

Текстовые пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ТД Фортресс»
за 2021 год

ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности (далее - бухгалтерская отчетность) ООО «ТД Фортресс» (далее - «Общество») за 2021 год, подготовленной в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, действующими в Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

Настоящая отчетность была составлена на бумажном носителе и в виде электронного документа, подписанного электронной подписью и подписана руководителем Общества.

Информация о компании:

Общество с ограниченной ответственностью «ТД Фортресс»

ИНН 7017481993 ОГРН 1217000001228 от 09.02.2021 г.

Общество зарегистрировано по адресу: 634006, Томская обл., г.Томск, ул. Пушкина д.63, корпус 7.

Филиалы, выделенные на отдельный баланс – отсутствуют. Дочерние и зависимые компании – отсутствуют.

Органы управления: директор Кофман Константин Евгеньевич.

Основные виды деятельности:

- 46.47 торговля оптовая мебелью, коврами и осветительным оборудованием

Списочная численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2021 году составила 20 человек (общество организовано 09.02.2021).

Учредителем Общества является Аньшин Дмитрий Венадьевич, который владеет в совокупности 100% долей в капитале Общества. Уставный капитал составляет 10 000,00 рублей.

Бухгалтерский учет в Обществе ведет директор Кофман Константин Евгеньевич.

ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность Общества за 2021 г. была подготовлена в соответствии с выше указанными положениями, Законом, Учетной политикой ООО «Фортресс» утвержденной Приказом б/н от 09.02.2021.

Настоящая бухгалтерская отчетность была подготовлена на основании допущения о непрерывности деятельности Общества, которое предполагает реализацию активов и урегулирование обязательств и договорных обязательств в ходе обычной деятельности.

Исходя из текущих условий деятельности, руководство имеет достаточные основания полагать, что Общество располагает необходимыми ресурсами для продолжения деятельности в обозримом будущем. Соответственно, Общество будет и дальше придерживаться принципа непрерывности деятельности, лежащего в основе подготовки настоящей бухгалтерской

отчетности.

НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Нематериальные активы в Обществе отсутствуют.

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И НЕЗАВЕРШЕННОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО

Основные средства и незавершенное строительство в Обществе отсутствует.

ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

В течение отчетного периода Общество не осуществляло долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений.

ЗАПАСЫ

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденный приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, которая включает в себя покупную стоимость (без НДС), а также иные затраты, связанные с их приобретением. Расходы на содержание складского хозяйства не включаются в себестоимость запасов, а учитываются в составе коммерческих расходов.

Запасы в залоге и на ответственном хранении на 31.12.21 в Обществе отсутствуют.

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров. В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность отражена за вычетом резерва по сомнительным долгам. Сомнительной признается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

В бухгалтерском балансе показатель Авансы полученные отражаются за вычетом НДС, а Авансы выданные, включая НДС.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности в отчетном периоде представлена в Таблице 5.1 табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Информация о просроченной дебиторской задолженности представлена в Таблице 5.2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности в отчетном периоде представлена в Таблице 5.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Движение кредиторской задолженности раскрывается за вычетом дебетовых и кредитовых оборотов, поступивших и выбывших в одном отчетном периоде, при условии отсутствия остатков кредиторской задолженности на начало и конец отчетного периода.

Информация о просроченной кредиторской задолженности представлена в Таблице 5.4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2021 года составляет 10 000,00 рублей, изменений в учредительные документы в части данного показателя в течение отчетного периода не вносилось.

Расчет чистых активов Общества приведен в приложениях к бухгалтерской отчетности.

КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

В течение отчетного периода Обществом не привлекались кредиты, учредителем организации был предоставлен заем на сумму 1 500 тыс.руб.

ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

Средствами целевого финансирования признаются средства, предназначенные для осуществления мероприятий целевого назначения, поступившие от других организаций и лиц, а также государственная помощь.

В течение отчетного периода Обществом не было получено государственной помощи.

ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности. Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением). Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) и об их себестоимости приведена в таблице ниже: тыс. руб.

