Общество с ограниченной ответственностью «Форт-Цемент»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025
и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Форт-Цемент».
1.2. Юридический адрес – 680007, г Хабаровск, пер Спортивный, д. 4А, офис 306.
1.3. Дата государственной регистрации – 26.08.2009 г.
1.4. Основной вид деятельности: 46.73.6 – Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями.
1.5. Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 17 человек.
1.6. наличие обособленных подразделений:

Наименованиее	Место нахождения	Численность
Склад Комсомольск	Хабаровский край, г. Комсомольск-на-Амуре, ул. Вокзальная, д. 32	3

1.7. Уставный капитал составляет 10 000 рублей.
Единственным участником является – Абрамова Галина Николаевна, с долей 100%.
1.8. Сведения о руководстве:
Директор Общества – Коломейцев Алексей Николаевич.
Бухгалтерский и налоговый учет передан на обслуживание в специализированную организацию ООО «Бух Консалтинг» по договору оказания услуг по ведению бухгалтерского учета № БК001 от 03.06.2019 г.
1.9. Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

3. Основные положения учетной политики

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.

Положение учетной политики		**Основание**
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 «Запасы» (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)

	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 «Продажи»	п.18-19 ПБУ 10/99

4. Основные средства

Основные средства отражаются в бухгалтерском балансе по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации. Данные о подробном составе основных средств представлены в табличной части пояснений к балансу в разделе 4.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	108 737	(102 592)	6 858	(45 721)	43 701	(3 288)	-	-	-	-	-		97 167	(87 226)
	За 2024 г.	116 455	(108 786)	2 598	(71 464)	68 684	(3 249)	-	-	-	-	-		108 737	(102 592)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Сооружения	За 2025 г.	271	(271)	-	-	-	-	-	-	-	-	-		271	(271)
	За 2024 г.	271	(271)	-	-	-	-	-	-	-	-	-		271	(271)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	11 044	(9 468)	6 858	-	-	(886)	-	-	-	-	-		17 902	(10 354)
	За 2024 г.	10 112	(8 911)	932	-	-	(557)	-	-	-	-	-		11 044	(9 468)
Офисное оборудование	За 2025 г.	481	(481)	-	-	-	-	-	-	-	-	-		481	(481)
	За 2024 г.	481	(481)	-	-	-	-	-	-	-	-	-		481	(481)
Транспортные средства	За 2025 г.	95 915	(91 567)	-	(45 721)	43 701	(2 306)	-	-	-	-	-		77 487	(75 219)
	За 2024 г.	104 566	(98 487)	1 667	(71 464)	68 684	(2 522)	-	-	-	-	-		95 915	(91 567)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	605	(448)	-	-	-	(55)	-	-	-	-	-		605	(503)
	За 2024 г.	605	(356)	-	-	-	(92)	-	-	-	-	-		605	(448)
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	421	(357)	-	-	-	(41)	-	-	-	-	-		421	(398)
	За 2024 г.	421	(280)	-	-	-	(77)	-	-	-	-	-		421	(357)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	65 158	137 118	58 296
в том числе: Сооружения	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	7 548	1 576	1 201
Офисное оборудование	-	-	-
Транспортные средства	49 663	124 566	43 016
Производственный и хозяйственный инвентарь	102	156	249
Земельные участки	7 822	10 756	13 689
Другие виды основных средств	23	65	142
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

		На начало года	Изменения за период				На конец периода	
Наименование показателя	Период	фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	6 858	-	-	(6 858)	-	-
	За 2024 г.	-	-	140 243	-	-	(140 243)	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	6 858	-	-	(6 858)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	139 312	-	-	(139 312)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	932	-	-	(932)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

		На начало года		Изменения за период				На конец периода	
Наименование показателя	Период	фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество является арендатором земельного участка по долгосрочному договору аренды, а также у Организации есть действующие договора лизинга. Ввиду того что у Общества нет права на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, данный договор учитывается по правилам ФСБУ 25/2018 с признанием ППА – права пользования активом и обязательством по аренде. Данные представлены в таблице 4.2 «Наличие и движение прав пользования активом»

