

Производственно-сервисная фирма «Автодизель-сервис» акционерное общество
(ИНН 7602000794)

Приложение N 3
(к приказу Минфина России
от 02.07.2010 N 66н (в редакции
приказов Минфина России
от 05.10.2011 N 124н
и от 06.04.2015 N 57н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс.руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода				
			первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло первоначальная стоимость ³⁾ и амортизация и убытки от обесценения	Убыток от обесценения	Переоценка Первоначальная стоимость ³⁾ и накопленная амортизация	первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 18 г. ¹⁾	20	(7)	-	-	(2)	-	-	20	(9)
	5110	за 20 17 г. ²⁾	20	(5)	-	-	(2)	-	-	20	(7)
в том числе: Товарный знак	5101	за 20 18 г. ¹⁾	20	(7)	-	-	(2)	-	-	20	(9)
	5111	за 20 17 г. ²⁾	20	(5)	-	-	(2)	-	-	20	(7)
	5102	за 20 ____ г. ¹⁾		()			()				()
	5112	за 20 ____ г. ²⁾		()			()				()
	5103										
	5113										
И т.д.											

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г. ⁴⁾	На 31 декабря 2017 г. ²⁾	На 31 декабря 2016 г. ⁵⁾
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121			
	5122			
	5123			
И т.д.				

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	Изменения за период списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	На конец периода
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 18 г. ¹⁾	-	-	()	(-)	-
	5170	за 20 17 г. ²⁾	-	-	()	(-)	
в том числе:	5161	за 20 18 г. ¹⁾			()	()	
	5171	за 20 17 г. ²⁾			()	()	
	5162	за 20 г. ¹⁾			()	()	
	5172	за 20 г. ²⁾			()	()	
	5163				()	()	
и т.д.	5173				()	()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 18 г. ¹⁾	-	-	()	(-)	-
	5190	за 20 17 г. ²⁾	-	-	()	(-)	
в том числе:	5181	за 20 18 г. ¹⁾			()	()	
	5191	за 20 17 г. ²⁾			()	()	
	5182	за 20 г. ¹⁾			()	()	
	5192	за 20 г. ²⁾			()	()	
	5183						
и т.д.	5193						

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация ⁶⁾		Выбыло объектов первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация ⁶⁾	начислено амортизации ⁶⁾	первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация ⁶⁾	первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация ⁶⁾
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 18 г. ¹⁾	104173	(51537)	12474	(9211)	5129	(5505)	-	(-)	107436	(51913)
	5210	за 20 17 г. ²⁾	102288	(52657)	9744	(7809)	6021	(4901)	-	(-)	104173	(51537)
в том числе:	5201	за 20 18 г. ¹⁾	56370	(17826)	-	(-)	-	(1520)	-	(-)	56370	(19346)
	5211	за 20 17 г. ²⁾	56436	(16351)	-	(66)	47	(1522)	-	(-)	56370	(17826)
Здания	5202	за 20 18 г. ¹⁾	12580	(7234)	2026	(256)	43	(756)	-	(-)	14350	(7947)
	5212	за 20 17 г. ²⁾	10861	(6770)	1762	(43)	43	(507)	-	(-)	12580	(7234)
Транспортные средства	5203	за 20 18 г. ¹⁾	8391	(2689)	10275	(8292)	4215	(2786)	-	(-)	10374	(1260)
	5213	за 20 17 г. ²⁾	6147	(3676)	6978	(4734)	3375	(2388)	-	(-)	8391	(2689)
Машины и оборудование	5204	за 20 18 г. ¹⁾	17232	(15961)	143	(570)	571	(386)	-	(-)	16805	(15776)
	5214	за 20 17 г. ²⁾	18792	(17792)	923	(2433)	2224	(393)	-	(-)	17232	(15961)
Прочие основные средства	5205	за 20 18 г. ¹⁾	7939	(7827)	30	(88)	300	(57)	-	(-)	7881	(7584)
	5215	за 20 17 г. ²⁾	8288	(8068)	-	(349)	332	(91)	-	(-)	7939	(7827)
Земля	5206	за 20 18 г. ¹⁾	1661	(-)	-	(5)	-	(-)	-	(-)	1656	(-)
	5216	за 20 17 г. ²⁾	1764	(-)	81	(184)	-	(-)	-	(-)	1661	(-)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 18 г. ¹⁾	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5230	за 20 17 г. ²⁾	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5221	за 20 18 г. ¹⁾	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5231	за 20 17 г. ²⁾	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
И т.д.	5222	за 20 г. ¹⁾	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5232	за 20 г. ²⁾	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
И т.д.	5233		-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
				затраты за период	списано		
					принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 20 18 г. ¹⁾	7304	15450	(1324)	(12474)	8956
	5250	за 20 17 г. ²⁾	42075	12652	(37679)	(9744)	7304
Здания	5241	за 20 18 г. ¹⁾	685	-	(-)	(-)	685
	5251	за 20 17 г. ²⁾	35067	403	(34785)	(-)	685
Сооружения и передаточные устройства	5242	за 20 18 г. ¹⁾	2011	3285	(-)	(2026)	3270
	5252	за 20 17 г. ²⁾	199	3574	(-)	(1762)	2011
Оборудование требующее монтажа	5243	за 20 18 г. ¹⁾	4608	1717	(1324)	(-)	5001
	5253	за 20 17 г. ¹⁾	6809	693	(2894)	(-)	4608
Транспортные средства	5244	за 20 18 г. ¹⁾	-	10275	(-)	(10275)	-
	5254	за 20 17 г. ¹⁾	-	6978	(-)	(6978)	-
Машины и оборудование	5245	за 20 18 г. ¹⁾	-	143	(-)	(143)	-
	5255	за 20 17 г. ¹⁾	-	923	(-)	(923)	-
Земля	5246	за 20 18 г. ¹⁾	-	-	(-)	(-)	-
	5256	за 20 17 г. ¹⁾	-	81	(-)	(81)	-
Прочие	5247	за 20 18 г. ¹⁾	-	30	(-)	(30)	-
	5257	за 20 17 г. ¹⁾	-	-	(-)	(-)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	За 2017 г. ²⁾	
		2017	2018
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	30
Система видеонаблюдения	5261	-	30
	5262	-	-

