всем группам основных средств ведется ежемесячно линейным способом.

Ежегодная переоценка основных средств не производится.

Стоимость земельного участка не погашается.

Предприятие учитывает запасы для капитальных вложений на счете 10 "Материалы" на отдельном субсчете 10.13 "Запасы для капитальных вложений" (п. 3 ФСБУ 5/2019, п. 5 ФСБУ 26/2020)

Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 100 000,00 рублей списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

Общество ведет документооборот и оформляет первичные документы в соответствии с ФСБУ 27/2022 "Документы и документооборот в бухгалтерском учете".

2.1. Разницы между данными бухгалтерского учета и регистров: Общество не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», так как является МСП.

3. Финансово-хозяйственные показатели за отчетный период

Характеристика деятельности общества за отчетный год

3.1.1. Основные виды доходов в 2023 г. :

- Выручка от основной деятельности – 29 901 тыс.руб.;
- Внереализационные доходы – 3 328 тыс.руб.

Структура затрат:

- амортизация ОС – 301 тыс. руб.
- сырье, материалы, топливо, энергия – 1 479 тыс. руб.
- расходы на оплату труда с отчислениями налогов – 4 849 тыс. руб.
- работы и услуги сторонних организаций – 5 706 тыс. руб.
- прочие расходы – 1 648 тыс. руб.

3.1.2. Основные показатели финансовой деятельности общества за отчетный год

Основные положения учетной политики общества, изменения в ней, их причины и последствия: бухгалтерский учет ведется согласно положению о бухгалтерском учете и отчетности в РФ, утвержденном Приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г., № 94.

Наименование показателя	За отчетный период, тыс.руб.
Доходы и расходы по обычным видам деятельности	
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	29 901
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	(13 983)
Валовая прибыль	15 918
Коммерческие расходы	-
Управленческие расходы	-
Прибыль / убыток от продаж	15 918
Прочие доходы и расходы	
Прочие доходы	3 328
Прочие расходы	(78)
Прибыль (убыток) до налогообложения	19 168
Единый налог по УСН, ЕНВД	(924)
Дополнительные показатели	-
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	18 244

У Общества размещено 372 000 акций.

Базовая прибыль на одну акцию составила 49,04 руб.

Сведения об уплаченных обществом налогах и иных платежах и сборах в бюджет и внебюджетные фонды за отчетный год и о задолженности общества по уплате налогов и иных платежей и сборов в бюджет и внебюджетные фонды:

Показатель	Начислено отч. год, тыс.руб.	Просроченная задолженность, руб.
1. Налог на доходы физических лиц (68.01)	579	-
2. Транспортный налог (68.07)	-	-
3. Налог на имущество (68.08)	899	-
4. Земельный налог (68.06)	743	-
5. ЕНВД (68.11)	-	-
6. Единый налог по УСН (68.12)	924	-
7. Страховые взносы по единому тарифу (69.09)	1 000	-
8. Страховые взносы в ФСС Н.С. (69.11)	23	-

Сведения о резервном фонде общества: на момент окончания отчетного года резервный фонд составил 18,6 тыс. руб. В течение отчетного года резервный фонд не использовался.

Сведения о чистых активах общества:

№ п/п		31.12.2022	31.12.2023
1.	Сумма чистых активов (тыс. руб.)	85 669	103 914
2.	Уставный капитал (тыс. руб.)	372	372

Сведения о кредиторской задолженности – 1 362 тыс. руб., в том числе:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками	- 281 тыс. руб.
- авансы полученные	- 263 тыс. руб.
- задолженность по налогам и сборам	- 771 тыс.руб.
- прочие кредиторы	- 7 тыс. руб.

Сведения о дебиторской задолженности – 62 470 тыс. руб., в том числе:

- покупатели и заказчики	- 1 356 тыс. руб.
- прочие дебиторы	- 61 114 тыс. руб.

