

**АО «ПАССАЖИРСКОЕ АВТОТРАНСПОРТНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ №1»**

**ИНН 2302009109**

**КПП 230201001**

Краснодарское отделение № 8619 ПАО Сбербанк г.Краснодар  
БИК 046015602 к/сч 30101810600000000602 р/сч 40702810530240100120  
352905 г. Армавир, ул. Карла Маркса 88 т. 7-26-39

**Пояснительная записка к балансу за 2018 год**

**1.Сведения об организации:**

Полное наименование организации: АО «Пассажирское Автотранспортное предприятие №1»

Юридический адрес: 352905 Краснодарский край г. Армавир ул. К. Маркса, 88.

Фактический (почтовый адрес): 352905 Краснодарский край г. Армавир ул. К. Маркса, 88.

Дата государственной регистрации: 29 октября 2002 г. основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1022300634696

Уставной капитал предприятия составляет 8954 руб. Состав акционеров зарегистрированных в реестре – акционеров, имеющих более 5% акций

Общества: Дорошенко Н. И., Дорошенко А. Н., ООО «Строй-Ресурс»

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Реестр акционеров ведет филиал № 4 АО Регистратор «КРЦ».

**Основные элементы учетной политики**

**Учетная политика для целей бухгалтерского учета.**

- 2.1 Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.
- 2.2 Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденные постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. №1.
- 2.3 Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом, по автотранспорту согласно пробега.
- 2.4 Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.
- 2.5 Ежегодная переоценка основных средств не проводится.  
Предприятие не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.

**Учетная политика для целей налогового учета.**

- 2.6 Налоговая база по НДС определяется методом начисления.
- 2.7 В целях признания доходов и расходов при расчете налога на Прибыль используется метод начисления. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденные постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. №1.
- 2.8 Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
- 2.9 Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.



2.10 Предприятие не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.

2.11 Регистры для целей налогового учета формируются с использованием компьютерной техники.

### 3. Финансово - хозяйственная деятельность

3.1 Характеристика деятельности предприятия за отчетный год.

Основным видом деятельности организации являются пригородные автомобильные (автобусные) пассажирские перевозки, подчиняющиеся расписанию

3.2 Выручка за 2018 г. от реализации услуг составила 46390 т. руб. прочие доходы 313 т. руб. Себестоимость реализации товаров, продукции, работ услуг составила 46436 т. руб. прочие расходы 243 т. руб. Прибыль 24 т. руб.

3.3 Дебиторская задолженность на 01.01.2019 г. составляет 4251 т. руб. (основные дебиторы: Автовокзалы 450 т.руб., Бюджет за оказание услуг по перевозке льготных пассажиров 950 т. руб., ИП Ильчова 876 тыс.руб.)

3.5 Кредиторская задолженность на 01.01.2019 г. составляет 14857 т. руб. (Задолженность по заработной плате 1170 т. руб.)

3.6 Сумма платежей в бюджет по налогам и сборам в отчетном году составила 8326 т. руб. Задолженности по срокам уплаты нет.

3.7 Остаток денежных средств на конец года

- на расчетном счете 188 т. руб. ,
- в кассе 1 т. руб.

Сведения о доходах руководящих работников указаны в форме 2 НДФЛ

### Социальные показатели.

4.1. Среднесписочная численность работников за 2018 г 104 чел.

4.2. Фонд оплаты труда за отчетный год 17524 т. руб.

4.3. Средняя заработная плата 14041 рублей.

Дата выдачи з/ты 10 числа месяца, следующего за отчетным.

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовом результате составлен в соответствии с положением о бухгалтерской отчетности, проведен согласно плану счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятия.

Генеральный директор  
АО «ПАТЕН № 1»

Главный бухгалтер



Н. И. Дорошенко

Е. В. Авраменко