И т.д.	5263		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
В том числе:			
	5271	()	()
	5272	()	()
И т.д.	5273		

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г. ⁴⁾	На 31 декабря 2017 г. ²⁾	На 31 декабря 2016 г. ³⁾
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	3713	1942	18043
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	1281	121	-
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	4996	10972	6810
Основные средства переданные в залог	5287			
	5288			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		начисление процентов доведенное первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректура ⁷⁾		выбыло первоначальная стоимость	накопленная корректура ⁷⁾			первоначальная стоимость	накопленная корректура ⁷⁾
Долгосрочные - всего	5301	за 20 18 г. ¹⁾	2600	-	102	(2700)	-	-	-	2	-
	5311	за 20 17 г. ²⁾	4705	-	-	(2105)	-	-	-	2600	-
в том числе:											
Финансовые вложения в уставные фонды организаций	5302	за 20 18 г. ¹⁾	2600	-	102	(2700)	-	-	-	2	-
	5312	за 20 17 г. ²⁾	4705	-	-	(2105)	-	-	-	2600	-
	5303	за 20 г. ¹⁾									
	5313	за 20 г. ²⁾									
И т.д.	5304										
	5314										
Краткосрочные - всего	5305	за 20 18 г. ¹⁾	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5315	за 20 17 г. ²⁾	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 20 18 г. ¹⁾									
	5316	за 20 17 г. ²⁾									
	5307	за 20 г. ¹⁾									
	5317	за 20 г. ²⁾									
И т.д.	5308										
	5318										
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 18 г. ¹⁾	2600	-	102	(2700)	-	-	-	2	-
	5310	за 20 17 г. ²⁾	4705	-	-	(2105)	-	-	-	2600	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г. ⁴⁾	На 31 декабря 2017 г. ²⁾	На 31 декабря 2016 г. ⁵⁾
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321				
и т.д.	5322			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326				
и т.д.	5327			
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период		На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		себестоимость	резерв под снижение стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	
Запасы - всего	5400	за 20 18 г. ¹⁾	32884	(-)	369983	(362604)	-	X	40263	(-)
	5420	за 20 17 г. ²⁾	29749	(-)	225502	(222367)	-	X	32884	(-)
в том числе:										
Товары для перепродажи	5401	за 20 18 г. ¹⁾	30051	(-)	318045	(335940)	-	24194	36350	(-)
	5421	за 20 17 г. ²⁾	26730	(-)	204610	(189798)	-	11491	30051	(-)
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5402	за 20 18 г. ¹⁾	385	(-)	6078	(1567)	-	-4164	732	(-)
	5422	за 20 17 г. ²⁾	352	(-)	7556	(10901)	-	3378	385	(-)
Затраты в незавершенном производстве	5403	за 20 18 г. ¹⁾	1628	(-)	45449	(24650)	-	-20023	2404	(-)
	5423	за 20 17 г. ²⁾	2024	(-)	12776	(21287)	-	8115	1628	(-)

Прочие запасы	5404 за 20 18 г. ¹⁾	820	(-)	411	(447)	-	777	(-)
	5424 за 20 17 г. ²⁾	643	(-)	560	(381)	-	820	(-)
						-7		
						2		

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г. ⁴⁾	На 31 декабря 2017 г. ²⁾	На 31 декабря 2016 г. ³⁾
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440			
в том числе:				
	5441			
	5442			
И т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445			
в том числе:				
	5446			
	5447			
И т.д.				