Сведения о проводившихся проверках: в течение отчетного года выездные налоговые проверки не проводились.

В 2023 году каких-либо операций по приобретению или продаже акций не осуществлялось. Общество владеет акциями ЗАО "АПИКО" на сумму 4560 тыс.руб. Сальдо финансовых вложений в течение отчетного периода не менялось.

3.1.3. Социальные показатели

№ п/п	Показатели	За 2022 год	За 2023 год
1.	Среднесписочная численность работников (чел.)	16	13
2.	Затраты на оплату труда, включая больничные (тыс.руб.)	3 761	3 826
3.	Средняя зарплата по предприятию в месяц (тыс.руб.)	19,6	24,5

Просроченной задолженности по заработной плате не имеется.

Характеристика и структура денежных средств:

Денежные средства на расчетном счете и в кассе на конец отчетного периода - 1299 тыс. руб.

Существенных сумм денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату не доступны для использования предприятием - нет.

Предприятие размещает денежные средства на депозитные вклады в банках, где у него открыты счета. Остаток на конец отчетного периода - 32700 тыс.руб.

Денежные потоки от текущих операций: (из отчета по движению ДС)

- поступления от операционной деятельности 30880 тыс. руб., в т.ч. получено на расчетный счет от реализации услуг по сдаче в аренду помещений и других услуг 29408 тыс.руб.;

- платежи: 15432 тыс.руб., в т. ч. поставщикам и подрядчикам 7005 тыс.руб., оплата труда работников 7040 тыс.руб.

Денежные потоки от финансовых операций:

- поступления 30879 тыс.руб., в т.ч. возврат займов 30879 тыс.руб.;

- платежи 56344 тыс.руб. предоставление займов 56344 тыс.руб.

Структура основных средств на конец отчетного периода (сумма в рублях):

Группа учета ОС	На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Основное средство, Инвентарный номер			
Здания (недвижимое имущество)	6 516 120,04	5 057 251,99	1 458 868,05
Сооружения (недвижимое имущество)	91 702,24	47 958,69	43 743,55
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 099 942,89	958 003,95	141 938,94
Земельные участки (недвижимое имущество)	2 666 152,00		2 666 152,00
Другие виды основных средств	861 508,00	434 783,74	426 724,26
Итого	11 235 425,17	6 497 998,37	4 737 426,80

Балансовая стоимость активов Общества на отчетную дату составила 105 766 тыс.руб.

Доля недвижимого имущества Общества в балансовой стоимости активов на 31.12.2023г. составила 4,3%

Расчет: $(1\,459 + 44 + 2\,666 + 427) / 105\,766$

В отчетном периоде не было произведено выбытие основных средств.

4. Информация об энергетических ресурсах использованных обществом

4.1. Общество в своей деятельности использует приобретенные энергоресурсы.

Обществом в отчетном году были использованы следующие виды энергетических ресурсов:

Вид энергетического ресурса	Использовано в натуральном выражении	Использовано в денежном выражении
Электроэнергия для собственных нужд	107 786 кВт	917 тыс. руб.
Газ	25 900 м3	221 тыс. руб.
Топливо автомобильное (АИ)	900 л	46 тыс. руб.

Совокупные затраты Общества на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов составляют 1 184 тыс.руб.

Доля затрат Общества на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов в общей сумме затрат в отчетный период составила 8 %.

4.2. Сведения об экологической деятельности.

Общество не оказывает на состояние окружающей среды ни положительного, ни отрицательного существенного воздействия. В организации не выявлены рабочие места с вредными, опасными условиями труда. Несчастных случаев в течение года в организации не было.

5. Перспективы развития общества

Основными перспективами развития общества являются:

- сдача имущества в аренду на различные сроки с реконструкцией объектов аренды и их перепрофилированием для целей производственной деятельности арендаторов;
- расширения спектра услуг, предлагаемых арендаторам - автотранспортным предприятиям: предрейсовые и послерейсовые медосмотры и осмотры транспортных средств.

6. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендов по акциям общества

В отчетном году общество не объявляло о выплате дивидендов, а также не производило выплаты ранее объявленных (начисленных) дивидендов по акциям общества.

7. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью общества

7.1. Отраслевые риски

Факторы, определяющие условия функционирования экономики в Калининградской области, базируются на общероссийских тенденциях и гипотезах прогнозируемого изменения внутренних и внешних условий развития в течение данного периода. Влияние внешних факторов определяется, прежде всего, изменением мировых цен на энергоресурсы, что может повлечь снижение спроса, уменьшение основных торговых партнеров России, изменение торгового и платежного баланса России и др. Данные изменения в настоящий момент спрогнозировать достаточно сложно по причине последствий мирового финансового кризиса, в первую очередь отразившегося на стоимости нефти.

Внутренними условиями развития являются создание благоприятных условий для предпринимательской деятельности, рост материального благосостояния потребителей, расширение внутреннего спроса и емкости внутреннего рынка региона.

Основным видом деятельности общества приносящим более 50% доходов является сдача в аренду нежилых помещений. Данный вид услуг, по мнению общества, сопровождается невысокими рисками, поскольку всегда является востребованным.

Общество владеет недвижимым имуществом и основная деятельность заключается в эксплуатации и сдаче в аренду этого имущества. Соответственно, отраслевые риски, присущие данному виду бизнеса будут состоять из рисков рыночных (снижения цен, увеличения количества конкурентов, падение спроса) и коммунальных (повышение тарифов, коммунальные аварии, потеря или порча имущества).

На сегодняшний день в стране существует политика повышения расходов на коммунальное обслуживание в связи с реструктуризацией всего коммунального хозяйства страны. В связи с этим постоянно происходит рост цен на обслуживание. Кроме того, идет рост заработной платы и налогов на заработную плату работников, обслуживающих здания. Тем не менее, данные затраты вполне прогнозируемы и контролируются государством; учитывая перенесение данных издержек в основной своей массе на арендаторов, для бизнеса общества особых рисков не несет.

7.2. Страновые и региональные риски

Географические особенности, а именно анклавность Калининградской области и соседство с Европейским Союзом, несомненно, оказывают влияние на ситуацию в регионе. Несмотря на этот факт, Калининградская область все же относится к одним из перспективных регионов с быстро растущей экономикой.

Общая нестабильность экономической обстановки не позволяет сделать долгосрочные прогнозы относительно развития деятельности общества. В целом, политическую и экономическую ситуацию в регионе и в стране можно оценить как относительно устойчивую, а риск негативных изменений в регионе и в стране в целом является незначительным.

Риски, связанные со стихийными бедствиями, возможностью военных конфликтов, введением чрезвычайного положения и забастовками в регионе практически отсутствуют.

7.3. Финансовые риски

Риски, связанные с кредитно-денежной политикой Центрального Банка Российской Федерации: Центральный Банк Российской Федерации, проводя кредитно-денежную политику при помощи различных находящихся в его распоряжении инструментов оказывает влияние на финансовые рынки и денежную массу, что опосредованно отражается на результатах деятельности хозяйствующих субъектов, в том числе и на деятельности общества.

В силу неопределенности развития событий на мировых сырьевых рынках и рынках капитала оценить эффективность предпринимаемых Банком России мер и степень их влияния на деятельность общества в настоящее время представляется затруднительным.

Сохранение или ухудшение неблагоприятных условий на мировых финансовых рынках может оказать негативное влияние на способность общества привлекать новые займы и кредитные средства. Общее понижение уровня ликвидности может оказать влияние на платежеспособность контрагентов общества и их способность обеспечивать своевременную оплату текущих платежей и погашение задолженности.

Неопределенность развития ситуации на рынках капитала может потребовать пересмотра прогнозов общества в отношении будущих денежных потоков и резервов под обесценение финансовых и нефинансовых активов. В текущих условиях обществом предпринимаются необходимые меры по обеспечению устойчивого развития его деятельности.

