

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Михайлов Павел
Анатолевич**
(расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019г.	-	100	-	(100)	-
в том числе: BMW X5 xDrive25d (лизинг)	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	2	-	(2)	-
Ноутбук HP Probook 440 G5 [2RS35EA] Pike Silver 14 {FHD i7-8550U/8Gb/256Gb SSD/W10Pro	5242	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2019г.	-	55	-	(55)	-
Ноутбук HP 15-bs021ur [1ZJ87EA] black 15.6" [FHD i7-7500U/6Gb/1Tb+128Gb SSD/AMD530 4Gb/W10}	5243	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2019г.	-	44	-	(44)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	601	14 445	9 532
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Михайлов Павел
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	1 494	-	-	-	-	-	-	1 494	-	-
	5315	за 2019г.	1 494	-	9 901	(9 901)	-	-	-	1 494	-	-
в том числе:												
	5306	за 2020г.	1 494	-	-	-	-	-	-	1 494	-	-
Приобретение прав требования по договору цессии	5316	за 2019г.	1 494	-	9 901	(9 901)	-	-	-	1 494	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	1 494	-	-
	5310	за 2019г.	1 494	-	9 901	(9 901)	-	-	-	1 494	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Михайлов Павел
Анатольевич**
(расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Михайлов Павел
Анатолевич**
(расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	1 275 492	(16 482)	6 265	1	(1 229 245)	(67)	(62 009)	-	-	18	52 460	(4 760)
	5530	за 2019г.	1 004 115	(25 076)	473 494	118	(202 115)	(120)	8 594	-	-	-	1 275 492	(16 482)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	1 220 728	(16 482)	6 036	-	(1 195 730)	(67)	11 722	-	-	-	30 968	(4 760)
	5531	за 2019г.	853 901	(25 076)	462 067	-	(95 109)	(120)	8 594	-	-	-	1 220 728	(16 482)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	29 074	-	41	-	(28 432)	-	-	-	-	-	682	-
	5532	за 2019г.	104 735	-	166	-	(75 826)	-	-	-	-	-	29 075	-
Прочая	5513	за 2020г.	25 689	-	20 814	-	(25 689)	-	-	-	-	-	20 814	-
	5533	за 2019г.	45 479	-	11 261	118	(31 169)	-	-	-	-	-	25 689	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	1 275 492	(16 482)	6 265	1	(1 229 245)	(67)	(62 009)	X	X	X	52 460	(4 760)
	5520	за 2019г.	1 004 115	(25 076)	473 494	118	(202 115)	(120)	8 594	X	X	X	1 275 492	(16 482)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	68 800	859 000	-	(777 800)	-	-	-	-	150 000
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	150 000	-	-	(150 000)	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	68 800	859 000	-	(777 800)	-	-	-	-	150 000
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	1 136 746	42 824	35 640	(1 203 142)	-	-	-	18	12 086
	5580	за 2019г.	802 262	864 967	78 354	(608 836)	-	-	-	-	1 136 747
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	497 636	11 186	-	(497 517)	-	-	-	-	11 304
	5581	за 2019г.	102 207	439 869	-	(44 440)	-	-	-	-	497 636
авансы полученные	5562	за 2020г.	387	39	-	(377)	-	-	-	-	50
	5582	за 2019г.	26 897	374	-	(26 884)	-	-	-	-	387
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	3 022	(1)	1	(2 344)	-	-	-	18	696
	5583	за 2019г.	9 275	712	27	(6 992)	-	-	-	-	3 022
кредиты	5564	за 2020г.	25 115	41 100	1 036	(67 251)	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	388 412	12 592	(375 889)	-	-	-	-	25 115
займы	5565	за 2020г.	595 262	-	25 081	(620 342)	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	602 157	27 600	61 961	(96 456)	-	-	-	-	595 262
прочая	5566	за 2020г.	15 325	(9 501)	9 522	(15 310)	-	-	-	-	36
	5586	за 2019г.	61 726	8 000	3 774	(58 175)	-	-	-	-	15 325
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	1 136 746	42 824	35 640	(1 203 142)	-	X	X	X	12 086
	5570	за 2019г.	871 062	1 723 967	78 354	(1 386 636)	-	X	X	X	1 286 747