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	погашение	выбыло списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе:	5501	за 20 18 г. ¹⁾	-	(-)	-		(-)	-	(-)	-	(-)	(-)	
	5521	за 20 17 г. ²⁾	-	(-)	-		(-)	-	(-)	-	(-)	(-)	
	5502	за 20 г. ¹⁾		()			()		()		()	()	
	5522	за 20 г. ²⁾		()			()		()		()	()	
	5503	за 20 г. ¹⁾		()			()		()		()	()	
	5523	за 20 г. ²⁾		()			()		()		()	()	
и т.д.	5504												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 18 г. ¹⁾	27257	(6911)	(780331)	797	(783653)	56	(780331)	(797)	3914	(29838)	(6935)
в том числе:	5530	за 20 17 г. ²⁾	28151	(858)	(486651)	2649	488057	349	(486651)	(2649)	12271	(27257)	(6911)
Покупатели и заказчики	5511	за 20 18 г. ¹⁾	21810	(6911)	(453226)	701	454877	-	(453226)	(701)	3914	(22760)	(6935)
	5531	за 20 17 г. ²⁾	22701	(858)	(310871)	1528	311508	-	(310871)	(1528)	12271	(21810)	(6911)
Прочая дебиторская задолженность	5512	за 20 18 г. ¹⁾	1122	(-)	(1145)	-	-	56	(1145)	(-)	-	(33)	(-)
	5532	за 20 17 г. ²⁾	1541	(-)	(5608)	821	5661	349	(5608)	(821)	-	(1122)	(-)
Дебиторская задолженность по авансам выданным и т.д.	5513	за 20 18 г. ¹⁾	4325	(-)	(325960)	96	328776	-	(325960)	(96)	-	(7045)	(-)
	5533	за 20 17 г. ²⁾	3909	(-)	(170172)	300	170888	-	(170172)	(300)	-	(4325)	(-)
Итого	5500	за 20 18 г. ¹⁾	27257	(6911)	(780331)	797	783653	56	(780331)	(797)	3914	(29838)	(6935)
	5520	за 20 17 г. ²⁾	28151	(858)	(486651)	2649	488057	349	(486651)	(2649)	12271	(27257)	(6911)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г. ⁴⁾		На 31 декабря 2017 г. ²⁾		На 31 декабря 2016 г. ⁵⁾	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	5540	7305	370	8617	1706	2357	1499
в том числе:							
Покупатели и заказчики	5541	7305	370	8617	1706	2357	1499
И т.д.	5542						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 18 г. ¹⁾	-	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
	5571	за 20 17 г. ²⁾	-	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-	-
в том числе:											
	5552	за 20 18 г. ¹⁾				()	()	()	()		
	5572	за 20 17 г. ²⁾				()	()	()	()		
И т.д.	5553					()	()	()	()		
	5573										
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 18 г. ¹⁾	9878	824545	2103	(823748)	(-)	(-)	(-)	-	12735
	5580	за 20 17 г. ²⁾	31915	489178	67	(511261)	(21)	(-)	(-)	-	9878
в том числе:											
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 18 г. ¹⁾	403	486449	43	(486176)	(-)	(-)	(-)	-	676
	5581	за 20 17 г. ²⁾	2496	268535	67	(270695)	(-)	(-)	(-)	-	403
Задолженность перед персоналом	5562	за 20 18 г. ¹⁾	692	14366	-	(14297)	(-)	(-)	(-)	-	761
	5582	за 20 17 г. ²⁾	757	14798	-	(14863)	(-)	(-)	(-)	-	692
Задолженность перед бюджетом по страховым взносам	5563	за 20 18 г. ¹⁾	329	4264	-	(4245)	(-)	(-)	(-)	-	348
	5583	за 20 17 г. ²⁾	350	4611	-	(4632)	(-)	(-)	(-)	-	329