7.4. Правовые риски

Эмитент является налогоплательщиком Российской Федерации, осуществляющим уплату федеральных, региональных и местных налогов.

Общие принципы налогообложения в Российской Федерации, на которых базируется вся налоговая система России, установлены частью первой Налогового кодекса Российской Федерации (НК РФ). Часть первая НК РФ определила общие правила, которыми должны руководствоваться субъекты налоговых правоотношений, закрепила за ними права и обязанности, а также процессуальные нормы, способствующие соблюдению этих прав и обязанностей.

Одной из особенностей российского законодательства о налогах и сборах является его постоянная изменчивость. Несмотря на заверения Правительства Российской Федерации о стабильности налогового законодательства, законы, вносящие изменения в Налоговый Кодекс Российской Федерации в части изменения порядка исчисления и уплаты конкретных налогов, принимаются ежегодно. Это затрудняет составление средне- и долгосрочных прогнозов деятельности налогоплательщиков.

В целом, можно говорить о постоянном увеличении налоговой нагрузки на общество на протяжении последних 5 лет, особенно в части увеличения земельного налога и замены ЕСН на уплату значительно более высоких страховых взносов в государственные внебюджетные фонды.

Несмотря на кризисные явления в мировой экономике и значительное ухудшение конъюнктуры сырьевых рынков, представителями Минфина России постоянно высказываются предложения об увеличении налогового бремени. В случае, если такие предложения будут приняты на уровне законодательных актов, налоговая нагрузка на общество возрастет.

Определенные риски возникают и по причине несовершенства судебной системы в Российской Федерации и отсутствия единой позиции у различных судебных органов по одним и тем же спорным вопросам налогообложения. Российское право не является прецедентным, поэтому прецеденты, созданные в ходе предыдущих судебных разбирательств, не влияют на ход рассмотрения аналогичных дел в других судах.

Несмотря на то, что общество стремится четко выполнять требования налогового законодательства, нельзя исключать рисков предъявления обществу налоговых претензий. Общество как законопослушный налогоплательщик в условиях несовершенного и часто меняющегося налогового законодательства прилагает максимум усилий, направленных на его соблюдение.

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин: отсутствуют в связи с характером деятельности общества.

Риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности: отсутствуют. При этом следует также отметить относительную низкую вероятность возникновения таких рисков в будущем, так как в целом российское законодательство идет по линии уменьшения и ограничения видов деятельности, требующих лицензирования.

Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью общества: отсутствуют.

7.5. Риски, связанные с деятельностью общества

Текущие судебные процессы, в которых участвует общество: отсутствуют.

Риски, связанные с возможной ответственностью общества по долгам третьих лиц: отсутствуют.

Риски, связанные с возможностью потери потребителей-арендаторов: отсутствуют, т.к., по имеющейся аналитической информации о состоянии рынков сбыта и конечных потребителях продукции предприятия, вероятность наступления таких рисков для общества минимальна.

Общество не подвержено существенным потенциальным рискам финансово-хозяйственной деятельности. Общество обладает достаточной ликвидностью. Обществом принимаются меры за ее контролем, а также за рисками неплатежеспособности.

Предприятие не имеет намерений прекращать свою финансово-хозяйственную деятельность в обозримом будущем (не менее 12 месяцев, следующих за отчетным периодом) и не имеет потребности в ликвидации или в обращении за защитой от кредиторов в соответствии с законами и нормативными актами РФ.

В настоящее время обострившаяся геополитическая обстановка оказывает значительное негативное влияние на российскую экономику. Наблюдается резкое и непредсказуемое изменение курсов иностранных валют, вводятся новые экономические санкции в отношении российских юридических и физических лиц.