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	159 252	(28 279)	33	(17)	-	(73 526)	-	-	-	131 976	(76 758)
	За 2024 г.	80 975	(30 348)	139 427	(2)	-	(57 172)	-	-	-	159 252	(28 279)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	144 830	(24 612)	33	(17)	-	(70 592)	-	-	-	117 553	(70 158)
	За 2024 г.	66 553	(29 615)	139 427	(2)	-	(54 239)	-	-	-	144 830	(24 612)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	14 422	(3 667)	-	-	-	(2 933)	-	-	-	14 422	(6 600)
	За 2024 г.	14 422	(733)	-	-	-	(2 933)	-	-	-	14 422	(3 667)
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6. Финансовые вложения

Подробная расшифровка состава финансовых вложений, а также информация об их движении в течении отчетного периода представлена в таблице 5.

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

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)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	30 800	-	9 400 921	(9 341 311)	-	5 940	-	-	96 350	-
	За 2024 г.	8 000	-	8 733 204	(8 710 404)	-	-	-	-	30 800	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	30 800	-	9 400 921	(9 341 311)	-	5 940	-	-	96 350	-
	За 2024 г.	8 000	-	8 733 204	(8 710 404)	-	-	-	-	30 800	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	30 800	-	9 400 921	(9 341 311)	-	5 940	-	-	96 350	-
	За 2024 г.	8 000	-	8 733 204	(8 710 404)	-	-	-	-	30 800	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

7. Запасы

Стоимость запасов на конец отчетного периода отражена в Бухгалтерском балансе и детализирована в таблице 6 «Наличие и движение запасов». Основной объем запасов сформирован из товаров, предназначенных для реализации, а также материалов, необходимых для обеспечения производственно-хозяйственной деятельности Организации.

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	150 962	-	632 921	(668 895)	-	-	X	X	114 988	-
	За 2024 г.	150 818	-	785 769	(785 625)	-	-	X	X	150 962	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	208	-	5 896	(5 753)	-	-	(238)	-	113	-
	За 2024 г.	260	-	3 080	(3 132)	-	-	-	-	208	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	150 633	-	625 977	(662 175)	-	-	238	-	114 674	-
	За 2024 г.	150 528	-	781 386	(781 281)	-	-	-	-	150 633	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	121	-	1 048	(967)	-	-	-	-	202	-
	За 2024 г.	30	-	1 303	(1 211)	-	-	-	-	121	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе: Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

8. Дебиторская задолженность

Сведения о наличии задолженности, данные о ее движении представлены в таблице 7.

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	141 083	(35 713)	92 433	-	(142 117)	-	(4 700)	-	91 400	(31 013)
	За 2024 г.	81 848	(27 813)	159 911	-	(100 676)	-	-	-	141 083	(35 713)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	33 516	-	22 949	-	(43 392)	-	-	-	13 072	-
	За 2024 г.	22 287	-	42 069	-	(30 841)	-	-	-	33 516	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	106 599	(35 713)	64 503	-	(98 156)	-	(4 700)	-	72 946	(31 013)
	За 2024 г.	58 776	(27 813)	117 492	-	(69 670)	-	-	-	106 599	(35 713)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	489	-	-	-	(220)	-	-	-	269	-
	За 2024 г.	493	-	-	-	(4)	-	-	-	489	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	130	-	4 512	-	-	-	-	-	4 642	-
	За 2024 г.	130	-	-	-	-	-	-	-	130	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	200	-	-	-	-	-	200	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	350	-	269	-	(348)	-	-	-	271	-
	За 2024 г.	162	-	350	-	(162)	-	-	-	350	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	141 083	(35 713)	92 433	-	(142 117)	-	(4 700)	X	91 400	(31 013)
	За 2024 г.	81 848	(27 813)	159 911	-	(100 676)	-	-	X	141 083	(35 713)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	31 013	31 013	35 713	35 713	27 813	27 813
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	31 013	31 013	35 713	35 713	27 813	27 813
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

9. Обязательства (кредиторская задолженность и заемные средства)

Детальная информация о составе обязательств и динамике изменений в разрезе долгосрочных и краткосрочных обязательств представлена в таблице 8.