Задолженность перед бюджетом	5564	за 20 18 г. 1)	1480	72572	-	(72303)	(-)	1749
		за 20 17 г. 2)						
По налогам и сборам	5584	за 20 17 г. 2)	2298	53632	-	(54450)	(-)	1480
Задолженность перед покупателями и заказчиками	5565	за 20 18 г. 1)	1499	77667	-	(78936)	(-)	230
по авансам	5585	за 20 17 г. 2)	573	72224	-	(71277)	(21)	1499
Прочая кредиторская задолженность	5566	за 20 18 г. 1)	25	1794	2060	(3353)	(-)	526
Кредиты банков под текущую финансово-хозяйственную деятельность	5586	за 20 17 г. 2)	91	1138	-	(1204)	(-)	25
Прочие займы под текущую финансово-хозяйственную деятельность	5567	за 20 18 г. 1)	100	137433	-	(137533)	(-)	-
Прочие займы под текущую финансово-хозяйственную деятельность	5587	за 20 17 г. 2)	14500	73690	-	(88090)	(-)	100
Прочие займы под текущую финансово-хозяйственную деятельность	5568	за 20 18 г. 1)	5350	30000	-	(26905)	(-)	8445
Прочие займы под текущую финансово-хозяйственную деятельность	5588	за 20 17 г. 2)	10850	550	-	(6050)	(-)	5350
Итого	5550	за 20 18 г. 1)	9878	824545	2103	(823748)	(-)	12735
	5570	за 20 17 г. 2)	31915	489178	67	(511621)	(21)	9878

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г. ⁴⁾	На 31 декабря 2017 г. ²⁾	На 31 декабря 2016 г. ⁵⁾
Всего	5590	-	--	-
в том числе:				
	5591			
	5592			
и т.д.	5593			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2018 г. ¹⁾	За 2017 г. ²⁾
Материальные затраты	5610	22952	16528
Расходы на оплату труда	5620	14192	14405
Отчисления на социальные нужды	5630	4319	4349
Амортизация	5640	5507	4903
Прочие затраты	5650	21730	17871
Итого по элементам	5660	68700	58056
Стоимость товаров для перепродажи	5661	335940	184217
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	776	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	396
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	403864	242669

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1661	2312	(705)	(-)	3268
в том числе:						
Резервы на выплату отпусковых работникам и уплату страховых взносов	5701	1661	2312	(705)	(-)	3268
	5702			()	()	
и т.д.	5703					

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г. ⁴⁾	На 31 декабря 2017 г. ²⁾	На 31 декабря 2016 г. ³⁾
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801			
и т.д.	5802			
Выданные - всего	5810	4996	10972	6810
в том числе:				
Переданы в залог основные средства	5811	4996	10972	6810
и т.д.	5812			

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2018 г. ¹⁾		За 2017 г. ²⁾	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:	5901	-	-	-	-
на текущие расходы					
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
в том числе:					
	5911				
	5921				
	5912				
	5922				
И т.д.					

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как: разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость; начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость; величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.



Генеральный директор

Капелюх А.В.

29.03.2019 г.



РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ - РОССИЯ

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО

ПРОИЗВОДСТВЕННО - СЕРВИСНАЯ ФИРМА

“АВТОДИЗЕЛЬ - СЕРВИС”

(ПСФ “АВТОДИЗЕЛЬ - СЕРВИС” АО)

10. Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по ПСФ «Автодизель-сервис» АО за 2018 год (продолжение) .

10.1 Сведения об акционерном обществе.

10.1.1. Полное наименование открытого акционерного общества:

Производственно-сервисная фирма "Автодизель-сервис" акционерное общество
Сокращенное наименование:

ПСФ "Автодизель-сервис" АО

Производственно-сервисная фирма "Автодизель-сервис" акционерное общество основано путем преобразования одного из подразделений Ярославского Моторного Завода (ЯМЗ) в 1990 году приказом Министерства автомобильного и сельскохозяйственного машиностроения СССР № 413 от 06.08.90 г.

Фирма была создана для:

«...организации технического обслуживания, ремонта и обеспечения запасными частями автотракторной техники с дизелями ЯМЗ во всех регионах страны и за рубежом.» (Выписка из приказа № 413 от 06.08.90 г.).

В акционерное общество преобразовано в соответствии с Указом Президента РФ " Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий, добровольных объединений государственных предприятий в акционерные общества" от 01.07.92. N 721 Закона РФ "О приватизации государственных муниципальных предприятий в РСФСР " от 03.07.92 г.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 г. *серия 76 № 000500171.*

Основной государственный регистрационный номер: **1027600508671.**

Орган, осуществивший государственную регистрацию: **Инспекция Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Дзержинскому району г. Ярославля.**

Дата внесения записи: **13.09.2002 г., ИНН 7602000794, КПП 760201001.**

Субъект Российской Федерации: **Ярославская область.**

Юридический адрес: **Россия, 150044, г. Ярославль, проспект Октября, 87-а.**

Почтовый адрес: **Россия, 150044, г. Ярославль, проспект Октября, 87-а. Контактный телефон: (0852) 25-02-30, Факс: (4852) 75-76-73. Адрес электронной почты: avdis@avdis.ru.**

10. 2. Сведения о размере уставного капитала.

