Общество с ограниченной ответственностью "Фортекс"

Юридический адрес: Ивановская обл, р-н Фурмановский, г Фурманов, ул Социалистическая, дом № 2 литер А28, оф.1.1
Почтовый адрес: Ивановская обл, р-н Фурмановский, г Фурманов, ул Социалистическая, дом № 2 литер А28, оф.1.1
тел./факс 58-14-68, 58-14-69, 58-14-67 ИНН 3705010003 , КПП 370501001
Р/счет 40702810102000121408 в 047888760 ЯРОСЛАВСКИЙ Ф-Л ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК",
к/счет 30101810300000000760 ОГРН 1173702016971

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО "Фортекс" (далее именуемое общество) за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующими правилами бухгалтерского учета и отчетности. Единица измерения в тыс. руб.

1. **Общие сведения об обществе**

ООО "Фортекс"
ИНН 3705010003, КПП 370501001, ОГРН 1173702016971, Лист записи ЕГРЮЛ от 01.08.2017г., Лист записи ЕГРЮЛ от 18.07.2018г., зарегистрированы Инспекцией ФНС РФ по г.Иваново.
ОКОПФ 12300,
ОКФС 16.

Основной вид деятельности (ОКВЭД):
- 46.41 Торговля оптовая текстильными изделиями

Дополнительный вид деятельности (ОКВЭД):
-68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
-46.42.1 Торговля оптовая одеждой
-46.76.2 Торговля оптовая текстильными волокнами

Уставный капитал общества составляет **10 000 (Десять тысяч) рублей.**

Общество не является учредителем каких-либо обществ.

Юридическое местонахождение общества: Ивановская обл, р-н Фурмановский, г Фурманов, ул Социалистическая, дом № 2 литер А28, оф.1.1

Участники ООО «Фортекс»:

Участники	*Доли, %*	*Сумма, руб.*
ИВАНОВСКАЯ ОБЛАСТНАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ ОБЩЕРОССИЙСКОЙ ОБЩЕСТВЕННОЙ ОРГАНИЗАЦИИ "ВСЕРОССИЙСКОЕ ОБЩЕСТВО ИНВАЛИДОВ"	100	10 000,00

Органы управления Общества

Органы управления	*Наименование*	*Состав*	*Компетенция*
Высший орган управления	Общее собрание участников	ИВАНОВСКАЯ ОБЛАСТНАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ ОБЩЕРОССИЙСКОЙ ОБЩЕСТВЕННОЙ ОРГАНИЗАЦИИ "ВСЕРОССИЙСКОЕ ОБЩЕСТВО ИНВАЛИДОВ"	В соответствии с Уставом
Единоличный исполнительный орган	Генеральный директор	Муратов Александр Генадьевич	В соответствии с Уставом

Среднегодовая численность работников в 2025г. – *2* человек.

Общество не имеет обособленные подразделения.

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности за предыдущий отчетный период не проводился.

2. **Краткое описание основных положений учетной политики**

Бухгалтерский учет общество ведет в соответствии с действующими в Российской федерации нормами и правилами.
Порядок определения расходов ведется в соответствии с НК РФ Статья 346.16.
Учет доходов и расходов при УСН «доходы минус расходы» ведется в книге учета доходов и расходов кассовым методом, то есть датой получения доходов (списания затрат) является дата поступления (расхода) средств на расчетный счет или в кассу налогоплательщика (п. 1 ст. 346.17 НК РФ).
Сумма налога, рассчитанная по итогам налогового периода при УСН «доходы минус расходы», может быть больше или меньше величины начисленных в этом периоде авансовых платежей. Если она больше, то данный налог подлежит доплате в бюджет.

Состав бухгалтерской отчетности:
- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменениях капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Учет основных средств и амортизации

Общество применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства».
Способ оценки объектов основных средств, по группам: все основные средства учитываются по первоначальной стоимости. Переоценка основных средств не применяется.
Способ амортизации: линейный.
Обществом установлен лимит стоимости ОС в сумме 100 000 руб. за единицу.

