

Пояснения к бухгалтерскому балансу
ООО «ПАССАЖИРАВТОТРАНС» за 2025 год

1. Общие сведения

ООО «ПАССАЖИРАВТОТРАНС» (ОГРН 1256600002229, ИНН 6623147323).
Юридический адрес: г. Верхняя Салда, ул. Парковая, д. 9.

Основной вид деятельности 49.31.21 Регулярные перевозки пассажиров автобусами в городском и пригородном сообщении. Среднесписочная численность – 21 человек.

2. Основа составления отчетности

Отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ и ФСБУ 4/2023. Бухгалтерский учет производится в программном комплексе 1С Бухгалтерия.

3. Учетная политика

- Амортизация основных средств начисляется линейным способом.
- Лимит стоимости основных средств установлен в размере 40 000 рублей.
- Материалы списываются в производство по средней себестоимости.
- Затраты на ремонт основных средств включаются в расходы текущего периода.
- Резерв по сомнительным долгам не создается (все долги признаются сомнительными по мере возникновения просрочки и списываются за счет финансовых результатов).

4. Расшифровка показателей баланса

4.1. Основные средства (строка 1150)

На 31.12.2025 в состав основных средств входит следующее имущество: нежилые помещения, транспортные средства с остаточной стоимостью 34213 тыс. руб. Первоначальная стоимость – 74 126 тыс. руб., накопленная амортизация – 40 353 тыс. руб. В 2025 году было списано одно основное средство стоимостью 1 544 тыс.руб..

4.2. Запасы (строка 1210)

На 31.12.2025 запасы составляют 8 370 тыс. руб., в том числе:

ГСМ – 5 848 тыс. руб.,

Запчасти – 1 673 тыс. руб.,

- Сырье и материалы – 134 тыс.руб.

- прочие – 715 тыс.руб.

4.3. Дебиторская задолженность (строка 1230)

На 31.12.2025 дебиторская задолженность составляет 9 213 тыс. руб. в том числе:

- покупатели и заказчики – 6 037 тыс.руб.

- авансы поставщикам – 2 223 тыс.руб.

-прочая задолженность – 953 тыс.руб.

Просроченная задолженность по предприятию ООО ПРОМСЕРВИС в сумме 1 907 тыс.руб.

4.4. Денежные средства (строка 1250)

Остаток денежных средств на расчетном счете – 786 тыс. руб., в кассе – 198 тыс. руб., спецсчет – 190 тыс.руб., переводы в пути – 12 тыс.руб.

4.5. Кредиторская задолженность (строка 1520)

На 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 18 874 тыс. руб., в том числе:

- Перед поставщиками и подрядчиками – 15 379 тыс. руб.

авансы покупателей – 2 339 тыс. руб.

Прочая – 1 156 тыс. руб.

5. Иная информация

В отчетном периоде деятельность осуществлялась непрерывно, фактов, угрожающих дальнейшей деятельности, не имеется.

Генеральный директор

ООО «ПАССАЖИРАВТОТРАНС» _____ Алисов А.С.

Главный бухгалтер _____ Балакина Н.В.