ООО «Фортес» | fortes.ru
141900, Московская область, г. Талдом, ул. Советская, д. 23а
ИНН 7718828361 | КПП 507801001

ФОРТЕС

_____. № _____

На №_____ от _____20___г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО "Фортес " за 2023 год

Раздел 1. Общие сведения о деятельности Общества

Общество с ограниченной ответственностью "Фортес" (далее по тексту - Общество) зарегистрировано 30.11.2010 г. Межрайонной Инспекцией МНС России №46 по г. Москве. Юридический адрес Общества: 141900 Московская область, г. Талдом, ул. Советская, д.23А

- Общество имеет Лицензию ***№ 50-Б/00775 от 14.12.2015 г.*** выданная Министерством РФ по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий, согласно которой Обществу разрешено осуществлять производство работ по монтажу, ремонту и обслуживанию средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений. Срок действия лицензии, ***бессрочно***; а также:
- Членство в Саморегулируемой организации Ассоциация работодателей «Саморегулируемая организация «Объединение строительных и монтажных организаций «Стройкорпорация», регистрационный номер 1030 от 22.06.2017
- Членство в Саморегулируемой организации Ассоциация «Объединение градостроительного планирования и проектирования», рег. Номер 1919, дата вступления: 07.11.2017 г.

Уставный капитал Общества на 31.12.2023 г. составляет - **10 000** (Десять тысяч) рублей.
Учредителями Общества являются:
- Юридическое лицо ООО «Флинт», владеющий 58,125% долей в уставном капитале;
- Духно Владимир Витальевич - владеющий 41,875% долей в уставном капитале;

Основной вид деятельности - ОКВЭД 80.20 Деятельность систем обеспечения безопасности.
Численность персонала Общества на 31.12.2023 г составила 12 человек.
Общество не имеет действующих филиалов на 31.12.2023 г.
Общество применяет общий режим налогообложения.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2023 год представлена следующими документами:

1.Бухгалтерский баланс.
2.Отчет о финансовых результатах.
3. Отчет о движении денежных средств.
4. Отчет об изменении капитала.

ФОРТЕС

5.Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
6.Пояснительная записка.

Раздел 2. Информация об учетной политике Общества

2.1 Организация бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 года, № 34н, а также на основании Учетной политики Общества, утвержденной приказом Генерального директора с учетом изменений и дополнений.

Существенных отступлений от правил оценки статей бухгалтерской отчетности Обществом не производилось.

2.2 Основные положения учетной политики Общества:

2.2.1 Способы оценки основных средств

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Общества информации об основных средствах производится в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденным приказом Минфина России от 30 марта 2001 года № 26н.

В организации применяется линейный метод амортизации.

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Оценка МПЗ и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

2.2.2. Принципы формирования оценочных обязательств.

Резерв предстоящих отпусков:

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина РФ от 13 декабря 2010 года № 167н, Общество формирует в бухгалтерском учете резерв, предстоящих расходов на оплату отпусков работников по методике, самостоятельно разработанной и утвержденной учетной политикой Общества. В 2023 году отчисления в вышеуказанный резерв составили ***-1 464 тыс. руб.***

В соответствии со статьей 11 Федерального Закона от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» для подтверждения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, пунктами 3.49 и 3.50 Методических указаний по инвентаризации имущества, утвержденной Приказом Минфина России от 13 июня 1995 года № 49, пунктом 3 статьи 324.1 Налогового кодекса РФ Обществом проведена инвентаризация остатков неиспользованных отпусков по состоянию на 31 декабря 2023 года.

ФОРТЕС

Общество планирует создавать вышеуказанный резерв в следующем году, не изменяя методику его формирования.

Сумма данного резерва на 31.12.2023 года составила- 1 011 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам:

В соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 года № 34н, Общество обязано создавать резерв по сомнительным долгам при наличии сомнительной задолженности.

Общество в течение отчетного года не создавало резерв по сомнительным долгам, так как Общество имело уверенность, что сомнительная задо лженность отсутствует, а просроченная задолженность будет погашена.

Раздел 3. Расшифровка отдельных статей бухгалтерской отчетности.