Срок полезного использования основных средств устанавливается обществом при принятии объекта к учету исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений. Ожидаемый срок использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

На 31.12.2025г. на балансе организации объектов основных средств нет.

Учет товарно-материальных запасов
Общество применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы».
При отпуске материально-производственных запасов в производство их оценка производится по методу ФИФО.
При отпуске товарных запасов в реализацию их оценка производится по методу ФИФО.

По состоянию на 31 декабря 2025 года на балансе общества не числятся:
Сырье, материалы – ***0*** тыс. рублей
Готовая продукция – ***0*** тыс. рублей
Товары для перепродажи – ***0*** тыс. рублей
Товары и готовая продукция отгруженные – ***0*** тыс. руб.
Полуфабрикаты собственного производства – ***0*** тыс. рублей

Учет выручки от реализации товаров, услуг и прочих активов
Формирование выручки определяется по мере отгрузки продукции покупателям и предъявлении им расчетных документов (метод по «отгрузке»).

Поступления, признающиеся выручкой от продаж, увеличиваются или уменьшаются на курсовые разницы, возникшие в случаях, когда цены в договорах с покупателями устанавливаются в условных единицах, приравненных к Евро, а оплата производится в рублях.

По состоянию на 31.12.2025 года Общая выручка от реализации товаров составила ***1 112*** тыс. рублей (без учета НДС).
Себестоимость реализованных товаров составила ***824*** тыс. руб. С учетом коммерческих расходов в сумме ***46*** тыс. рублей и управленческих расходов в сумме ***496*** тыс. руб., списанных при формировании прибыли, за 2025 год получена прибыль от продаж в размере ***-254*** тыс. рублей.
Кроме того, выручка от реализации объекта основных средств составила 0 тыс. руб. (без учета НДС).

3. Крупные сделки, сделки с заинтересованностью
В 2025 году крупные сделки не осуществлялись.

4. Раскрытие существенных показателей
Дебиторская задолженность
По состоянию на 31 декабря 2025 года дебиторская задолженность составила ***455*** тыс. рублей, которая является краткосрочной и состоит из:

- расчеты с покупателями и заказчиками – ***404*** тыс. руб.
- Расчеты с разными дебиторами и кредиторами – ***42*** тыс. рублей
- сальдо по ЕНС – ***9*** тыс. рублей

Сомнительная задолженность на 31.12.2025г. отсутствует. Резерв по сомнительным долгам не сформирован.

Кредиторская задолженность
По состоянию на 31 декабря 2025 года за обществом числится общая задолженность в сумме ***757*** тыс. рублей, в том числе

- расчеты с поставщиками и заказчиками ***737*** тыс. руб.
- расчеты по налогам и сборам ***11*** тыс. руб.
- расчеты по социальному страхованию ***9*** тыс. рублей

Финансовые вложения
По состоянию на 31.12.2025г. финансовые вложения отсутствуют.

Займы и кредиты
По состоянию на 31.12.2025г. в балансе Общества займы, кредиты отсутствуют.

Долгосрочные кредиты и займы
По состоянию на 31.12.2025г. в балансе Общества долгосрочные займы и кредиты отсутствуют.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения «Доходы-расходы» (15%).

Сумма налога при упрощенной системе налогообложения за 2025г. составила *11* тыс. руб.

Расшифровка прочих доходов и соответствующих расходов

Прочие доходы/расходы	**Сумма доходов**	**Сумма расходов**
Прочие расходы (не учитываемые в целях налогообложения)		262,0
Услуги банка		7,0
ИТОГО	**-**	***269,0***

5. Формирование капиталов
Уставный капитал сформирован полностью, в установленные российским законодательством сроки.
Решение о распределении прибыли в 2025г. не принималось.
Дивиденды в 2025г. не выплачивались.

Убыток/Чистая прибыль за отчетный период составил *-534* тыс. руб.

6. События, произошедшие после 31 декабря 2025 года
События после отчетной даты отсутствуют.

7. Условные факты хозяйственной деятельности
Общество в отчетном году не предоставляло гарантии и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц.

8. Информация по прекращаемой деятельность отсутствует.

Генеральный директор _____ ***Муратов Александр Геннадьевич***

17.02.2026г.