

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2025 год

1. Основные виды экономической деятельности

Общество с ограниченной ответственностью "Фортуна" ведет свою деятельность с 2000г и входит в перечень субъектов МСП.

Адрес юридического лица 197183, Санкт-Петербург, ул.Саби́ровская, д.50, лит.А, офис 201

Дата регистрации 31.01.2000г, № 104319 Регистрационная палата Администрации Санкт-Петербурга

ОГРН 1027807582087, дата присвоения 02.12.2002

Уставный капитал общества 12 000 руб.

По итогам 2025 года бухгалтерская отчетность предоставляется в упрощённой форме (в тыс.руб.).

Основным видом деятельности ООО "Фортуна" является техническое обслуживание и ремонт средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений, ОКВЭД 43.21. Работы осуществляются в рамках заключенных договоров, количество которых в 2025 уменьшилось по независимым от Общества причинам.

Техническое обслуживание систем АПС осуществляется один раз в квартал, профилактические и ремонтные работы по заявкам заказчиков по мере необходимости и по большей части в рамках имеющихся договоров, т.е. без дополнительной оплаты заказчиком, что негативно отражается на доходах организации.

ООО "Фортуна" применяет упрощенную систему налогообложения (доход) с доходом менее 60мил.рублей), поэтому не является налогоплательщиком НДС и налога на прибыль. Компания так же не платит налог на имущество, так как не владеет недвижимостью, за которую нужно платить налог с кадастровой стоимости.

Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

Размер уплачиваемого НДФЛ и взносов на ФОТ невелик, потому что в штате компании состоит три человека, и все они являются внешними совместителями, т.е. имеют основное место работы, а деятельность компании не требует постоянной занятости. Должностные оклады установлены в соответствии с региональным размером МРОТ пропорционально отработанному времени.

Заработная плата сотрудникам выплачивается пропорционально отработанному времени: 26 числа за первую половину месяца и 11 числа за вторую. В связи с общегосударственным графиком рабочего времени зар.плата за вторую половину декабря 2025 выплачена в последний рабочий день декабря, а так же перечислены необходимые налоги, связанный с этим, в следствии чего на 31.12.2025 остаток по данным счетам бухгалтерского учета отсутствует. Остается только задолженность по начисленному налогу по УСН (доход) за 4 кв. 2025 .

За 2025 год в ООО "Фортуна" :

Выручка составила 869 тыс.рублей

Затраты 978 тыс.рублей, включают в себя фонд оплаты труда, налоги на ФОТ, аренда офиса, банковское обслуживание и налог по УСН
Финансовый результат за год - убыток 109 тыс.рублей

Строка 1240. Дебиторская задолженность (краткосрочная) 274 тыс.рублей – задолженность Заказчиков за оказанные услуги

Строка 1250. Денежные средства на расчетном счете организации на 01.01.2026 170 тыс. рублей

Строка 1300 Капитал и резервы состоит из Уставного капитала 12тыс. рублей и нераспределенная прибыль прошлого периода 424тыс. рублей

Кредиторская задолженность отсутствует

Основные средства на балансе организации отсутствуют

2. Учетная политика

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «Налогоплательщик».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Нематериальные активы

Нематериальные активы отсутствуют

Генеральный директор ООО «Фортуна» Н.Н. Котеленец