

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Общие сведения

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Фортуна»

ИНН/КПП 5404497891/540401001

Юридический адрес: 630052, г. Новосибирск, ул. Толмачевская, д. 33/3, оф. 3

Государственная регистрация: Общество зарегистрировано в установленном порядке (реквизиты свидетельства о регистрации при наличии).

Основной вид деятельности: Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками (ОКВЭД 52.29).

Численность сотрудников: Среднесписочная численность за 2025 год составила 25 человек.

Учетная политика: Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность». Учетная политика на 2025 год утверждена приказом руководителя. Изменений в учетную политику в отчетном году не вносилось.

2. Экономические показатели деятельности

Вся выручка Общества за отчетный период получена от основного вида деятельности – оказание транспортных услуг по перевозке грузов. Финансовый результат 2025 года характеризуется следующими показателями:

Выручка (реализация без НДС)	264.329 тыс. руб.
Себестоимость услуг	260.558 тыс. руб. (включает затраты на ГСМ, запчасти, амортизацию, лизинговые платежи и заработную плату)
Прибыль от продаж	3.771 тыс. руб.

3. Расшифровка существенных статей баланса

Дебиторская задолженность составила 7,278 тыс. руб. Она включает задолженность поставщиков за оплаченный товар или услуги, а также заказчиков за выполненные услуги.

Кредиторская задолженность составила 4.882 тыс. руб. Она включает задолженность по налогам и сборам за 4 квартал 2025 г.

По состоянию на отчетную дату на балансе Общества числятся транспортные средства, необходимые для оказания услуг. Амортизация начисляется линейным способом. Имущество, полученное по договорам лизинга, учитывается на балансе лизингополучателя (ООО «Фортуна») в соответствии с условиями договора и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

В балансе стоимость лизинговых активов (право пользования активами) включена в состав основных средств, а обязательства по лизингу отражены в составе долгосрочных обязательств. Оставшаяся задолженность по лизинговым платежам составляет 37.053 тыс. руб.

Остаток денежных средств положительный - 17 тыс. руб.

4. Информация об обязательствах

Кредиторская задолженность в размере 4.882 тыс. руб. является текущей и будет погашена в установленные законодательством и договорами сроками в 2026 году.

5. Анализ финансового состояния

Чистые активы Общества превышают размер уставного капитала, что свидетельствует о стабильном финансовом положении.