

## Раздел № 9 Пояснения к бухгалтерскому балансу за 2023 год

### 1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Нижекамское пассажирское автотранспортное предприятие» зарегистрировано 27.07.2004г. под № 1041619007847 МРИ МНС России № 20 по РТ. Свидетельство о гос.регистрации 16 № 000295282. ИНН 1651040608, КПП 165101001. Юридический и фактический адрес: г. Нижнекамск, ул. Первопроходцев 20.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией в соответствии с действующими правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности

Уставный капитал общества составляет 10 000 руб. Бенефициарным владельцем Общества является Иванов Юрий Геннадиевич – Генеральный директор ООО «НПАТП».

Учредителями являются физические лица Иванов Ю.Г. - размер вклада 80 %, Данилов М.Н. - размер вклада 20%.

Основным видом деятельности предприятия являются Регулярные перевозки пассажиров автобусами в городском и пригородном сообщении (ОКВЭД 49.31.21)

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

С 10 июля отчетного года предприятие относится с субъектам малого и среднего предпринимательства в категории «Среднее предприятие».

### 2. Элементы учетной политики

Учетная политика ООО «НПАТП» на 2023 год утверждена приказом Генерального директора Иванова Ю.Г. от 30.12.2022г. Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 06/2020 «Основные средства», утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020г. №204н и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденных приказом Минфина России от 13.10.2003г. № 91г. Актив, удовлетворяющий одновременно условиям п.4 ФСБУ 6/2020 относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 100 000 рублей. Начисление амортизации по основным средствам ведется ежемесячно линейным способом. Малоценные объекты стоимостью не более 100 000 рублей списываются на расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

Списание материалов производится методом оценки по средней стоимости.

### 3. Основные показатели деятельности предприятия.

Основные показатели деятельности предприятия отражаются в Отчете о финансовых результатах.

Тыс.руб.

<b>Выручка от основной деятельности, всего</b>	<b>333 657</b>
в том числе	

Доходы от пассажирских перевозок по городским и пригородным автобусным маршрутам общего пользования	332 464
Оказание услуг по предрейсовому и послерейсовому медицинскому осмотру	374
Разовые автоуслуги	819
<b>Прочие доходы, всего</b>	<b>8 401</b>
в том числе	
доходы от аренды	3 124
реализация основных средств	3 608
прочая реализация	1 669
<b>Всего доходов</b>	<b>342 058</b>

<b>Себестоимость услуг от основной деятельности, всего</b>	<b>313 957</b>
в том числе	
Затраты на оплату труда	139 873
Страховые взносы	37 101
Материальные затраты	97 939
Амортизация основных средств	2 350
Коммунальные платежи	6 232
Ремонт транспорта и оборудования	6 245
Аренда земли и помещений	7 545
Прочие расходы	16 672
<b>Проценты к уплате</b>	<b>560</b>
<b>Прочие расходы</b>	<b>6 177</b>
<b>Всего расходов</b>	<b>320 694</b>

#### 4. Оценочные обязательства и резервы

В обществе создаются резерв на оплату отпусков и резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете.

Остаток начисленного резерва по неиспользованным отпускам работников на 31 декабря 2023 года составил 3 816 784 руб.

Резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму 41 809 рублей.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2022 году не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

#### 5. Информация по кредитам и займам.

В отчетном году предприятие не пользовалось заемными средствами кредитных организаций.

## 6. Информация о связанных сторонах.

Связанной стороной Общества является генеральный директор Иванов Юрий Геннадиевич :

- участник Общества с долей 80%.
- участник ООО «Техконтроль-НК» с долей 80%.

В текущем году с ООО «Техконтроль-НК» проводились следующие операции:

- ООО «Техконтроль-НК» был проведен техосмотр автотранспортных средств Общества на сумму 160 480 руб.
- начислена аренда за занимаемые ООО «Техконтроль-НК» площади в сумме 300 000 рублей.

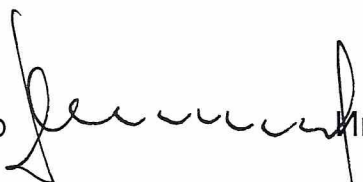
Расчеты происходят своевременно и в полном объеме.

## События после отчетной даты

В декабре 2023г. с Исполнительным Комитетом НМР РТ был заключен контракт на пригородные перевозки на сумму 24 000 000 рублей и контракт на городские перевозки на сумму 99 800 000 рублей, который подразумевает передачу в безвозмездное пользование автобусного транспорта. В апреле планируется заключение контракта на перевозки в сады-огороды.

При условии своевременной и в полном объеме оплаты контрактов Заказчиком (ИК НМР РТ), ООО НПАТП намерено осуществлять дальнейшее функционирование предприятия в 2024 году.

Генеральный директор



Иванов Ю.Г.

Главный бухгалтер



Гевис О.В.