Размер уставного капитала: **8261 руб.**

Уставный капитал на конец года не изменился.

10. 3. Информация по акциям.

Общее количество акций: **8621 шт.**

Количество обыкновенных акций: **6196 шт.**

Номинальная стоимость обыкновенных акций: **1 руб.**

Номер государственной регистрации обыкновенных акций: **71-1П-167.**

Количество привилегированных акций: **2065 шт.**

Номинальная стоимость привилегированных акций: **1 руб.**

Номер государственной регистрации привилегированных акций: **71-1П-167**.

Акционерным обществом дополнительно акции в 2018 году не выпускались. Сделок по выкупу акций у акционеров общества в текущем году не было. На балансе общества не числятся акции, принадлежащие самому акционерному обществу, а также акции общества не принадлежат дочерним и зависимым организациям.

10. 4. Информация о связанных сторонах.

10.4.1. Основные акционеры общества - физические лица (доля в уставном капитале более 10 %):

1. Юрасова Алла Адольфовна

Размер доли участника (акционера) эмитента в уставном капитале эмитента: 38,18 %

Размер доли принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: 47,09%

Размер доли принадлежащих лицу привилегированных акций эмитента: 11,43%

2. Юрасов Игорь Евгеньевич

Размер доли участника (акционера) эмитента в уставном капитале эмитента: 25,05 %

Размер доли принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: 23,74%

Размер доли принадлежащих лицу привилегированных акций эмитента: 28,96 %

3. Юрасов Аркадий Игоревич

Размер доли участника (акционера) эмитента в уставном капитале эмитента: 12,19 %

Размер доли принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: 12,10 %

Размер доли принадлежащих лицу привилегированных акций эмитента: 12,45 %

4 Капелюх Александр Владимирович.

Размер доли участника (акционера) эмитента в уставном капитале эмитента: 11,23 %

Размер доли принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: 10,56 %

Размер доли принадлежащих лицу привилегированных акций эмитента: 13,27 %

10.4.2. Органы управления и контроля акционерного общества.

Общее собрание акционеров.

Дата проведения последнего годового общего собрания акционеров - 4 мая 2018 года.

Совет директоров и ревизионная комиссия общества избраны годовым собранием акционеров ПСФ «Автодизель-сервис» АО 4 мая 2018 года, протокол б/н подготовлен специализированным регистратором ООО «Реестр-РН».

Совет директоров фирмы в составе:

Ф.И.О.	Должность
Юрасов Игорь Евгеньевич	председатель Совета директоров
Захаренко Владимир Иванович	член Совета директоров
Юрасов Аркадий Игоревич	член Совета директоров
Капелюх Александр Владимирович	член Совета директоров
Рекут Светлана Юрьевна	член Совета директоров

Ревизионная комиссия:

Ф.И.О.	Должность
Клецкина Мария Николаевна	председатель ревизионной комиссии
Кузнецова Елена Алексеевна	член ревизионной комиссии
Смирнова Ирина Васильевна	член ревизионной комиссии

Руководство фирмы:

Ф.И.О.	Должность
Капелюх Александр Владимирович	генеральный директор
Юрасова Алла Адольфовна	первый зам. ген. директора
Юрасов Игорь Евгеньевич	технический директор
Юрасов Аркадий Игоревич	коммерческий директор

Совету директоров, ревизионной комиссии и руководству фирмы в 2018 году, кроме как выплаты за исполнение должностных обязанностей по основному месту работы, дополнительные стимулирующие выплаты не производились.

Руководству общества в 2018 году выплачено вознаграждение в сумме 1442 тыс. руб. С данного вознаграждения удержан и перечислен в бюджет налог на доходы физических лиц в сумме 182 тыс. руб., начислены и перечислены в бюджет страховые взносы в сумме 438 тыс. руб.

Сделок со связанными сторонами в 2018 году не было.

10.5. Общие сведения о деятельности общества.

Среднегодовая численность за 2018 год и численность на 31.12.18 г.

Структура управления и подразделений ПСФ "Автодизель-сервис" АО содержит: дирекцию, управление материально-технического обеспечения, управление маркетинга, дилерский центр, юридический отдел, бухгалтерию, отдел контроллинга, производственную базу, энергомеханический отдел, хозяйственное бюро, отдел контроля внутреннего порядка.

