

Пояснение

к бухгалтерскому балансу за 2025 год.

Общество с ограниченной ответственностью "СибАвтоТранс" (ООО «СибАвтоТранс») создано 02.02.2023г.

Основное направление деятельности организации- 49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта.

В ООО «СИБАВТОТРАНС» в 2025 году работало 3 человек. Также, для работы, мы привлекали наемный транспорт с водителями.

Учет ведется по упрощенной системе, организация относится к субъектам МСП.

Уставный капитал составляет 10 000 руб.

Единственный Учредитель – Пронькин Сергей Николаевич, который является единоличным руководителем, директором организации. Также, на Пронькина Сергея Николаевича возложены обязанности по ведению бухгалтерского учета

Общество не подлежит обязательному аудиту.

Бухгалтерская отчетность ООО «СибАвтоТранс» составлена в тыс. руб.

Основные средства. Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде совокупные затраты на приобретение таких объектов не превышают 10% общей суммы затрат предприятия.

Руководствуясь п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-100/2019-КпР "Реализация требования рациональности" организация не учитывает в составе капитальных вложений незначительные по стоимости затраты на улучшение и (или) восстановление объектов основных средств. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде такие затраты по каждой группе основных средств не превышают 10% суммы начисленной амортизации.

Основные средства на 31.12.2025г. включают в себя:

- земельный участок (кадастровый номер: 42:24:0101015:973)
- нежилое здание (кадастровый номер: 42:24:0101015:5849)
- основное строение (кадастровый номер: 42:24:0101015:5848)
- автомоечный комплекс (кадастровый номер: 42:24:0101015:5598)
- гараж (кадастровый номер: 42:24:0101015:5852)

Нематериальные активы: в организации отсутствуют.

Запасы. Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

МПЗ оцениваются по средней стоимости.

Малоценные объекты стоимостью до 100 тыс. руб. списываются в расходы в момент приобретения.

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

Дебиторская задолженность в сумме 14 985 тыс. руб. включает в себя небольшую предоплату поставщикам и задолженность покупателей:

ИК ООО основное	ИНН 4205185374	109 тыс. руб.
АККОРД ООО	ИНН 4205396135	1 112 тыс. руб.
ГДК ООО	ИНН 4205233532	1 713 тыс. руб.
ГЛАВКОНТРАКТ ООО	ИНН 4205422258	15 тыс. руб.
ДЕЛЬТА ООО	ИНН 4205415324	112 тыс. руб.
ЕВРОТРАНС ООО	ИНН 4205420331	22 тыс. руб.
ЗЕНИТ погиб на СВО	ИНН 4205350483	341 тыс. руб.
КЕРАМЗИТ ООО	ИНН 4205235498	59 тыс. руб.
КОНСОЛЬ-АВТО ООО	ИНН 4205421751	526 тыс. руб.
ЛАЙК ФИЛЛ ООО	ИНН 7010005995	762 тыс. руб.
ЛИДЕРСТРОЙ ООО	ИНН 4223132689	32 тыс. руб.
ЛК ООО	ИНН 4205410573	1 535 тыс. руб.
МЕРКУРИЙ ООО	ИНН 4252015901	40 тыс. руб.
МСК-ЛОГИСТИК ООО	ИНН 6382099166	165 тыс. руб.
ОНИКС ООО	ИНН 5405099702	380 тыс. руб.
ПАРТНЕР ООО	ИНН 4205428059	162 тыс. руб.
ПРОФИТРЕК ООО	ИНН 2221260787	106 тыс. руб.
ПСМ ООО	ИНН 4205081470	595 тыс. руб.
ПУЛЬСАР ООО	ИНН 4205271841	474 тыс. руб.
Самосвал ТК ООО	ИНН 4205411584	65 тыс. руб.
СИБРЕСУРС ООО	ИНН 4205389378	905 тыс. руб.
СЫПГРУЗ ООО	ИНН 4205389314	1 045 тыс. руб.
ТК СИБИРЬ ООО	ИНН 4212042539	773 тыс. руб.
ТСК КВ-ТРАНССТРОЙ ООО	ИНН 4205413373	602 тыс. руб.
Хлебтунов Антон Владимирович	ИНН 420217874696	227 тыс. руб.

Оценочные обязательства (резервы на отпуска) организацией не создаются в связи с применением упрощенного учета.

Кредиторская задолженность в сумме тыс. руб. включает в себя задолженность

Барзасский карьер ООО	ИНН 4205398083	2 412 тыс. руб.
БОРТ 22 ООО	ИНН 2222907361	466 тыс. руб.
ВИСКЕР ООО	ИНН 4205419294	3 500 тыс. руб.
Комплектация ООО	ИНН 7017482429	102 тыс. руб.
КОРД ООО	ИНН9723180440	2 122 тыс. руб.
КУЗБАССЭНЕРГОСБЫТ ПАО	ИНН 4205109214	59 тыс. руб.
МАССТРЕЙД ООО	ИНН 4205303236	144 тыс. руб.
Минерал транзит ООО	ИНН4217211068	79 тыс. руб.
Никитенко А.М. ИП	ИНН 420531841284	128 тыс. руб.
НК СИБИРЬ ООО	ИНН 2465174934	88 тыс. руб.
ПАРТС ТДС ООО	ИНН 9728111068	110 тыс. руб.
ППР ООО	ИНН 7743036465	128 тыс. руб.
ПУЛЬСАР ООО	ИНН 4205271841	249 тыс. руб.
СДМ-Сервис ООО	ИНН 4250006757	81 тыс. руб.
Серов С.С. ИП	ИНН423081769908	112 тыс. руб.
Степанова Е.П.	ИНН 420517442305	84 510 тыс. руб.
СТЛК АЛЬЯНС ООО	ИНН 2462077428	97 тыс. руб.
Тихонов А. С. ИП	ИНН 424305288994	20 тыс. руб.
ТРАНСЛИДЕР ООО	ИНН7017462479	179 тыс. руб.
Федорова А.А. ИП	ИНН190114355286	346 тыс. руб.
ЮРАЙТ ООО	ИНН9707019242	1 334 тыс. руб.

Государственная помощь: ООО «СИБАВТОТРАНС» не получало государственную помощь.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Директор ООО «СибАвтоТранс»



Пронькин С.Н.

