

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

Общество с ограниченной ответственностью «ФОРТРЕЙД» (ООО «ФОРТРЕЙД»)

ИНН 7722486752 , КПП 772201001, ОГРН 1207700144101

Адрес: 111020, Город Москва, ул. Сторожевая, дом 25, квартира 73

1. Общая информация об организации

ООО «ФОРТРЕЙД» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основной вид деятельности (ОКВЭД):

46.73 Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием

[Свернуть](#)

Дополнительный вид деятельности (ОКВЭД):

41.10 - Разработка строительных проектов

41.20 - Строительство жилых и нежилых зданий

42.11 - Строительство автомобильных дорог и автомагистралей

42.12 - Строительство железных дорог и метро

42.13 - Строительство мостов и тоннелей

42.21 - Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения

- 42.22 - Строительство коммунальных объектов для обеспечения электроэнергией и телекоммуникациями
- 42.91 - Строительство водных сооружений
- 43.11 - Разборка и снос зданий
- 43.12 - Подготовка строительной площадки
- 43.13 - Разведочное бурение
- 43.21 - Производство электромонтажных работ
- 43.22 - Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха
- 43.29 - Производство прочих строительного-монтажных работ
- 43.31 - Производство штукатурных работ
- 43.32 - Работы столярные и плотничные
- 43.33 - Работы по устройству покрытий полов и облицовке стен
- 43.34 - Производство малярных и стекольных работ
- 43.39 - Производство прочих отделочных и завершающих работ
- 43.99 - Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки
- 45.11 - Торговля легковыми автомобилями и грузовыми автомобилями малой грузоподъемности
- 45.19 - Торговля прочими автотранспортными средствами
- 45.31 - Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями
- 46.11 - Деятельность агентов по оптовой торговле сельскохозяйственным сырьем, живыми животными, текстильным сырьем и полуфабрикатами
- 46.12 - Деятельность агентов по оптовой торговле топливом, рудами, металлами и химическими веществами
- 46.13 - Деятельность агентов по оптовой торговле лесоматериалами и строительными материалами
- 46.14 - Деятельность агентов по оптовой торговле машинами, промышленным оборудованием, судами и летательными аппаратами
- 46.15 - Деятельность агентов по оптовой торговле мебелью, бытовыми товарами, скобяными, ножевыми и прочими металлическими изделиями
- 46.16 - Деятельность агентов по оптовой торговле текстильными изделиями, одеждой, обувью, изделиями из кожи и меха
- 46.17 - Деятельность агентов по оптовой торговле пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями
- 46.18 - Деятельность агентов, специализирующихся на оптовой торговле прочими отдельными видами товаров
- 46.19 - Деятельность агентов по оптовой торговле универсальным ассортиментом товаров
- 46.21 - Торговля оптовая зерном, необработанным табаком, семенами и кормами для сельскохозяйственных животных
- 46.22 - Торговля оптовая цветами и растениями
- 46.23 - Торговля оптовая живыми животными
- 46.24 - Торговля оптовая шкурами и кожей
- 46.31 - Торговля оптовая фруктами и овощами
- 46.32 - Торговля оптовая мясом и мясными продуктами
- 46.33 - Торговля оптовая молочными продуктами, яйцами и пищевыми маслами и жирами
- 46.34 - Торговля оптовая напитками
- 46.35 - Торговля оптовая табачными изделиями
- 46.36 - Торговля оптовая сахаром, шоколадом и сахаристыми кондитерскими изделиями
- 46.37 - Торговля оптовая кофе, чаем, какао и пряностями