Собственная производственная база фирмы расположена по адресу 150044, Россия, г. Ярославль, проспект Октября 87-а.

Виды деятельности: оптовая и розничная реализация автомобильных запасных частей, реализация легковых автомобилей Mitsubishi, реализация легковых автомобилей прочих марок б/у, сдача имущества в аренду, ремонт двигателей отечественного производства марки ЯМЗ, ремонт легковых автомобилей и пр.

Основными видами деятельности на фирме являются: розничная реализация легковых автомобилей Mitsubishi, оптовая и розничная реализация продукции машиностроения т.е. запасных частей и двигателей отечественного и импортного производства.

Среднесписочная численность работников в 2018 году составила 54 человека.

По состоянию на 31 декабря 2018 года в обществе работало 61 человек в т.ч. 2 человека внешние совместители.

10. 6. Организация и способ ведения бухгалтерского учета. Учетная политика общества.

В организации учета фирма руководствуется действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Перечень основных элементов учетной политики:

Наименование элемента учетной политики	Способ ведения бух. учета
Способ начисления амортизационных отчислений по основным средствам	Линейный
Амортизационная премия	Не начисляется
Способ начисления амортизационных отчислений НМА	Линейный
Порядок признания выручки	По начислению
Доход от сдачи имущества в аренду	Доход от обычных видов деятельности
Активы стоимостью : до 40 тыс. руб.	Отражаются в составе МПЗ, списываются на расходы единовременно после передачи в эксплуатацию
свыше 40 тыс. руб.	признаются объектами ОС
Учет МПЗ, товаров (выбытие)	По средней себестоимости
Порядок признания коммерческих и управленческих расходов	В отчетном периоде
Распределение управленческих расходов	Ежемесячно, пропорционально размеру выручки от всех видов деятельности (по отгрузке)
Порядок признания расходов будущих периодов	Равномерно в течение периода, к которому они относятся

Использование чистой прибыли	Без распределения по фондам
Оценочные обязательства - резерв на плату отпусков	Начисляется ежемесячно
Оценка ценных бумаг	По средней себестоимости или по фактическим затратам в зависимости от вида ценных бумаг
Оценка финансовых вложений при выбытии	по фактическим затратам

10. 7. Пояснения к бухгалтерскому балансу.

10.7.1. Пояснения к строке 1150:

По строке «Основные средства» на конец 2018 года увеличились на 4539 тыс. руб. по сравнению с началом года.. В течение года было приобретено и введено в состав основных средств объектов на сумму 12474 тыс. руб. в т.ч. транспортные средства на сумму 10275 тыс. руб., машины и оборудование на сумму 143 тыс. руб., достроено и введено в основные средства сооружение «Сеть газовая распределительная» (1 этап) на сумму 2026 тыс. руб. Проведена реконструкция объекта «Система видеонаблюдения» на сумму 30 тыс. руб. Продолжено строительство сооружения «Сеть газовая распределительная» (второй и третий этапы). Вложения в незавершенное строительство данного объекта составили 3285 тыс. руб. и приобретено оборудование для данного объекта требующее монтажа на сумму 1717 тыс. руб. которое будет смонтировано в следующем году. Оборудование требующее монтажа балансовой стоимостью 1325 тыс. руб. использовано для ремонта основных средств (346 тыс. руб.), частично смонтировано при строительстве «Сеть газовая распределительная» (603 тыс. руб.) и частично реализовано на сторону (376 тыс. руб.). Реализованы и списаны основные средства балансовой стоимостью 9211 тыс. руб.

10.7.2. Пояснения к строке 1170:

По строке «Финансовые вложения» на конец года уменьшились на сумму 2598 тыс. руб. по сравнению с началом года и равны 2 тыс. руб. Изменения по данной строке баланса произошли за счет покупки 1 % доли в уставном фонде ООО Таяр на сумму 102 тыс. руб. и дальнейшей реализации полной доли в уставном фонде ООО Таяр на сумму 2700 тыс. руб.

10.7.3. Пояснения к строке 1180:

По строке «Отложенные налоговые активы» на конец текущего года уменьшились на сумму 881 тыс. руб. по сравнению с началом года. В рамках действующего законодательства (ПБУ 18/02) на сумму полученной прибыли за 2018 год (частично в размере 50 %) уменьшены отложенные налоговые активы на сумму 1232 тыс. руб. с убытков прошлых налоговых периодов. На увеличение отложенных налоговых активов в сумме 304 тыс. руб. повлияли начисленные резервы на оплату отпусков, оплату страховых взносов, и прочие операции в исполнение ПБУ 18/02 на сумму 47 тыс. руб.