Предприятием принимаются во внимание геополитические риски, экономические санкции в отношении российских юридических и физических лиц, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в РФ в ответ на внешнее санкционное давление и ограничения. Влияние указанных обстоятельств на деятельность предприятия оценивается как незначительное.

Общество не ожидает возникновения событий, которые могут повлиять на осуществление непрерывной деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты.

8. Сведения о крупных сделках и сделках с заинтересованностью

Сделок, признаваемых в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" крупными сделками, а также иных сделок, на совершение которых в соответствии с уставом общества распространяется порядок одобрения крупных сделок и сделок, в совершении которых имеется заинтересованность, за отчетный период не осуществлялось.

8.1. Государственная помощь

В настоящий момент предприятие финансируется за счет собственных средств. государственной помощи предприятие не получает.

8.2. Информация о связанных сторонах

Предприятие в 2023 году не осуществляло существенных операций со связанными сторонами: ООО «Аорта-автогруз», ООО «АТК-39», ЗАО «Аорта-транс», ЗАО «Аорта-сервис», ЗАО "Апико", ОАО "БАТП".

В то же время Общество в 2023 году выступало в качестве займодавца для следующих юр.лиц:

Заемщик	Выдача займа, руб.	Возврат займа (получение д/с), руб.
А-КОМПЛЕКС ООО	2 503 000,00	2 503 000,00
А-СТРОЙ ООО	1 001 000,00	1 001 000,00
Аорта-автогруз ООО	28 350 000,00	6 500 000,00
Аорта-сервис ЗАО	3 600 000,00	9 600 000,00
Аорта-транс ЗАО	11 490 000,00	1 900 000,00
АПИКО ЗАО	6 000 000,00	6 000 000,00
АТК-39 ООО	3 000 000,00	2 975 000,00
Дубровская Е.В.	400 000,00	400 000,00

8.3. Сведения о вознаграждении (компенсации расходов) лиц, входивших в органы управления общества

Лицо / орган управления	Вид вознаграждения	Размер вознаграждения
Члены Совета директоров	Отсутствует	Отсутствует
Генеральный директор Азаркевич А.И.	Зарплата (оклад+премии и надбавки)	48 тыс. руб. -
ИТОГО		48 тыс. руб.

Генеральный директор отработал 179,2 часов. С его зарплаты начислены и уплачены взносы в размере 15 тыс. руб. во внебюджетные фонды.

9. Сведения о составе Совета директоров общества

Данные по доли в уставном капитале и доле обыкновенных акций указаны на 31.12.2023г.

9.1. Подоров Иван Степанович (председатель Совета директоров)

Год рождения: 1954

Сведения об образовании: *высшее*

Основное место работы: не работает

Доля в уставном капитале эмитента: 18,43 %

Доля обыкновенных акций эмитента: 19,2 %

Сведения о сделках по приобретению или отчуждению акций общества в отчетном году: *лицо указанных сделок не осуществляло.*

9.2. Азаркевич Андрей Иванович

Год рождения: 1972

Сведения об образовании: *высшее*

Основное место работы: ЗАО «Аорта-Транс»

Доля в уставном капитале эмитента: 18,91 %

Доля обыкновенных акций эмитента: 20,39 %

Сведения о сделках по приобретению или отчуждению акций общества в отчетном году: *лицо указанных сделок не осуществляло.*

9.3. Искрицкая Елена Ивановна

Год рождения: 1981

Сведения об образовании: *высшее*

Основное место работы: ЗАО «Аорта-транс»

Доля в уставном капитале эмитента: *отсутствует*

Доля обыкновенных акций эмитента: *отсутствует*

Сведения о сделках по приобретению или отчуждению акций общества в отчетном году: *лицо указанных сделок не осуществляло.*

9.4. Искрицкий Павел Альбертович

Год рождения: 1979

Сведения об образовании: *высшее*

Основное место работы: ЗАО "Аорта-транс"