Расходами считаются только те затраты, которые участвуют в формировании прибыли отчетного периода, а оставшаяся их часть капитализируется в активах Общества в виде готовой продукции, незавершенного производства, остатков полуфабрикатов, незавершенных объектов капитального строительства

ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Существенные статьи прочих доходов и расходов приведены в таблице ниже: тыс.руб.

Наименование показателя	За 2021 год	
	Доходы	Расходы
Выявлено при инвентаризации	24	
Прочий доход	13	
Недостачи по инвентаризации		13
Комиссия по терминалу		514
Услуги банка		145
Прочие		22
Итого	37	694

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

Показатели отчета о движении денежных средств сформированы в соответствии с требованиями ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств». В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) Организация отражает без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

В отчете о движении денежных средств суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды и суммы удержанного НДФЛ по текущим операциям, отражаются, в том числе в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по группе статей «в связи с оплатой труда».

Сумма денежных средств и денежных эквивалентов, отраженных в бухгалтерском балансе и отчете о движении денежных средств, приведена ниже:

Наименование показателя	31.12.21
Денежные средства в рублях на счетах в банках	688
Касса	298
Денежные средства в пути	212
Итого денежные средства	1 198

СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

При раскрытии информации о событиях после отчетной даты Общество руководствуется ПБУ 7/98 «События после отчетной даты». Факты хозяйственной деятельности, которые оказывают или могут оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества и которые имеют место в период между отчетной датой и датой подписания отчетности за 2021 год отсутствуют.

ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Организация, как не являющаяся эмитентом публично размещенных ценных бумаг, не применяет Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010).

ИНФОРМАЦИЯ ОБ ЭКОЛОГИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Общество в своей деятельности не оказывает негативного воздействия на окружающую среду, производственный процесс не связан с выбросами в атмосферу загрязняющих веществ и размещением отходов производства потребления.

ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, региональных, финансовых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов. В связи с этим могут возникать различные риски, способные влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

24.03.2021 г.

Директор ООО «ТД Фортресс»

Кофман К.Е.



4.2. Запасы в залоге

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:				
5441				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446				

Руководитель _____
(подпись)

Кофман Константин
Евгеньевич
(расшифровка подписи)



24 марта 2022 г.

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

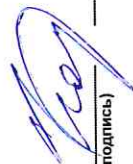
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты 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

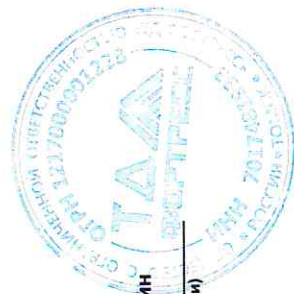
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из кредитной в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2021г. за 2020г.	- -	14 610 -	- -	1 -	- -	- -	- -	- -	14 611 -
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	-	11 309	-	-	-	-	-	-	11 309
	5581	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	195	-	-	-	-	-	-	195
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	-	931	-	1	-	-	-	-	932
	5583	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2021г.	-	1 500	-	-	-	-	-	-	1 500
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	-	674	-	-	-	-	-	-	674
	5586	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550 5570	за 2021г. за 2020г.	- -	14 610 -	1 -	1 -	- -	- -	X X	X X	14 611 -

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
Кофман Константин
Евгеньевич
(расшифровка подписи)



24 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

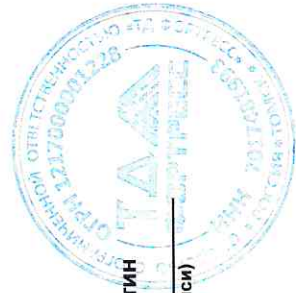
Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	737	-
Расходы на оплату труда	5620	5 793	-
Отчисления на социальные нужды	5630	1 166	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	8 760	-
Итого по элементам	5660	16 456	-
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(9 080)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	7 376	-

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



**Кофман Константин
Евгеньевич**
(расшифровка подписи)

Руководитель



24 марта 2022 г.