- 46.38 - Торговля оптовая прочими пищевыми продуктами, включая рыбу, ракообразных и моллюсков
- 46.39 - Торговля оптовая неспециализированная пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями
- 46.41 - Торговля оптовая текстильными изделиями
- 46.42 - Торговля оптовая одеждой и обувью
- 46.43 - Торговля оптовая бытовыми электротоварами
- 46.44 - Торговля оптовая изделиями из керамики и стекла и чистящими средствами
- 46.45 - Торговля оптовая парфюмерными и косметическими товарами
- 46.46 - Торговля оптовая фармацевтической продукцией
- 46.47 - Торговля оптовая мебелью, коврами и осветительным оборудованием
- 46.48 - Торговля оптовая часами и ювелирными изделиями
- 46.49 - Торговля оптовая прочими бытовыми товарами
- 46.51 - Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением
- 46.52 - Торговля оптовая электронным и телекоммуникационным оборудованием и его запасными частями
- 46.61 - Торговля оптовая машинами, оборудованием и инструментами для сельского хозяйства
- 46.62 - Торговля оптовая станками
- 46.63 - Торговля оптовая машинами и оборудованием для добычи полезных ископаемых и строительства
- 46.64 - Торговля оптовая машинами и оборудованием для текстильного, швейного и трикотажного производств
- 46.65 - Торговля оптовая офисной мебелью
- 46.66 - Торговля оптовая прочей офисной техникой и оборудованием
- 46.69 - Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием
- 46.71 - Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами
- 46.72 - Торговля оптовая металлами и металлическими рудами
- 46.74 - Торговля оптовая скобяными изделиями, водопроводным и отопительным оборудованием и принадлежностями
- 46.75 - Торговля оптовая химическими продуктами
- 46.76 - Торговля оптовая прочими промежуточными продуктами
- 46.77 - Торговля оптовая отходами и ломом
- 46.90 - Торговля оптовая неспециализированная
- 47.52.1 - Торговля розничная скобяными изделиями в специализированных магазинах
- 47.52.2 - Торговля розничная лакокрасочными материалами в специализированных магазинах
- 47.52.3 - Торговля розничная стеклом в специализированных магазинах
- 47.52.4 - Торговля розничная материалами и оборудованием для изготовления поделок в специализированных магазинах
- 47.52.5 - Торговля розничная санитарно-техническим оборудованием в специализированных магазинах
- 47.52.6 - Торговля розничная садово-огородной техникой и инвентарем в специализированных магазинах
- 47.52.7 - Торговля розничная строительными материалами, не включенными в другие группировки, в специализированных магазинах
- 47.52.71 - Торговля розничная пиломатериалами в специализированных магазинах
- 47.52.72 - Торговля розничная кирпичом в специализированных магазинах

- 47.52.73 - Торговля розничная металлическими и неметаллическими конструкциями в специализированных магазинах
- 56.10 - Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания
- 56.21 - Деятельность предприятий общественного питания по обслуживанию торжественных мероприятий
- 56.29 - Деятельность предприятий общественного питания по прочим видам организации питания
- 62.01 - Разработка компьютерного программного обеспечения
- 62.02 - Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий
- 62.03 - Деятельность по управлению компьютерным оборудованием
- 68.10 - Покупка и продажа собственного недвижимого имущества
- 81.10 - Деятельность по комплексному обслуживанию помещений
- 81.21 - Деятельность по общей уборке зданий
- 81.22 - Деятельность по чистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений прочая
- 81.29 - Деятельность по чистке и уборке прочая
- 81.30 - Деятельность по благоустройству ландшафта

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

(Раздел подлежит заполнению и актуализации в зависимости от наличия и структуры ОС в отчетном году.)

5. Аренда

По договору аренды № 12 от 01.01.2025 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Москва, ул. Солнечная, д. 12.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

(Раздел подлежит заполнению и актуализации в зависимости от наличия и структуры запасов в отчетном году.)

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Алкеева Анна Алексеевна, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом не начислялись и не выплачивались дивиденды.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Алкеева Анна Алексеевна (Решение № 1 от 30.03.2020).

Главный бухгалтер — Алкеева Анна Алексеевна.

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 15 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «ФОРТРЕЙД»

А.А. Алкеева

Главный бухгалтер ООО «ФОРТРЕЙД»

А.А. Алкеева