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Михайлов Павел
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

24 марта 2021 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	1 696	2 194
Расходы на оплату труда	5620	11 215	30 392
Отчисления на социальные нужды	5630	3 357	8 565
Амортизация	5640	38	225
Прочие затраты	5650	121 158	345 638
Итого по элементам	5660	137 464	387 014
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 999 328	6 934 745
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 136 792	7 321 759

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____
(подпись)

**Михайлов Павел
Анатольевич**
(расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 604	1 373	(2 773)	-	204
в том числе: резерв отпусков	5701	1 604	1 373	(2 773)	-	204

Руководитель _____
(подпись)

**Михайлов Павел
Анатольевич**
(расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	2 772 342	-
в том числе:				
Залог	5801	-	150 000	-
Поручительства	5802	-	2 622 342	-
Выданные - всего	5810	-	9 245 000	-
в том числе:				
Поручительства по банковским гарантиям	5811	-	4 200 000	-
Поручительства	5812	-	5 045 000	-

Руководитель _____
(подпись)

**Михайлов Павел
Анатолевич**

(расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-		-	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	за 2020г.	5910	-	-	-
	за 2019г.	5920	-	-	-
	за 2020г.	5911	-	-	-
	за 2019г.	5921	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Михайлов Павел
Анатольевич**
(расшифровка подписи)

24 марта 2021 г.

Пояснения ООО «ФОРТ» к бухгалтерской отчетности за 2020 г.

ООО «ФОРТ» (ОГРН 1125012000827) сообщает следующую информацию о деятельности общества за 2020 г.

1. Юридический адрес: 115516, г. Москва, ул. Промышленная, д. 11А, стр. 47 помещение V, комната 52.

2. Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. рублей.

3. Единственным участником общества по состоянию на начало отчетного года и до 13.08.2020 являлся гражданин РФ Михайлов Павел Анатольевич ИНН 519016570676 - 100% доли уставного капитала, что является эквивалентно 10 тыс. руб..

С 14.08.2020 г. И по настоящее время единственным участником общества является гражданин РФ Растегаев Сергей Александрович ИНН 772129924990 – 100% доли уставного капитала, что является эквивалентно 10 тыс. руб..

4. Исполнительный орган общества:

Генеральный директор Михайлов Павел Анатольевич ИНН 519016570676 - с начала отчетного года по настоящее время.

5. Основные виды деятельности - торговля оптовая напитками, регионы продаж – Московская область.

В 2020 г. доходы по операциям оптовой торговли составили 100 % от общей суммы доходов по обычным видам деятельности.

6. Основные положения учетной политики:

В обществе установлено: существенным нарушением правил ведения бухгалтерского учета и представления бухгалтерской отчетности является искажение статей доходов и расходов не менее чем на 5%, прочих показателей бухгалтерской отчетности - не менее чем на 10%.

Общество не применяет досрочно ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", ФСБУ 6/2020 "Основные средства", ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения".

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету основных средств (ПБУ 6/01), принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Срок полезного использования устанавливается на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства России № 1 от 01.01.2002 г.

Имущество стоимостью до 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе МПЗ.

Переоценка основных средств не производится.

В Обществе к финансовым вложениям относятся вложения, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету финансовых вложений (Учет финансовых вложений" (ПБУ 19/02), утвержденного приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.)

Данные аналитического бухгалтерского учета товаров (по счету 41) ежемесячно формируются путем выгрузки из отдельной программы « 1С: Торговля + склад» и содержатся в аналитическом регистре «Движение товаров за ...(период)».

При выбытии материально-производственных запасов и покупных товаров их оценка производится по средней себестоимости.

Величина резерва по сомнительным долгам определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Принцип осмотрительности не позволяет формировать резерв в отношении тех просроченных задолженностей, которые, по мнению организации, будут погашены.

Резерв образуется только в тех случаях, когда по оценке организации реально существует вероятность полной или частичной неоплаты сомнительной задолженности.

Доходы от обычных видов деятельности признаются в бухгалтерском учете исходя из временной определенности фактов хозяйственной деятельности при условии переходы права собственности, и учитываются на балансовом счете 90 "Продажи".

