

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

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

ИНН 9709117580, КПП 770901001, ОГРН 1247700699300

**Адрес: 109028, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Таганский,
пер. Тессинский, д.5 стр. 1**

1. Общая информация об организации

ООО «ФОРТЕКС» 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

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

68.20 — Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом;

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».

К основным средствам Общества относится земельный участок, кадастровый номер 71:22:050101:124, расположенный по адресу: Тульская область, Щекинский район балансовой стоимостью 10 800 000,00 руб. Амортизация по земельному участку не начисляется.

Так же в составе основных средств отражены расходы, понесенные Обществом на строительство основных средств (приобретение и оплата работ по инженерно-геодезическим работам и разработку архитектурно-планировочной концепции) в размере 3 246 133,52 руб.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

5. Аренда

По договору аренды Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» пункта 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, вн. тер. г. муниципальный округ Таганский, пер. Тессинский, д.5 стр. 1

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

6. Долгосрочные и краткосрочные заемные средства

К долгосрочным заемным средствам относятся займы, полученные по договорам займа №1 от 22.05.25, №2 от 27.05.25 и №3 от 01.07.25 на общую сумму 14 100 000 руб.

К краткосрочным заемным средствам относятся суммы процентов, по полученным займам на общую сумму 906 049,31 руб.

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы;
- запасы;
- другие долгосрочные и краткосрочные обязательства;

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 **330 000 руб.** и оплачен полностью.

Участниками Общества являются:

Герман Анатолий Ильич, доля участия — 66,67 процентов.

Горюнов Павел Александрович, доля участия – 33,33 процентов

Убыток по состоянию на 31.12.2025 г. составил 267 442,71 руб.

Это обусловлено отсутствием выручки по основной деятельности, в 2026г. Общество планирует получение прибыли.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Горюнов Павел Александрович (Протокол общего собрания №3 от 20.03.2025, бессрочно).

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 19 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «ФОРТЕКС»



A handwritten signature in blue ink, appearing to be "P.A. Goryunov", written over a horizontal line.

П.А.Горюнов