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

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.	8 924	-	-	(2 964)	-	-	5 960
	За 2024 г.	11 502	-	-	(2 578)	-	-	8 924
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	8 924	-	-	(2 964)	-	-	5 960
	За 2024 г.	11 502	-	-	(2 578)	-	-	8 924
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	273 791	98 074	-	(212 540)	-	-	159 325
	За 2024 г.	164 251	260 751	-	(151 210)	-	-	273 791
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	137 552	81 573	-	(117 166)	-	-	101 959
	За 2024 г.	100 219	135 134	-	(97 802)	-	-	137 552
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	15 615	14 091	-	(16 911)	-	-	12 795
	За 2024 г.	18 567	28 267	-	(31 219)	-	-	15 615
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	39	-	-	(37)	-	-	1
	За 2024 г.	4 733	-	-	(4 694)	-	-	39
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4 568	-	-	(4 568)	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	89 912	191	-	(67 569)	-	-	22 534

	За 2024 г.	15 599	85 886	-	(11 573)	-	-	89 912
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	11 000	-	-	(2 423)	-	-	8 577
	За 2024 г.	6 000	5 000	-	-	-	-	11 000
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	1 825	2 125	-	-	-	-	3 950
	За 2024 г.	3 180	-	-	(1 355)	-	-	1 825
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	7 320	-	-	(7 165)	-	-	156
	За 2024 г.	1 345	5 975	-	-	-	-	7 320
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	10 387	-	-	(1 269)	-	-	9 118
	За 2024 г.	9 911	476	-	-	-	-	10 387
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	141	27	-	-	-	-	168
	За 2024 г.	128	13	-	-	-	-	141
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	66	-	-	-	-	66
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	282 715	98 074	-	(215 504)	-	X	165 285
	За 2024 г.	175 753	260 751	-	(153 788)	-	X	282 715

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы Организации за отчетный период сгруппированы по экономическим элементам и представлены в таблице 10.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	666 854	782 433
Затраты на оплату труда	9 330	7 715
Отчисления на социальные нужды	2 404	1 799
Амортизация	76 731	59 527
Прочие затраты	126 753	186 085
Итого по элементам	882 071	1 037 558
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(80)	(65)
Итого расходы по обычным видам деятельности	881 991	1 037 493

11. Инвентаризация

В соответствии с требованиями законодательства и учетной политики, перед составлением годовой бухгалтерской отчетности Организацией проведена инвентаризация материально-производственных запасов и расчетов с контрагентами.

По результатам проведенных мероприятий сообщаем следующее:

- инвентаризация расчетов: в ходе проверки дебиторской и кредиторской задолженности была выявлена задолженность с истекшим сроком исковой давности. На основании актов инвентаризации и приказов руководителя произведено списание дебиторской и кредиторской задолженностей на финансовый результат (прочие доходы и расходы). Данные операции отражены в учете в отчетном периоде в полном объеме.

Инвентаризация товарно-материальных ценностей: при проведении инвентаризации товаров фактическое наличие ценностей полностью соответствует данным бухгалтерского учета. Недостач, излишков, а также порчи имущества не выявлено. Качество товаров соответствует требованиям, залежалые или неходовые позиции не установлены.

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Материально-производственные запасы	31.12.2025	–
Расчеты с покупателя, поставщиками и прочими контрагентами	31.12.2025	–

12. Информация о судебных разбирательствах

На отчетную дату 31.12.2025 г. Организация не участвует в судебных процессах в качестве истца или ответчика. Текущие судебные разбирательства, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение или результаты деятельности Организации – отсутствуют.

13. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

В отчетном периоде наблюдается снижение выручки от реализации по сравнению с аналогичным периодом прошлого года, снижение выручки привело к закономерному снижению прибыли.

Уменьшение данного показателя связано со снижением спроса на продукцию. Это связано со снижением уровня платежеспособности покупателей.

14. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициаром компании является гражданка РФ (России) Абрамова Галина Николаевна, адрес постоянного проживания: г. Хабаровск, ул. Запарина, д. 125, кв. 40. За проверяемый период Общество выплаты в его пользу не производило.

15. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

В 2026 году Организация продолжит вести деятельность. Ликвидация или реорганизация Организации не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений «26» марта 2026 года.

Директор ООО «Форт-Цемент» Коломейцев Алексей Николаевич