Доля в уставном капитале эмитента: *отсутствует*

Доля обыкновенных акций эмитента: *отсутствует*

Сведения о сделках по приобретению или отчуждению акций общества в отчетном году: *лицо указанных сделок не осуществляло.*

9.5. Подорова Галина Григорьевна

Год рождения: 1955

Сведения об образовании: *среднее*

Основное место работы: не работает

Доля в уставном капитале эмитента: *отсутствует*

Доля обыкновенных акций эмитента: *отсутствует*

Сведения о сделках по приобретению или отчуждению акций общества в отчетном году: *лицо указанных сделок не осуществляло.*

10. Сведения об исполнительных органах общества

10.1. Единоличным исполнительным органом общества является генеральный директор. В отчетном году лицом, занимавшим должность генерального директора общества, являлся **Азаркевич Андрей Иванович**.

Год рождения: 1972

Сведения об образовании: *высшее*

Доля в уставном капитале эмитента: 18,91 %

Доля обыкновенных акций эмитента: 20,39 %

Сведения о сделках по приобретению или отчуждению акций общества в отчетном году: *лицо указанных сделок не осуществляло.*

10.2. Создание коллегиального исполнительного органа уставом общества не предусмотрено.

11. Сведения о деятельности ревизионной комиссии общества

11.1. Персональный состав ревизионной комиссии за отчетный год: Иванова Наталья Михайловна (председатель), Егорова Ирина Григорьевна, Шилова Наталья Геннадиевна.

11.2. Количество заседаний проведенных ревизионной комиссией – 1 (Одно).

12. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты не возникало.

13. Информация по сегментам

В связи с тем, что Общество не составляет сводную бухгалтерскую отчетность, информация по сегментам за отчетный период у Общества отсутствует.

14. Сведения о прекращаемой деятельности

Прекращение основной деятельности Обществом в отчетном периоде не осуществлялось и не планируется.

15. Информация о существенных ошибках

В отчетном периоде Общество не допускало существенных ошибок в учете и отчетности.

16. Сведения о соблюдении обществом Кодекса корпоративного поведения

Акционеры Общества обеспечены надёжными и эффективными способами учёта прав собственности на акции.

Акционеры имеют право участвовать в управлении Обществом путём принятия решений по вопросам деятельности Общества на общем собрании акционеров.

Акционеры имеют право на регулярное и своевременное получение полной и достоверной информации об Обществе.

Акционеры не злоупотребляют предоставленными им правами.

Принятая в Обществе практика корпоративного поведения обеспечивает равное отношение к акционерам, владеющим равным числом акций одного типа (категории). Все акционеры имеют возможность получать эффективную защиту в случае нарушения их прав.

Информационная политика Общества обеспечивает возможность свободного и необременительного доступа к информации об Обществе. Акционеры имеют равные возможности для доступа к одинаковой информации.

Акционеры имеют возможность получать полную и достоверную информацию, в том числе о финансовом положении Общества, результатах его деятельности, об управлении Обществом, о крупных акционерах Общества, а также о существенных фактах, затрагивающих его финансово-хозяйственную деятельность.

В Обществе осуществляется контроль за использованием конфиденциальной и служебной информации.

Практика корпоративного поведения Общества учитывает предусмотренные законодательством права заинтересованных лиц, в том числе работников Общества, и поощряет активное сотрудничество Общества и заинтересованных лиц в целях увеличения активов Общества, стоимости акций и иных ценных бумаг Общества, создания новых рабочих мест.

Для обеспечения эффективной деятельности Общества Генеральный директор учитывает интересы третьих лиц, в том числе кредиторов Общества, государства и муниципальных образований, на территории которых находится Общество.

Практика корпоративного поведения Общества обеспечивает эффективный контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества с целью защиты прав и законных интересов акционеров.

Деятельность общества осуществляется с соблюдением требований, установленных Кодексом корпоративного поведения.

