

ПИСЬМЕННЫЕ ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Общества с ограниченной ответственностью «ФортБетон» за 2025 год

1. Особенности составления бухгалтерской отчетности за 2025 год

1.1. Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год, подготовленной в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ, 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. Общие сведения об организации

2.1. ООО «ФортБетон» 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.

Форма собственности: частная собственность

ООО «ФортБетон» зарегистрировано Управлением Федеральной налоговой службы по Хабаровскому краю 20.05.2024 за основным государственным реестровым номером (ОГРН) 1242700010200, поставлено на учет в налоговом органе по месту нахождения с присвоением идентификационного номера налогоплательщика (ИНН) 2700033485 с кодом причины постановки на учет (КПП) 270001001.

Основной вид деятельности общества по ОКВЭД: 23.63- производство товарного бетона.

3. Органы управления

Руководитель: Генеральный директор Чертилин Виталий Александрович приказ № 1 от 20.05.2024

4. Капитал и расчеты с участниками

По состоянию на 31.12.2025 года Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей.

Участниками являются:

- Чертилин Виталий Александрович, с долей 100 %

В 2025 году Обществом дивиденды не выплачивались.

5. Информация об учетной политике

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

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

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.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

-По состоянию на 31.12.2025 г основные средства отсутствуют. Общество осуществляет деятельность без использования собственных средств; при необходимости активы используются на основании договоров аренды.

6. Аренда

По договорам аренды Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренд». Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

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

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Советская Гавань, ул. Макарова, дом 13

Предмет аренды — МБУ, расположенное по адресу: г. Советская Гавань, ул. Макарова, дом 13

7. Пояснения к существенным статьям

7.1 Запасы (строка 1210)

Наименование	Отражено по состоянию на:		
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Всего	1289	176	-
В том числе:			
Сырье и материалы	1289	176	-

7.2 Дебиторская задолженность расшифровка строки 1240 отражена задолженность:

Наименование	Код строки	Задолженность в тыс. руб. по состоянию на:		
		31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Всего	1240	619	84	-
в том числе:				
Расчеты с покупателями и заказчиками. из них:				
ООО ИРОН			84	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками, из них:		0		-
Расчеты по авансам выданным, из них:		619		
ООО «Цементный Дом»		55		

ИП Крючков		290	
ИП Чертилин		198	
ООО ОЗОН		18	
ООО АЗС ОЗОН ТРАНБУНКЕР		13	
ИП Дубинин		27	
ИП Климшин		17	
Единый налоговый счет		1	

7.4. Краткосрочная кредиторская задолженность (иная кредиторская задолженность, стр. 1520), в том числе:

Наименование	Код строки	Задолженность в тыс. руб. по состоянию на:	
		31.12.2025	31.12.2024
Всего	1520	2272	465
в том числе:			
Расчеты с покупателями и заказчиками, из них:		1075	
ООО БСМ МОСТ		1051	
ООО ДВ ЭлектроРесурс Групп		23	
ООО Лидер ДВ		1	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками, из них:		1099	
ИП Чертилин А.Б..		75	
ООО Фортуна		1024	426
Расчеты по налогам и сборам		98	39

7.6 Пояснения к строке 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Всего	19761	1046

Выручка за 2025 год выше аналогичного показателя прошлого года.

7.7 Пояснения к строке 2120 «Расходы по обычным видам деятельности» отчета о финансовых результатах:

Наименование показателя	2025 год	2024 год
Всего	18936	923
В том числе:		
-Расходы по обычным видам деятельности	18936	923
- аренда	600	349

- себестоимость материалов	10102	192
- услуги сторонней организации	6166	240
- лабораторные испытания	1035	-
- расчеты по договору ГПХ	356	-
- налоги от фот	153	-
- расходы на рекламу и продвижение	25	43
- прочие расходы	499	99

7.8. Прочие доходы и расходы, отраженные в отчете о финансовых результатах по строкам 2340, 2350:

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
ДОХОДЫ		
- Реализация прочего имущества	1723	-
	1723	-
РАСХОДЫ		
- комиссия банка	2272	13
- аренда жилого помещения	35	13
- цена приобретения реал.прочего имущества	200	-
- прочие расходы	1635	-
	402	-

9. События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют, а именно:

- События, подтверждающие существование на отчетную дату хозяйственные условия, в которых общество вело свою деятельность;
- События, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых общество ведет свою деятельность.

10. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

События и условия, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности отсутствуют.

Генеральный директор ООО «ФортБетон»

В.А. Чертилин

25.03.2026 г

