

## **Общество с ограниченной ответственностью «Фортек Плюс»**

### **Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год**

1. Краткая характеристика деятельности организации. Сокращенное наименование — ООО «Фортек Плюс».
2. Юридический адрес —, г. Пермь, ул. Пихтовая , д. 38А кв 85.
3. Дата государственной регистрации — 28.02.2014г.
4. Номер регистрации ОГРН - 1145958007348
5. ИНН – 5904993150
6. КПП -590401001

Основной вид деятельности — электромонтажные работы. ОКВЭД- 43.21

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение установка и обслуживание домофонных систем.

Обособленных подразделений нет.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 2 человек.

Уставный капитал составляет 10 тыс. руб.

Единственным участником является- Земцова Я.Н.- с долей 100%.

Директор общества — Я.Н. Земцова. Бухгалтер — Н.В. Тиунова.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

#### **7. Стандарты, по которым составлена отчетность.**

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ — Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО « Фортек Плюс» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме, доходы минус расходы (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402- ФЗ).

#### **8 .Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности**

Согласно п. 52 ФСБУ 4/2023,

В связи с применением упрощённых способов ведения бухгалтерского учёта организация не применяет ПБУ 18/02. Разницы между бухгалтерской и налоговой прибылью не отражаются, постоянные и отложенные налоговые активы и обязательства не формируются».

Рост показателей обусловлен расширением клиентской базы

#### **9. Информация о деятельности**

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

#### 10. Учетная политика

Объект учета	Учетная политика	Основание
Система бухгалтерского учета и отчетности	Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1с	
Материально- производственные запасы	<p>1. Себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий.</p> <p>2. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются.</p> <p>3. Списываются со счёта 10 материалы, когда они передаются для использования.</p> <p>4. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся канцелярские принадлежности, бумага и подарки партнерам</p>	Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019
Принципы бухгалтерского учёта доходов	Доходы от оказания услуг (выручка) принимаются к бухгалтерскому учету на счете 90 «Продажи» субсчет 90.1 «Выручка»	
Принципы бухгалтерского учёта расходов	Расходы на услуги ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 26 «Общехозяйственные расходы» в дебет счета 90 «Продажи» ,в силу вступил <u>ФСБУ 5/2019</u> , поэтому закрытие счета 26 происходит исключительно в дебет счета 90. Это значит, что полная себестоимость больше не формируется, а административные расходы списываются непосредственно в расходы отчетного периода. В конце месяца счет 26 не имеет сальдо.	План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (приказ Минфина от 31.10.2000 № 94н), <u>ФСБУ 5/2019</u>

Формы первичных учётных документов	Для оформления фактов хозяйственной жизни используются формы первичных учетных документов, а также к учёту принимаются документы, формы которых согласованы в договорах с контрагентами не противоречащие законодательству. Первичные учетные документы составляются на бумажном носителе.	Федеральный стандарт бухгалтерского учёта ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учёте»
Бухгалтерская отчётность	При составлении бухгалтерской отчетности организация руководствуется нормами Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 № 43н	ПБУ 4/99, утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 № 43н, ПБУ 23/2011, утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 № 11н

#### 11. Пояснение к статье 1250 «Денежные средства и эквиваленты», счет 51

ООО «Фортек Плюс» есть расчетный счет в Филиале «Нижегородский» АО «Альфа-Банк»

и корпоративная карта в Волго-Вятский ПАО СБЕРБАНК

	2025	2024
Волго-Вятский СБЕРБАНК	2508,84	18494,11
Филиал «Нижегородский» АО «Альфа-Банк»	15330,22	94108,68
<b>Итого</b>	<b>17839,06</b>	<b>112602,79</b>

#### 12. Расшифровка дебиторской задолженности статья бухгалтерского баланса 1230 , счет 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками»

Наименование контрагента	2025	2024
	Сумма	Сумма
ООО УК «Владимирский»	105101,26	108411,24
ТСЖ «Согласие»	17575,00	8325,00
ООО Управляющая организация «Жилкомстандарт»	6918,00	7918,65
ЖСК № 69	1190,00	38270,00
ЖСК № 65	9530,00	9530,00

ТСЖ Тургенева 35А		4400,00
ТСЖ «Добролюбова 1		2700,00
ООО «Эверест»	57306,57	
Абонементная задолженность	20379,17	484000,00
<b>ИТОГО</b>	<b>218000,00</b>	<b>179555,00</b>

### 13. Расшифровка кредиторской задолженности по строке 1520 бухгалтерского баланса.

Счет 60.01 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками»

	<b>2025</b>	<b>2024</b>
<b>Наименование контрагента</b>	<b>Сумма</b>	<b>Сумма</b>
ООО УК «Владимирский»	16546,00	37789,00

Счет 68.12 «Налог при упрощенной системе налогообложения»

	<b>2025</b>	<b>2024</b>
	Сумма	Сумма
УСНО	11687,00	28217,00

Счет 69.01 «Расчеты по социальному страхованию»

	<b>2025</b>	<b>2024</b>
ЕСН	22173,00	18135,00

Счет 69.03.1 «ФФОМС»

	<b>2025</b>	<b>2024</b>
ФСС	Долга нет	402

Счет 70 «Расчеты с персоналом по оплате труда»

	<b>2025</b>	<b>2024</b>
	Долга нет	25012,5

Счет 68.01 «НДФЛ при исполнении обязанностей налогового агента»

	<b>2025</b>	<b>2024</b>
	Сумма	Сумма
НДФЛ	Долга нет	3738,00

Счет 98-1 — «Доходы, полученные в счёт будущих периодов»

	<b>2025</b>	<b>2024</b>
--	-------------	-------------

абонементная плата за пользование средствами связи и др.;	175594,00	504706,50
<b>ИТОГО</b>	<b>226000,00</b>	<b>618000,00</b>

Приобретение основных средств в 2025 году не было. В 2026 не планируется

#### **14 . Инвентаризация**

<b>Объект учета</b>	<b>Дата проведения инвентаризации</b>	<b>Примечания</b>
Материально- производственные запасы	27.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

**Дата составления текстовых пояснений:** 20 марта 2026 года.

Директор \_\_\_\_\_

Я.Н. Земцова