10.7.4. Пояснения к строке 1210:

Расходы будущих периодов включены в состав строки 1214 «Прочие запасы». На конец года по сравнению с началом года уменьшились на 43 тыс. руб. с 820 тыс. руб. до 777 тыс. руб. На конец 2018 года остатков готовой продукции нет.

На конец 2018 года увеличились остатки незавершенного производства на сумму 776 тыс. руб. с 1628 тыс. руб. до 2404 тыс. и отражены по строке 5670 раздела 6 «Затраты на производство» Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

10.7.5. Пояснения к строке 1260:

По строке 1260 баланса «Прочие оборотные активы» по состоянию на 31.12.18 г. отражены активы в сумме 82 тыс. руб. в т. ч. НДС по арендным обязательствам в сумме 79 тыс. руб. и денежные документы (марки, конверты, бланки) на сумму 3 тыс. руб.

10.7.6. Пояснения к строке 1520:

По состоянию на 31.12.18 г. по строке 1522 «авансы полученные от покупателей» отражены в сумме 230 тыс. руб. за минусом НДС начисленного и перечисленного в бюджет в сумме 41 тыс. руб.

Задолженность с прочими кредиторами (стр. 1526) составляет 526 тыс. руб., что на 501 тыс. руб. больше по сравнению с тем же периодом прошлого года.

10.8. Пояснения к отчету о финансовых результатах.

10.8.1. Пояснения к строке 2110: Доходы (тыс. руб.):

Вид деятельности	Сумма выручки		Изменение	
	2018 г.	2017 г.	Увеличение	Уменьшение
Реализация двигателей и запасных частей отечественного и импортного производства	26370	30959		4589
Продажа легковых автомобилей (новые и б/у)	309950	152886	157064	
Сдача в аренду производственных площадей, транспорта, земли, оборудования	24959	22313	2646	
Оказание услуг по ремонту двигателей, легковых автомобилей и пр. техники	19180	16377	2803	
Прочие	2188	843	1345	
Итого	382647	223378	163858	4589

10.8.2 Пояснения к строкам 2120, 2210, 2220 за 2017 и 2018 годы:

Расходы (тыс. руб.):

Вид деятельности	Себестоимость продаж		Коммерческие расходы		Управленческие расходы	
	2018 г.	2017 г.	2018 г.	2017 г.	2018 г.	2017 г.
Реализация двигателей и запасных частей отечественного и импортного производства	26135	30521	3991	3655	2241	3856
Продажа легковых автомобилей (новые и б/у)	308048	151924	8812	5807	26262	19041
Сдача в аренду производственных площадей, транспорта, земли, оборудования	5542	6273			2122	2778
Оказание услуг по ремонту двигателей и легковых автомобилей	18786	16669	6		1630	2039
Прочие			103		186	106
Итого	358511	205387	12912	9462	32441	27820

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг за 2018 год составила 358511 тыс. руб., коммерческие расходы – 12912 тыс. руб., управленческие расходы - 32441 тыс. руб., проценты к уплате — 2060 тыс. руб. и прочие расходы — 13336 тыс. руб. Всего расходы по фирме составили 419260 тыс. руб.

10.8.3. Пояснения к строке 2200:

Прибыль (убыток) за 2018 год по видам деятельности в тыс. руб.:

Вид деятельности	Прибыль	Убыток
Реализация двигателей и запасных частей отечественного и импортного производства		5997
Продажа легковых автомобилей (новых и б/у)		33172
Сдача в аренду производственных площадей, транспорта, земли, оборудования	17295	
Оказание услуг по ремонту двигателей и легковых автомобилей		1242
Прочих видов деятельности	1899	
Итого	19194	40411

10.8.4. Пояснения к строкам 2320 и 2340.

Прочие доходы и проценты к получению за 2018 год составили в сумме 46367 тыс. руб. в т. ч. по видам дохода :

Вид дохода	Сумма тыс. руб.
Проценты к получению	56
Выручка от выбытия основных средств	6943
Выручка от выбытия доли в уставном фонде других организаций	25470
Денежное вознаграждение (бонус)	9237
Доходы от восстановленного резерва по сомнительным долгам	3914
Выручка от прочей реализации	413
Прочие доходы	334
Итого прочие доходы	46367

10.8.5. Пояснения к строкам 2330 и 2350.

Прочие расходы и проценты к уплате в 2018 году составили 15396 тыс. руб. в т. ч. по видам расхода:

Вид расхода	Сумма тыс. руб.
Проценты к уплате	2060
Расходы от выбытия основных средств	4081
Расходы от выбытия доли в уставном фонде других организаций	2770
Расходы от прочей реализации	624
Услуги банка	365
Резерв по сомнительным долгам	4056
Расходы от списания дебиторской задолженности	797
Прочие расходы	643
Итого прочие расходы	15396

10.8.6. Пояснения к строке 2300.

