

ООО «Алтай Форклифт»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

г. Барнаул

10 марта 2026 г.

1. Общая информация об организации.

ООО «Алтай Форклифт» является коммерческой организацией. Дата государственной регистрации 05 июня 2013 г.

Уставный капитал Общества: 10 000 рублей.

Состав учредителей по состоянию на 31.12.2025 г.:

- Березин Сергей Александрович – доля 80%;
- Зубко Владислав Павлович – доля 20%.

Юридический адрес: 656037, Алтайский край, г. Барнаул, пр. Калинина, 28Е, этаж 2.

Директор: Зубко Владислав Павлович.

Количество сотрудников по состоянию на 31.12.2025 г.: 1 человек.

2. Основные виды экономической деятельности Общества в 2025 году.

В 2025 году Общество осуществляло следующие виды деятельности:

- Деятельность по складированию и хранению (ОКВЭД 52.10);
- Торговля оптовая вилочными погрузчиками и прочим подъемно-транспортным оборудованием (ОКВЭД 45.19.1);
- Техническое обслуживание и ремонт самоходных машин и оборудования (ОКВЭД 45.20; 45.20.2);
- Сдача в аренду самоходных машин и оборудования (ОКВЭД 77.39.23).

3. Учетная политика. Основание составления бухгалтерской отчетности.

Учетная политика по бухгалтерскому учету сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ и утверждена приказом № 10 от 29.12.2024 г. Изменения в отчетном периоде в учетную политику не вносились.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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.

Как малое предприятие Общество не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

4. Нематериальные активы.

Нематериальные активы отсутствуют.

5. Основные средства.

В состав основных средств по строке 1150 баланса включено имущество, которое не относится к инвестиционной недвижимости и которое ранее отражалось по строке 1160 баланса «Доходные вложения в материальные ценности».

Основные средства в балансе оценены по остаточной стоимости с учетом переоценки, проведенной в 2024 г. Всё имущество является амортизируемым.

Состав основных средств по группам по состоянию на 31.12.2025 г.:

- Машины и оборудование (кроме офисного) – 28 384 тыс. руб.
- Производственный и хозяйственный инвентарь – 85 тыс. руб.

ИТОГО: 28 469 тыс. руб.

Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения использования имущественных прав организации: машины и оборудование остаточной стоимостью 23 370 тыс. руб. (Решение № 09-2-02/17 о принятии обеспечительных мер от 28.02.2025 в виде запрета на отчуждение (передачу в залог) без согласия налогового органа имущества).

6. Финансовые вложения.

Состав финансовых вложений Общества:

- Доля в уставном капитале ООО «Завод вилочных погрузчиков» - 1 тыс. руб.
- Процентный займ юридическому лицу – 10 500 тыс. руб.

ИТОГО 10 501 тыс. руб.

7. Запасы.

В составе запасов Общества отражены товары и материалы. Запасы в учете оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019 «Запасы», резерв под обесценение не создается. При выбытии запасы оцениваются по средней себестоимости.

8. Дебиторская задолженность.

В состав дебиторской задолженности включены расчеты по авансам, выданным поставщикам, расчеты с покупателями и заказчиками, расчеты по налогам и сборам, расчеты по причитающимся дивидендам и другим доходам (проценты по займу), НДС по авансам и предоплатам.

Просроченная задолженность отсутствует.

9. Заемные средства.

Общество использует кредитные средства для пополнения оборотных активов. Кредитные договоры заключены с ПАО «Банк Левобережный».

Состав заемных средств Общества:

- Кредитная линия №268-24 от 04.04.2024 г. – 8 889 тыс. руб.
- Кредитная линия №449-23 от 20.04.2023 г. – 3 077 тыс. руб.

ИТОГО: 11 966 тыс. руб.

10. Кредиторская задолженность.

В состав кредиторской задолженности включены расчеты с поставщиками и подрядчиками, расчеты с покупателями и заказчиками по авансам полученным, расчеты по налогам и сборам, прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами.

В составе кредиторской задолженности отражены суммы доначисленного НДС и штрафа по Решению № РП-10-01 от 28.02.2025 г. по выездной проверке по НДС за 2022-2023 гг.:

- 61 376 тыс. руб. – доначислен НДС за 2022-2023 гг.;
- 767 тыс. руб. – начислен штраф по НДС.

По состоянию на 31.12.2025 задолженность по зарплате отсутствует.

11. Расходы по обычным видам деятельности.

Наименование показателя	Сумма за 2025 г., тыс. руб.
Материальные затраты	18 046
Затраты на оплату труда	1 364
Отчисления на социальные нужды	257
Амортизация	64 743
Прочие затраты	4 264
Итого расходы по обычным видам деятельности	88 674

12. Расчет оценки стоимости чистых активов.

Стоимость чистых активов определена в соответствии с Приказом Минфина России от 28.08.2014 № 84н «Об утверждении Порядка определения стоимости чистых активов» по данным баланса.

Дебиторская задолженность учредителей по взносам в уставный капитал отсутствует. Доходы будущих периодов, связанные с получением государственной помощи и безвозмездным получением имущества, отсутствуют.

Стоимость чистых активов по состоянию на 31.12.2025 составляет (– 45 548) тыс. руб.

Директор _____ В. П. Зубко