3.1. Активы и обязательства в иностранных валютах

В 2023 году обязательства в иностранной валюте у Общества отсутствовали.

3.2. Финансовые вложения

Обществом в 2022 году были предоставлены процентные займы другим организациям на общую сумму– 22 750 тыс. руб.

На 31.12.2023 г., все займы заемщиками возвращены, с учетом начисленных процентов. (строка по гр. 1240 на 31.12.2023 г. равна-0)

3.3 Дебиторская задолженность.

За отчетный год, дебиторская задолженность уменьшилась на – **25 948 тыс. руб.**

Основным дебитором Общества является ОАО «РЖД» - его доля в сумме дебиторской задолженности на конец 2023 года составляет порядка **99 %.**

Прочие покупатели и заказчики составляют **1%** в сумме дебиторской задолженности на конец 2023 года.

Вся дебиторской задолженность на конец года, по своему характеру является краткосрочной, а по качеству – текущей.

3.4.Кредиторская задолженность

За отчетный 2023год кредиторская задолженность увеличилась на **23 222 тыс. руб.**

Большая часть кредиторской задолженности, по своему характеру, является краткосрочной, а по качеству – текущей.

3.5. Кредиты и займы полученные

ФОРТЕС

Кредит в КБ «Локо-Банк» на 31.12.2023 г. возвращен банку полностью, с учетом начисленных процентов.

Заемные средства от других организаций погашены частично.

- Остаток займа на 31.12.2023 г. составил – **46 900 тыс. руб.**
- Начисленные проценты по займу на 31.12.2023 г. составляют – **12 474 тыс. руб**.

3.6. Основные показатели деятельности организации за 2023 год.

Величина текущего налога на прибыль определяется Обществом с учетом требований Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденного приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

По итогам деятельности за 2023 год получена бухгалтерская прибыль **6 466 тыс. руб.**

Чистая прибыль составляет – **4 289 тыс. руб.**

В отчетном году выручка ООО «Фортес» составила :

1. По основному виду деятельности – **149 345 тыс. руб**.
2. По прочим доходам – **49 тыс. руб.**
3. Проценты к получению (от договоров займа с другими организациями) - **328 тыс. руб.**

   Итого доходов: 149 722 руб.

4. Затраты на производство и управленческие расходы составили:
   - Работы и услуги производственного характера – **95 350 тыс. руб.**
   - Амортизация ОС – **1 808 тыс. руб.**
   - Фонд оплаты труда – **16 157 тыс. руб.**
   - Отчисления с ФОТ – **4 351 тыс. руб.**
   - Аренда помещений – **1 998 тыс. руб.**
   - Материалы – **3 083 тыс. руб.**
   - Затраты на командировки- **2 573 тыс.руб**
   - Прочие расходы – **3 151 тыс. руб.**

   Итого расходов: 128 471 тыс. руб.
5. Прочие внереализационные расходы – **8 384 тыс. руб.**
6. Проценты к уплате (по кред. договору и займам)– **6 401 тыс. руб.**

Прибыль до налогообложения составила – 6 466 тыс. руб.

3.7. Использование чистой прибыли

№ п/п	Показатели	Сумма, тыс. руб.
1.	2023 год	**4 289**

ФОРТЕС

Полученная за 2023 год прибыль не распределялась. Она переходит в разряд не распределенной прибыли прошлых лет и может быть распределена в дальнейшем по решению Учредителей организации.

В 2023 году, из нераспределенной прибыли, выплаты по распределению дивидендов не производились.

Раздел 4. Информация об аффилированных лицах (связанных сторонах)

Общество в 2023 году не осуществляло операций с аффилированными лицами.

Раздел 5. Условные факты хозяйственной деятельности

Условные обязательства и условные активы на 31.12.2023 г. отсутствуют.

Раздел 6. Информация о прекращаемой деятельности и применимости допущения непрерывности деятельности.

Прекращаемая деятельность в 2023 году не велась. Прекращение или существенное сокращение деятельности Обществом в 2024 году не предполагается.

Раздел 7. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты нет.

Генеральный директор В.В. Духно

Главный бухгалтер Т.А. Болхина