

## Общество с ограниченной ответственностью «Гуд-Лак Сервис»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

### **1. Краткая характеристика деятельности организации**

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Гуд-Лак Сервис».

1.2. Юридический адрес – 443090, г. Самара, ул. Литвинова, д. 161.

1.3. Дата государственной регистрации – 11.01.2005.

1.4. Основной ОКВЭД – 49.3 Деятельность прочего сухопутного пассажирского транспорта.

1.5. Списочная численность сотрудников составила 40 человек:

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

- А.В. Волков с долей 51 процент;
- И.А. Волкова с долей 30 процентов;
- М.А. Волков с долей 19 процентов.

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: И.А. Волкова (протокол №1 от 12.04.2024).

Главный бухгалтер Общества: Т.Б. Аленина (приказ № 1 от 18.01.2022).

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.9. Деловая репутация

ООО «Гуд-Лак Сервис», основано в 2005 году, оказывает услуги по доставке сотрудников заказчика на работу и с работы, проведению корпоративных праздников и мероприятий, организации презентаций, встрече гостей в аэропорту и обслуживанию поездов по городу, области, России на комфортабельных автобусах и автомобилях.

### **2. Валюта отчетности**

Бухгалтерская отчетность ООО «Гуд-Лак Сервис» составлена в тыс. руб.

### **3. Стандарты, по которым составлена отчетность**

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами

бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

#### 4. Основные положения учетной политики

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.

В связи с применением упрощенных способов ведения бухгалтерского учёта организация не применяет ПБУ 18/02. Разницы между бухгалтерской и налоговой прибылью не отражаются, постоянные и отложенные налоговые активы и обязательства не формируются

Изменения учётной политики применяются перспективно. Пересчёт показателей предыдущих отчётных периодов не производится в соответствии с правом, предоставленным субъектам малого предпринимательства.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

	устанавливается исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	
	<b>Учет материально-производственных запасов</b>	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по себестоимости первых по времени поступления единиц (способ ФИФО).	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	<b>Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам</b>	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	<b>Учет доходов и расходов</b>	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99

## 5. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

У Общества в финансовой аренде (лизинге) находятся транспортные средства с последующим выкупом. Ввиду того что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, предметы лизинга не квалифицируются в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (п.11 ФСБУ 25/2018).

## 6. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса в сумме 192 384 тыс. руб. числятся как собственные ОС (9 151 тыс. руб.), так и ОС, полученные по договорам финансовой аренды (лизинга) (183 233 тыс. руб.):

Автобус HIGER KLQ6119TQ VIN LKLR1LSP0SA812112 X191XC763	19 697 680,94
Автобус HIGER KLQ6119TQ VIN LKLR1LSP6RA800380 M673CB763	16 106 597,06
Автобус HIGER KLQ6119TQ VIN LKLR1LSP7PA789354 M747KX763	15 410 544,83
Автобус HIGER KLQ6119TQ VIN LKLR1LSP9RA800499 X132HB763	19 123 718,16
Автобус HIGER KLQ6928Q VIN LKLR1DSE9PA778795 A404KX763	3 399 273,85
Автобус HIGER KLQ6952KQA VIN LKLR1ESF1RA807286 X088PC763	15 487 390,62
Автобус HIGER KLQ6952KQA VIN LKLR1ESF7SA820999 X194XE763	18 116 175,95
Автобус SOLLERS Atlant VIN EBE66S209P0003248 A587AC763	1 925 942,90
Автобус SOLLERS Atlant VIN EBE66S209P0003829 M546BH763	1 938 515,49
Автобус YUTONG ZK6852HG VIN LZYTDGC60N1020491 M139KX763	9 681 662,02
Автобус YUTONG ZK6890HGQ VIN LZYTDGC65N1023242 M830CA763	9 014 606,20
Автобус YUTONG ZK6890HGQ VIN LZYTDGC67N1023243 M980KP763	9 014 606,20
Автобус YUTONG ZK6938HB9 VIN LZYTCTD60N1024244 A013TX763	3 415 899,69
Автобус YUTONG ZK6947H VIN LZYTCTD65R1011222 M908CB763	15 274 524,73
Автобус ГАЗ GAZelle CITY VIN X96A68R52R0027296 M169OP763	3 781 642,54
Автобус ГАЗ GAZelle CITY VIN X96A68R52R0027299 M771OO763	3 781 642,54
Автобус Луидор 225053 VIN Z7C225053S0014635 X579OE763	6 492 345,90
Автобус Луидор 225053 VIN Z7C225053S0014636 X582OB763	6 492 345,90
Автомобиль GREAT WALL POER CC1020QS VIN LGWDAE199PJ633374 M813BH763	2 207 734,31
Автобус YUTONG ZK6122H9 VIN LZYTATF60N1017345 E011YK763	2 870 171,75
Итого ОС по договорам лизинга	183 233 021,58

## **7. Нематериальные, финансовые и другие оборотные активы**

Отражены расходы, связанные со страхованием: ОСАГО, КАСКО, страхование гражданской ответственности перевозчика). Распределение таких расходов происходит равномерно на счета учета затрат в течение срока действия страхового полиса. (п. 5 ПБУ 10/99)

## **8. Запасы**

В состав запасов по строке 1210 баланса входят горюче-смазочные материалы.

## **9. Дебиторская и кредиторская задолженность**

Дебиторская задолженность: 24 606 тыс. руб., крупные дебиторы — АО «ГК ЭЛЕКТРОЦИТ - ТМ САМАРА» - 8 682 тыс. руб., ПАО «ОДК-КУЗНЕЦОВ» - 5 302 тыс. руб.

Кредиторская задолженность 139 991 тыс. руб. Основные кредиторы: ВТБ Лизинг (акционерное общество) – 60 838 тыс. руб., ООО «ГАЗПРОМБАНК АВТОЛИЗИНГ» – 37 872 тыс. руб., ПАО «ЛК ЕВРОПЛАН» – 30 132 тыс. руб.

## **10. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности**

Выручка организации за отчетный период составила 177 645 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 29 591 тыс. руб. Увеличение данного показателя связано с увеличением спроса на оказываемые услуги. В связи с этим произошло увеличение расходов по обычной деятельности по сравнению с предыдущим периодом на сумму 37 301 тыс. руб. Это связано в первую очередь с приобретением в лизинг пяти новых транспортных средств..

За 2025 год Общество получило чистую прибыль в размере 18 834 тыс. рублей. Все это указывает на безубыточность деятельности Общества в отчетном году.

## **11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности**

Финансовое положение Общества устойчивое. Руководство не располагает информацией о событиях или условиях, которые могут поставить под сомнение возможность продолжения деятельности в обозримом будущем. Отчетность составлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 31 марта 2026 года.

Директор

ВОЛКОВА

Волкова И.А.