

Пояснительная записка

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "СИБИРСКИЙ ТРАНСПОРТНЫЙ ПАРТНЁР"
г. Новосибирск

16 марта 2026 г.

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «СИБИРСКИЙ ТРАНСПОРТНЫЙ ПАРТНЁР» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г., сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «СИБИРСКИЙ ТРАНСПОРТНЫЙ ПАРТНЁР»
Сокращенное наименование	ООО « СИБИРСКИЙ ТРАНСПОРТНЫЙ ПАРТНЁР »
Юридический адрес	630089, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Бориса Богаткова, д. 228, офис 35
Фактический адрес	630089, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Бориса Богаткова, д. 228, офис 35
Почтовый адрес	630089, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Бориса Богаткова, д. 228, офис 35
Электронная почта	v.sibtranspartner@mail.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	5405975170
Код ОКПО	02128276
Код ОКТМО	50701000
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	Страхование гражданской ответственности (65.12.3)
Дополнительный ОКВЭД	Деятельность страховых агентов и брокеров (66.22) Страхование, кроме страхования жизни (65.12)
Среднегодовая численность сотрудников 2024 / 2025	2 / 2

Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 10 тыс. руб., оплачен полностью.

50% принадлежит учредителю — Чимирину Дмитрию Алексеевичу ИНН 540962354971

50% принадлежит учредителю — Атаманову Виталию Леонидовичу ИНН 540220436313

Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — Мирохина Полина Витальевна, с 15.01.2021 сроком на 5 лет.

Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила:

- по основному виду деятельности — 7 928 тыс. руб.;

Затраты составили:

- Прямые операционные расходы — 6 217 тыс. руб.;
- ФОТ — 571 тыс. руб.;
- Отчисления на социальные нужды — 172 тыс. руб.;
- расходы на услуги банков — 39 тыс. руб.
- прочие расходы — 222 тыс. руб.

Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

Основные средства:

К основным средствам относятся активы, предназначенные для использования организацией в течение периода более 12 месяцев. Активы, соответствующие признакам основных средств, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 000 рублей за единицу, в состав основных средств не включаются.

расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;

переоценка не проводится.

Организация пользуется правами на упрощенный порядок учета, установленными п.3 ФСБУ 6/2020, п. 4 ФСБУ 26/2020.

Оценка при списании МПЗ:

осуществляется по средней стоимости.

Организация использует право на упрощенный порядок учета, предусмотренный ФСБУ 5/2019 (п.11, 126, 13, 14, 17, 32).

Финансовый результат от текущей деятельности определяется:

от реализации товаров (работ, услуг)— по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

Существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности, отражаются без ретроспективного пересчета с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» не применяется.

Организация пользуется правом и на применение иных упрощений, в том числе прямо не указанных выше.

Существенных изменений, о которых бы не было сказано выше, учетная политика не претерпела.

Существенная информация о финансовом положении

По строке «Запасы» отражено:

Показатели	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Прочие материалы	33	-	13

По строке «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражено:

Показатели	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Касса	29	204	621
Расчетный счет	810	44	169

Итого	839	248	789
-------	-----	-----	-----

По строке «Финансовые и другие оборотные активы» отражено:

Показатели	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Расчеты с комитентами	157	-	-
Расчеты по авансам выданным	9	33	22
Приобретение прав на использование результатов интеллектуальной деятельности	8	-	-
Сальдо по ЕНС	16	7	-
Итого	190	40	22

По строке «Капитал и резервы» отражено:

Показатели	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Уставный капитал	10	10	10
Нераспределенная прибыль	424	27	624
Итого	434	37	634

Изменение капитала произошло за счет следующих факторов:

Показатели	2025	2024
Капитал на начало года	37	634
Нераспределенная прибыль (убыток)	397	(597)
Итого	434	37

По строке «Кредиторская задолженность» отражено:

Показатели	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	5	-	3
Расчеты с комитентами	340	37	-
Расчеты по налогам и взносам	99	30	4
Итого	444	67	7

По оценке руководства, дополнительное раскрытие информации для оценки финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности, не требуется.

Событий после отчетной даты, существенно влияющих на бухгалтерскую отчетность, не было.

Дата подписания отчетности:

«16» марта 2026 г.

Директор ООО «СТП»

_____ / Мирохина П.В.