

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ СОРОКИНСКОЕ АВТОТРАНСПОРТНОЕ
ПРЕДПРИЯТИЕ
(ООО «СОРОКИНСКОЕ АТП»)
ИНН: 7222018308, КПП: 720501001, ОГРН: 1077205001290,
627500, ТЮМЕНСКАЯ ОБЛАСТЬ, Р-Н СОРОКИНСКИЙ, С. БОЛЬШОЕ СОРОКИНО, УЛ ЛЕНИНА,
ЗД. 97

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах

на 01 января 2026 г.

1. Основные виды экономической деятельности

Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом:

49.31 Деятельность сухопутного пассажирского транспорта: перевозки пассажиров в городском и пригородном сообщении

49.4 Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам

В отчетном периоде Общество осуществляло:

- деятельность по перевозкам пассажиров автотранспортном в городском и пригородном сообщении.

Общество имеет лицензии:

- Лицензия на Деятельность по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами, № АК 72-001044, выдана МЕЖРЕГИОНАЛЬНОЕ ТЕРРИТОРИАЛЬНОЕ УПРАВЛЕНИЕ ФЕДЕРАЛЬНОЙ СЛУЖБЫ ПО НАДЗОРУ В СФЕРЕ ТРАНСПОРТА ПО УРАЛЬСКОМУ ФЕДЕРАЛЬНОМУ ОКРУГУ, дата выдачи 06.05.2019.

-Лицензия на Медицинскую деятельность (за исключением указанной деятельности, осуществляемой медицинскими организациями и другими организациями, входящими в частную систему здравоохранения, на территории инновационного центра "Сколково"), №Л041-01107-72/00321791, выдана Федеральной службой по надзору в сфере здравоохранения, дата выдачи 30.05.2018.

- Лицензия на Деятельность по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами, № АСС-72-32005, выдана Межрегиональным управлением государственного автодорожного надзора по Тюменской области, Ханты Мансийскому автономному округу-Югре и Ямало-Ненецкому автономному округу, дата выдачи 06.02.2013

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса, числятся:

- Автобус IVECO 2227US
- Автобус YUTONG ZK 6128 HN
- Легковой автомобиль Шворле г/н М 440 ТУ 72
- Микроавтобус MA3-281040 VIN: Y3M281040R0000675
- Микроавтобус MA3-281040 VIN: Y3M281040R0000678
- Автобус ПАЗ 320402-05 г/н АО 160 72
- Автобус ПАЗ 320435-04 г/н АВ 857 72
- Автобус ПАЗ 320435-04 г/н АМ 497 72
- Автобус ПАЗ 320530-22 г/н АО 176 72
- Автобус ПАЗ 320530-22 г/н АО 181 72
- Автобус ПАЗ 320530-22 г/н АО 191 72
- Автобус ПАЗ 320530-22 г/н АО 193 72
- Автобус ПАЗ Vector NEXT г/н АС 054 72
- Телевизор LED 65" (164 см) Hisense 65E8Q [4K UltraHD, Mini LED, 3840x2160, Smart TV]
- Автобус ПАЗ 320405-04 г/н АУ32372
- Автобус ПАЗ 320405-04 г/н АУ32172
- Автобус ПАЗ 320405-04 г/н АУ32572
- Автобус ПАЗ 320455-04 г/н АУ32472
- Автобус ПАЗ 320455-04 г/н АУ 32272
- Автобус ПАЗ 320455-04 г/н АУ31972
- Автобус ПАЗ 320455-04 г/н АУ32072

2.2. Нематериальные активы

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации НМА в отчетном периоде не изменялись. По итогам года, на 31 декабря 2025 года НМА в Обществе не числятся.

2.3. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие Общество не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Дебиторская задолженность

3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности (форма разработана на основе Образца, приведенного в Приложении N 8 к ФСБУ 4/2023, с дополнительно введенными графами):

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло		перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность всего	5501	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты покупателями заказчиками	с и 5502	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-

		2025г.												
	5525	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность всего	5510	за 2025г.	9 487	-	3 958	3	(8 404)	(163)	-	-	-	-	4 881	-
	5530	за 2024г.	7 838	-	3 878	-	(2 230)	-	-	-	-	1	9 487	-
в том числе: Расчеты покупателями заказчиками	5511	за 2025г.	7 822	-	1 562	-	(7 327)	-	-	-	-	-	2 057	-
	5531	за 2024г.	4 419	-	3 474	-	(71)	-	-	-	-	-	7 822	-
Авансы выданные	5512	за 2025г.	554	-	1 690	-	(244)	(46)	-	-	-	-	1 955	-
	5532	за 2024г.	1 202	-	365	-	(1 012)	-	-	-	-	-	554	-
Прочая	5513	за 2025г.	1 110	-	705	3	(833)	(116)	-	-	-	-	870	-
	5533	за 2024г.	2 218	-	39	-	(1 147)	-	-	-	-	1	1 110	-
	5514	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2025г.	9 487	-	3 958	3	(8 404)	(163)	-	X	-	-	4 881	-
	5520	за 2024г.	7 838	-	3 878	-	(2 230)	-	-	X	-	1	9 487	-

4. Уставный капитал Общества

Резервы по сомнительным долгам не формировались, списание задолженности связанных сторон не было.

Диретор

(наименование должности)

«12» марта 2026г.

(подпись)

КОСОГОРОВ АЛЕКСЕЙ
ВЛАДИМИРОВИЧ

(расшифровка подписи)