Совершенствование корпоративного управления всегда было и остается одной из приоритетных задач общества, что позволяет обществу максимально учитывать все рекомендации Кодекса корпоративного поведения.

ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНАЯ ЧАСТЬ

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества, подготовленной в соответствии с действующими законодательно-нормативными актами по бухгалтерскому учету и отчетности РФ и учетной политикой.

В годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год представлено полная и достоверная информация о финансовом положении Общества, финансовых результатах его деятельности, а также об изменениях его финансового положения.

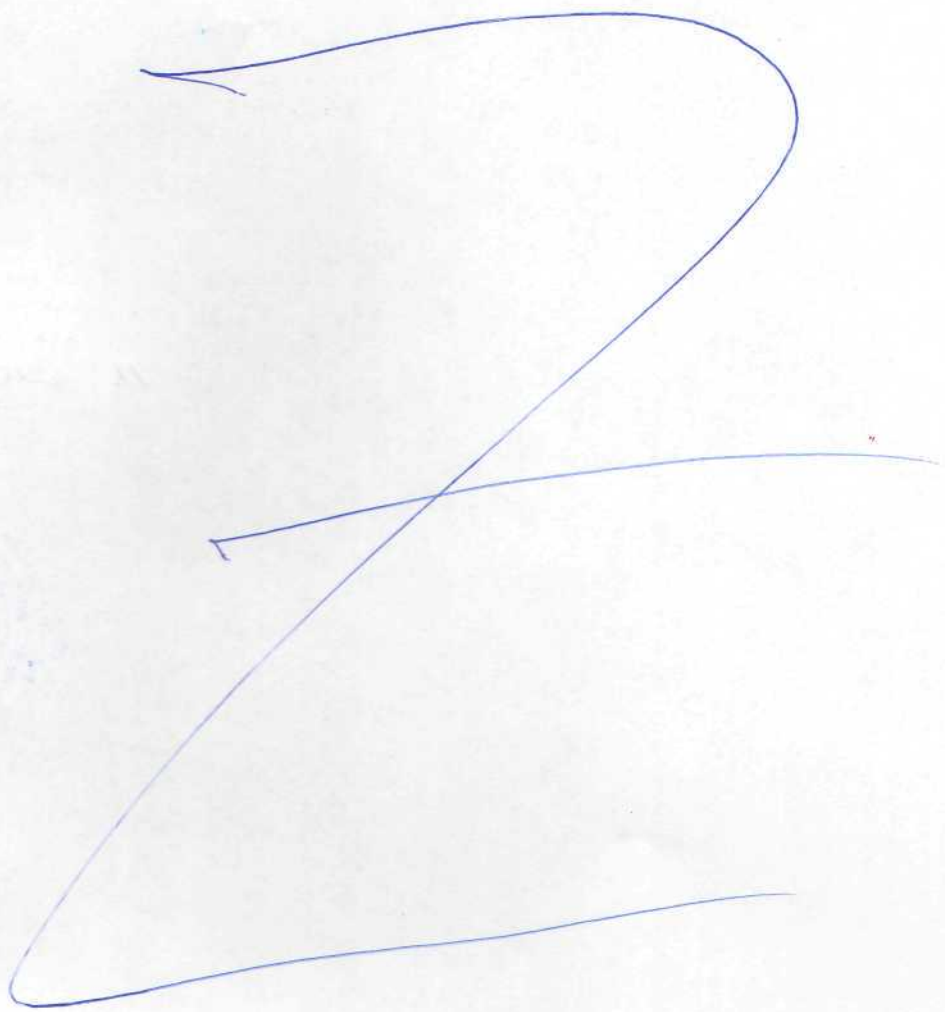
Общество не планирует прекращать и сокращать свою деятельность.

Общество не ожидает возникновения событий, которые могут повлиять на осуществление непрерывной деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Генеральный директор



А.И. Азаркевич





Қарағанды облысы, Қарағанды қаласы
18 "август" 2020 г.
Төрағатының орынбасары