Независимо от формы предоставления скидок (премий) поставщиками, ООО «ФОРТ» вправе предоставлять покупателям скидки, как скидки в виде изменения (уменьшения) цены, так и премии – без изменения цены.

Скидки в виде изменения цены товара (в товарных накладных) учитываются при формировании выручки (доходов от реализации) на счете 90.1.

Скидки и премии, предоставленные поставщиками без изменения цены товаров, отражаются в составе прочих доходов общества (на балансовом счете 91.1) на основании документов, подтверждающих факт предоставления премий - актов, протоколов и т.п., при том стоимость приобретения товаров не изменяется (не уменьшается).

В качестве расходов по обычным видам деятельности отчетного периода признаются следующие виды затрат:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;
- амортизация;
- прочие затраты.

Учет всех расходов по обычным видам деятельности ведется на балансовом счете 44 (расходы на продажу); в бухгалтерской отчетности расходы по обычным видам деятельности отражаются по статье «Коммерческие расходы».

В составе прочих расходов, отражаемых на счете 91 "Прочие доходы и расходы", кроме установленных п.11 ПБУ 10/99 "Расходы организации", включаются, в частности, премии без изменения цены товара, предоставляемые при выполнении покупателями условий для предоставления премий, определенных договорами (дополнительными соглашениями) – на основании двусторонних первичных документов (актов, премий, протоколов)

При применении обществом положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 19.11.20002 г. № 114 н. учет отложенных активов и обязательств ведется затратным методом (методом отсрочки).

По данным бухгалтерского учета прибыль до налогообложения – 102 390 тыс. руб. (стр. 2300 Отчета о финансовых результатах). Условный расход по налогу на прибыль – 20 478 тыс. руб.. Расходы, не принимаемые для целей налогообложения («постоянные разницы») – 3 884 тыс. руб., соответственно постоянный налоговый расход - 777 тыс. руб..

Оценочное обязательство по оплате отпусков формируется в бухгалтерском учете аналогично правилам, установленным ст. 324.1. НК РФ. Способ резервирования – процент отчислений в резерв определяется как отношение предполагаемой годовой суммы расходов на оплату отпусков с учетом страховых взносов к предполагаемому годовому размеру расходов на оплату труда с учетом страховых взносов. Ежемесячный процент отчислений, установленный на 2020 г. – 13,7 %. Сведения о количестве дней неиспользованного отпуска по каждому работнику по состоянию на 31 декабря отчетного года предоставляются по данным кадрового учета. По состоянию на 31 декабря отчетного года Обществом проводится инвентаризация резерва на оплату отпусков. Остаток оценочного обязательства на 31.12.2020 г. – 204 тыс. руб. подтвержден данными инвентаризации.

7. Среднесписочная численность работников за 2020 год – 8 человек.

8. Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

9. Общество, не имея в собственности объектов недвижимого имущества, в 2020 г. осуществляло деятельность с использованием арендованных складских и офисных помещений по месту нахождения обособленных подразделений:

Место нахождения/регистрации	КПП
143985, Московская обл., г.Балашиха, мкр.Железнодорожный, д.36, литера Б	501245001

В табличной части Пояснений «Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом» на 31.12.2020 г. на общую сумму 601 тыс. руб. – отражена стоимость нежилых складских и офисных помещений по данным, представленным арендодателем.

10. Резерв под снижение стоимости МПЗ и покупных товаров Обществом на начало года и в течение отчетного периода Обществом не создавался, т.к. их балансовая стоимость (стоимость приобретения) соответствует рыночным ценам.

В отчетном периоде общество осуществляло списание стоимости материально-производственных запасов и покупных товаров по методу средней себестоимости (как в бухгалтерском, так и в налоговом учете).

11. События после отчетной даты

Существенные события после отчетной даты до даты подписания годовой бухгалтерской отчетности, подлежащие раскрытию в пояснениях, а также события, ставящие под сомнение обоснованность допущения непрерывности деятельности Общества, отсутствуют.

12. Условия и факты хозяйственной жизни, указывающие на наличие неопределенности, которая может вызвать сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, отсутствуют.

При осуществлении процедур оценки влияния COVID-19 на деятельность организации установлено, что в 2020 г и после отчетной даты не имели место приостановка операционной деятельности, нарушений условий договоров, и иные отрицательные факторы, оказывающие негативное влияние на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем. Что касается влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации вспышки вирусной инфекции (COVID-19)

Общество подтверждает, что выявленные события за 2020 год и после отчетной даты не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Общества за 2020 год.

13. Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, и в этой связи не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина РФ от 08.11.2010 г. № 143н.

14. Обеспечения выданные:

Обществом заключены договоры поручительства с банками, предметом которых являются обязательства ООО «ФОРТ» в качестве поручителя отвечать перед банками за исполнение заемщиками обязательств по кредитным договорам – на общую сумму 4 340 000 тыс. руб. Кроме того, обществом предоставлены поручительства по соглашениям о предоставлении банковских гарантий на общую сумму 1 450 000 тыс. руб.; срок действия поручительств и гарантий - 2024 - 2026 г.г.

Финансовое положение юридических лиц, за которых поручилось Общество является благоприятным и не вызывает сомнений.

15. Информация о связанных сторонах:

С 14.08.2020 по настоящее время бенефициаром ООО «ФОРТ» является гражданин РФ Растегаев Сергей Александрович - ИНН 772129924990:

ООО «ДЕКОРТ» (ИНН 5012018442), участником которого является Растегаев Сергей Александрович - ИНН 772129924990, доля участия которого в ООО «ДЕКОРТ» - 50% оказало услуги по предоставлению в аренду нежилых помещений по месту нахождения обособленного подразделения в г. Балашиха, стоимость услуг – 5 574 тыс. руб. (без учета НДС).

Общая сумма выплат в рамках трудового договора:
- генеральному директору Михайлову П.А. за 2020 год составила: 1 427 тыс. руб., кроме того, отчисления страховых взносов в фонды – 400 тыс. руб.

16. Расшифровка форм бухгалтерской отчетности.

Пояснения к «Отчету о финансовых результатах»:

Расшифровка показателя стр. 2340 «прочие доходы» за 2020 год – 71 400 тыс. руб.

В том числе:

- реализация основных средств	2 083 тыс. руб.
- премия, полученная от поставщика товаров за выполнение условий, определенных договором поставки -	17 279 тыс.руб.
- восстановление резерва по сомнительным долгам	47 721 тыс. руб.
- претензии по договорам поставки	2 135 тыс. руб.
- принятие к учету излишков товаров по результатам инвентаризации	1 753 тыс. руб.
- прочие доходы	429 тыс. руб..

Расшифровка сравнительного показателя стр. 2340 «прочие доходы» - за 2019 год – 163 680 тыс. руб.

В том числе:

- премия, полученная от поставщика товаров за выполнение условий, определенных договором поставки -	122 222 тыс.руб.
- восстановление резерва по сомнительным долгам	27 313 тыс. руб.
- принятие к учету излишков товаров по результатам инвентаризации	12 188 тыс. руб.
- прочие доходы	1.957 тыс. руб..

Расшифровка показателя стр. 2350 «прочие расходы» за 2020 год – 74 620 тыс. руб., в том числе:

- премии, предоставленные покупателям за выполнение условий, определенных договорами поставки –	5 900 тыс. руб.
- начисление резервов по сомнительным долгам	50 316 тыс. руб.
- услуги банка	208 тыс. руб.
- санкции (штрафы, неустойки) по договорам с покупателями	9 522 тыс. руб.
- претензии по договорам	1 769 тыс. руб.
- убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	13 тыс. руб.
- списание недостат товаров, виновные лица по которым не установлены	3 825 тыс. руб.
- прочие расходы	3 067 тыс. руб.

Расшифровка сравнительного показателя стр. 2350 «прочие расходы» - за 2019 год – 91 434 тыс. руб., в том числе:

- премии, предоставленные покупателям за выполнение условий, определенных договорами поставки –	57 785 тыс. руб.
- начисление резервов по сомнительным долгам	18 720 тыс. руб.
- услуги банка	2 049 тыс. руб.
- санкции (штрафы, неустойки) по договорам с покупателями	3 774 тыс. руб.
- убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	988 тыс. руб.
- списание недостат товаров, виновные лица по которым не установлены	7 603 тыс. руб.
- прочие расходы	515 тыс. руб.

Генеральный директор ООО «ФОРТ»

24.03.2021



Михайлов П.А.