

**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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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 за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Патриков Алексей
Александрович _____
(расшифровка подписи)

2 марта 2022 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	описано	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 2021г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	601	14 445
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
(заполн. и др.)	5287	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Патриков Алексей

Александрович

(расшифровка подписи)

2 марта 2022 г.

Изменения за период

[illegible]

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Патриков Алексей

Александрович

(расшифровка подписи)

2 марта 2022 г.

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в запоре

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в запоре по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Патриков Алексей
Александрович
(расшифровка подписи)

2 марта 2022 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат	восстановление резерва	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	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	52 460	(4 760)	31	-	(42 527)	(997)	(2 072)	-	438	9 408	(2 688)	52 464	(4 760)
	5530	за 2020г.	1 275 492	(16 482)	6 265	-	(1 229 245)	(67)	11 722	-	-	-	-	50 562	(2 688)
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	30 968	(4 760)	-	-	(24 918)	(997)	(2 072)	-	-	-	-	5 062	(2 688)
	5531	за 2020г.	1 220 728	(16 482)	6 036	-	(1 195 730)	(67)	11 722	-	-	-	-	30 968	(4 760)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	682	-	10	-	(615)	-	-	-	-	-	-	77	-
	5532	за 2020г.	29 074	-	41	-	(28 432)	-	-	-	-	-	-	682	-
Прочая	5513	за 2021г.	20 810	-	24	-	(16 983)	-	-	-	-	-	-	4 279	-
	5533	за 2020г.	25 689	-	20 818	-	(25 689)	-	-	-	-	-	-	20 818	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	52 460	(4 760)	31	-	(42 527)	(997)	(2 072)	-	438	9 408	(2 688)	52 464	(4 760)
	5520	за 2020г.	1 275 492	(16 482)	6 265	-	(1 229 245)	(67)	11 722	-	-	-	-	52 464	(4 760)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 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				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	примитивизируемые проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в кратко-сроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор-ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредито-ской в де- биторскую задолжен- ность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	150 000	-	-	(150 000)	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	12 086	632	(628)	(12 399)	-	-	-	438	129
	5580	за 2020г.	1 136 746	42 824	35 640	(1 203 142)	-	-	-	-	12 086
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	11 304	-	-	(11 231)	-	-	-	-	73
	5581	за 2020г.	497 636	11 186	-	(497 517)	-	-	-	-	11 304
авансы полученные	5562	за 2021г.	50	-	-	(22)	-	-	-	-	28
	5582	за 2020г.	387	39	-	(377)	-	-	-	-	50
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	696	-	-	(1 125)	-	-	-	438	8
	5583	за 2020г.	3 022	(1)	1	(2 344)	-	-	-	-	696
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	25 115	41 100	1 036	(67 251)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	595 262	-	25 081	(620 342)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	36	632	(628)	(21)	-	-	-	-	19
	5586	за 2020г.	15 325	(9 501)	9 622	(15 310)	-	-	-	-	36
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2021г.	12 086	632	(628)	(12 399)	-	-	-	438	129
Итого	5570	за 2020г.	1 136 746	42 824	35 640	(1 203 142)	-	X	-	-	12 086

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Патриксов Алексей
 (подпись) _____ (расшифровка подписи)

2 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	-	1 696
Расходы на оплату труда	5620	159	11 215
Отчисления на социальные нужды	5630	38	3 357
Амортизация	5640	-	38
Прочие затраты	5650	64	121 158
Итого по элементам	5660	261	137 464
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	1 999 328
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	261	2 136 792

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

Руководитель

(подпись)

Патриков Алексей
Александрович

(расшифровка подписи)

2 марта 2022 г.

7. Ценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Ценочные обязательства - всего	5700	204	68	(253)	-	19
в том числе:						
резерв отпусков	5701	204	68	(253)	-	19

Руководитель _____
(подпись)

2 марта 2022 г. _____

Патриков Алексей
Александрович
(расшифровка подписи)

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	2 772 342
в том числе:				
Запол	5801	-	-	150 000
Поручительства	5802	-	-	2 622 342
Выданные - всего	5810	2 615 000	5 790 000	9 245 000
в том числе:				
Поручительства по банковским гарантиям	5811	480 000	1 450 000	4 200 000
Поручительства	5812	2 135 000	4 340 000	5 045 000

Руководитель

(подпись)

Патриков Алексей
Александрович

(расшифровка подписи)

2 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
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 2021г.	5910	-	-	-	-
за 2020г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2021г.	5911	-	-	-	-
за 2020г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Патриков Алексей
Александрович
(расшифровка подписи)

2 марта 2022 г.

Пояснения ООО «ФОРТ» к бухгалтерской отчетности за 2021 г.

ООО «ФОРТ» (ОГРН 1125012000827) сообщает следующую информацию о деятельности общества за 2021 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. По состоянию на 31.12.2021 г. (и на дату подписания бухгалтерской отчетности за 2021 г. единственным участником Общества является гражданин РФ Платионов Алексей Александрович, ИНН 507703545540 – 100 % доли уставного капитала, что эквивалентно 10 тыс. руб.

4. Исполнительный орган общества:

С 21.12.2021г. по настоящее время генеральным директором является гражданин РФ Платионов Алексей Александрович, ИНН 507703545540 - с начала отчетного года по настоящее время.

5. Основные виды деятельности - согласно Уставу.

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%.

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, отражаемое в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе МПЗ.

В Обществе к финансовым вложениям относятся вложения, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету финансовых вложений (Учет финансовых вложений) (ПБУ 19/02), утвержденному 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 сохраняются в аналитическом регистре «Движение товаров за ... (период)».

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

Безналичная 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 задолженности.

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

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

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

Скидки и премии, предоставляемые поставщикам 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 положений по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 19.11.2002 г. № 114 н. учет отложенных активов и обязательств ведется затратным методом (методом отсрочки).

По данным бухгалтерского учета прибыль до налогообложения – 5 тыс. руб. (стр. 2300 Отчета о финансовых результатах).

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. 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 резерв проводится инвентаризация резерва на оплату отпусков.

Остаток оценочного обязательства на 31.12.2021 г. – 19 тыс. руб. подтвержден данными инвентаризации.

7. Среднесписочная численность работников за 2021 год – 2 человека.

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

Генеральный директор ООО «ФОРТ» Патриков А.А.

02.03.2022