Общество с ограниченной ответственностью "ФОРТЕКС"

ИНН: 9701016140 КПП: 770101001 ОГРН: 1157746972723

Адрес: 105094, Город Москва, ул Гольяновская, д. 7А, к. 4, помещ. 2Н

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности

Организация осуществляет деятельность по оптовой торговле текстильными изделиями, одеждой, обувью, изделиями из кожи и меха, строительными материалами. Код ОКВЭД: 46.16 Деятельность агентов по оптовой торговле текстильными изделиями, одеждой, обувью, изделиями из кожи и меха.

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.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.
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.

Существенные изменения в учетную политику Общества на 2025 год не вносились.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

Существенные изменения в учетную политику Общества на 2026 год не вносились.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 18/02 и ПБУ 8/2010.

3. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

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

4. Учет основных средств

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.
Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.
По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца. Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

5. Нематериальные активы

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.
По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.
Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

6. Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

7. Финансовые вложения

При выбытии финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, их стоимость устанавливается по первоначальной стоимости каждой единицы. В отчетном периоде изменения способа оценки финансовых вложений при их выбытии не было.

8. Отчетность

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.

9. Капитал и расчеты с участниками

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

Единственным участником Общества является Хамидов Адахамжан Абдураимович, доля участия — 100 процентов.

10. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Хамидов Адахамжан Абдураимович

(Решение № 1/23 от 10.10.2023г, срок полномочий – 5 лет согл. п.11.5 Устава).

11. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

1. 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.

12. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

13. Информация по отчетным сегментам

Решение о раскрытии информации по сегментам в бухгалтерской отчетности не принималось, т.к. Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

14. Информация об участии в совместной деятельности

В совместной деятельности Общество не участвует.

15. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом

Общество не является учредителем доверительного управления.

16. Информация о событиях после отчетной даты

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

17. Информация об условных обязательствах и условных активах

Обязательства с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения на отчетную дату у Общества отсутствуют.

Активы, возникшие вследствие прошлых событий хозяйственной жизни и зависящие от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом, отсутствуют.

18. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 24 марта 2026 года.

1. Финансовые вложения

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущая рыночной стоимости/ резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	23 890	-	1 410	(500)	-	-	-	-	24 801	-
	За 2024 г.	23 890	-	-	-	-	-	-	-	23 890	-
в том числе:											
Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	23 541	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	23 541	-	-	-	-	-	-	-	23 541	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	23 541	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	349	-	1 410	(500)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	349	-	-	-	-	-	-	-	1 260	-
Итого	За 2025 г.	23 890	-	1 410	(500)	-	-	-	-	349	-
	За 2024 г.	23 890	-	-	-	-	-	-	-	24 801	-
										23 890	-

2. Запасы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоим	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценен	изменения видов		фактическая себестоим	резерв под обесценен
					фактическая себестоимос	резерв под		фактическая	резерв под		
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	102 180	(102 180)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	286	-	6 625	(6 911)	-	-	X	X	-	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	102 180	(102 180)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	286	-	6 625	(6 911)	-	-	-	-	-	-

3. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	63 617	-	24 103	-	(45 298)	-	-	-	42 423	-
	За 2024 г.	34 731	-	43 077	-	(14 190)	-	-	-	63 617	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	28 670	-	17 830	-	(36 206)	-	-	-	10 294	-
	За 2024 г.	21 681	-	20 362	-	(13 374)	-	-	-	28 670	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	11 402	-	6 017	-	(7 584)	-	-	-	9 834	-
	За 2024 г.	9 697	-	2 773	-	(1 068)	-	-	-	11 402	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	20 603	-	-	-	-	-	-	-	20 603	-
	За 2024 г.	172	-	20 431	-	-	-	-	-	20 603	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	934	-	-	-	(934)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	912	-	22	-	-	-	-	-	934	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	624	-	-	-	(79)	-	-	-	545	-
	За 2024 г.	1 136	-	(512)	-	-	-	-	-	624	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	886	-	249	-	-	-	-	-	1 135	-
	За 2024 г.	1 088	-	-	-	(202)	-	-	-	886	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	494	-	-	-	(494)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	41	-	-	-	453	-	-	-	494	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	4	-	7	-	-	-	-	-	11	-
	За 2024 г.	4	-	-	-	-	-	-	-	4	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
Итого	За 2025 г.	63 617	-	24 103	-	(45 298)	-	-	X	42 423	-
	За 2024 г.	34 731	-	43 077	-	(14 190)	-	-	X	63 617	-

4. Обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	44 632	-	-	(16 952)	-	-	27 680
	За 2024 г.	42 032	2 600	-	-	-	-	44 632
Долгосрочные займы	За 2025 г.	44 632	-	-	(16 952)	-	-	27 680
	За 2024 г.	42 032	2 600	-	-	-	-	44 632
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	82 488	22 079	-	(14 622)	(4 200)	-	85 745
	За 2024 г.	76 352	6 318	-	(182)	-	-	82 488
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	71 527	19 411	-	(3 603)	(4 200)	-	83 134
	За 2024 г.	70 688	1 021	-	(182)	-	-	71 527
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	10 809	(581)	-	(10 942)	-	-	(714)
	За 2024 г.	5 646	5 162	-	1	-	-	10 809
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	2 011	-	-	-	-	2 011
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	9	-	-	(3)	-	-	6
	За 2024 г.	9	-	-	-	-	-	9
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	26	48	-	-	-	-	74
	За 2024 г.	-	26	-	-	-	-	26
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	646	-	-	-	-	646
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1	95	-	-	-	-	96
	За 2024 г.	2	-	-	(1)	-	-	1
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	115	449	-	(72)	-	-	493
	За 2024 г.	7	109	-	-	-	-	115
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	1
Итого	За 2025 г.	127 120	22 079	-	(31 574)	(4 200)	X	113 425
	За 2024 г.	118 384	8 918	-	(182)	-	X	127 120

5. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	101 929	6 515
Затраты на оплату труда	3 482	250
Отчисления на социальные нужды	621	52
Амортизация	-	-
Прочие затраты	37 201	1 179
Итого по элементам	143 233	7 996
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	143 233	7 996

Генеральный директор ООО «ФОРТЕКС» А.А. Хамидов