В 2018 году с учетом всех прочих доходов и расходов прибыль по бухгалтерскому учету до налогообложения составила 9754 тыс. руб. По налоговому учету прибыль за 2018 год в сумме 12328 тыс. руб. сформирована с учетом требований ПБУ 18/02. Налоговая прибыль уменьшена на 50 % на сумму убытка 2013 года (частично) в размере 6164 тыс. руб. На конец 2018 г. не приняты к зачету убытки прошлых лет в сумме 60275 тыс. руб. в т.ч. за 2013 год - 6309 тыс. руб., за 2014 г. - 8642 тыс. руб., за 2015 г. - 20822 тыс. руб., за 2016 г. - 20279 тыс. руб. и за 2017 год - 4223 тыс. руб.

10.8.7. Пояснения к строке 2410

Налогооблагаемая база для исчисления налога на прибыль составила 6164 руб.
Налог на прибыль в 2018 году начислен в сумме 1233 тыс. руб.

10.8.8. Пояснения к строкам 2400, 2900, 2910.

Чистая прибыль за 2018 год составила 7508 тыс. руб.
Базовая прибыль на одну обыкновенную акцию в текущем году составил 1 тыс. руб.

10. 9. Информация об условных обязательствах, условных активах, оценочных обязательствах, ОНА, ОНО, ПНО.

Отложенные налоговые активы (ОНА) на конец года составляют 12746 тыс. руб. (стр.1180) в т.ч. резерв на отпуск - 636 тыс. руб., отложенный налоговый актив с убытка за 2013 год - 1262 тыс. руб., отложенный налоговый актив с убытка за 2014 год - 1728 тыс. руб., отложенный налоговый актив с убытка за 2015 год - 4165 тыс. руб., отложенный налоговый актив с убытка за 2016 год - 4056 тыс. руб., отложенный налоговый актив с убытка за 2017 год - 844 тыс. руб., прочие - 55 тыс. руб.

Отложенное налоговое обязательства на конец года составили 132 тыс. руб. (стр. 1420)

Постоянные налоговые обязательства за 2018 год составили 294 тыс. руб. (стр. 2421).

Условный доход (налог на прибыль с бухгалтерской прибыли) 1950 тыс. руб.

Оценочные обязательства - резерв на плату отпусков сотрудникам и уплату страховых взносов на конец года 3268 тыс. руб. (стр. 1540).

10. 10. Иная информация.

На основании решения Совета директоров общества от 16 мая 2016 года № 2-2016 на должность генерального директора общества утвержден Капелюх Александр Владимирович.

К исполнению должностных обязанностей Капелюх Александр Владимирович приступил с 17 мая 2016 года на основании приказа по обществу « О вступлении в должность генерального директора Общества» за № 83 от 17 мая 2016 года.

Дивиденды в 2018 году по результатам работы за 2017 год по решению общего собрания акционеров не выплачивались.

ТМЦ подлежащих обесцениванию не выявлено. Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создавались.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек и долги нереальные для взыскания в 2018 году по решению совета директоров были списаны на финансовый результат, не уменьшающий налогооблагаемую базу по налогу на прибыль в сумме 797 тыс. руб. Резерв по сомнительным долгам, созданный в предыдущем году, восстановлен по статье «прочие доходы» в 2018 году в сумме 3914 тыс. руб. Величина образованного резерва по сомнительным долгам на конец отчетного периода составляет 6935 тыс. руб. В текущем году была проведена инвентаризация финансовых вложений в уставные фонды юридических лиц. Для улучшения финансового состояния общества была осуществлена реализация финансового вложения в виде доли в уставный фонд ООО «Таяр» на сумму 25470 тыс. руб. которая была одобрена Решением Совета директоров общества.

Существенных событий после отчетной даты, которые могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности общества не было.

Выданных векселей и размещенных облигаций на конец года нет.

ПСФ «Автодизель-сервис» АО не принадлежит к группе компаний или иным связанным сторонам. Дочерних и зависимых обществ нет.

В 2018 году были заключены два договора на приобретение в лизинг двух легковых автомобилей для производственно-хозяйственной деятельности.

Производственно-сервисная фирма «Автодизель-сервис» акционерное общество не имеет никаких планов ликвидации предприятия.

Бухгалтерская отчетность ПСФ «Автодизель-сервис» АО за 2018 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Генеральный директор
ПСФ «Автодизель-сервис» АО

29.03.2019 г.



А.В. Капелюх