

Общество с ограниченной ответственностью "Форт Групп Эксплуатация"
(ООО "Форт Групп Эксплуатация")
ИНН: 7841351105, КПП: 781401001, ОГРН: 1069847552301,
адрес: 197341, г. Санкт-Петербург, пр-кт Испытателей, д.5, корпус 2, лит А

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах

на 31 декабря 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности

Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 68.32

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.
Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1. Основные средства

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.

2.2. 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.

2.3. 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.

2.4. Учет запасов

Запасы принимаются к учету по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы включаются в себестоимость приобретенных ценностей.

Единица бухгалтерского учета материально-производственных запасов отдельный объект.

При отпуске материалов в производство или на иные цели их оценка производится – по средней себестоимости. (п. 36 ФСБУ 5/2019)

3.ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная я (переоцененна я) стоимость	накопленные амортизация и обесечение		слисано		амортизация	обесечение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная я (переоцененна я) стоимость	накопленные амортизация и обесечение
					первоначальная я (переоцененна я) стоимость	накопленные амортизация и обесечение			первоначальная я (переоцененна я) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная я (переоцененна я) стоимость	накопленные амортизация и обесечение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	12 046	(11 981)	-	(6 374)	6 374	(39)	-	-	-	-	-	5 672	(5 646)
	3а 2024 г.	12 156	(12 048)	-	(110)	110	(43)	-	-	-	-	-	12 046	(11 981)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	365	(365)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	365	(365)
	3а 2024 г.	365	(365)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	365	(365)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	1 684	(1 684)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 684	(1 684)
	3а 2024 г.	1 684	(1 684)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 684	(1 684)
Транспортные средства	3а 2025 г.	9 837	(9 772)	-	(6 374)	6 374	(39)	-	-	-	-	-	3 463	(3 437)
	3а 2024 г.	9 947	(9 839)	-	(110)	110	(43)	-	-	-	-	-	9 837	(9 772)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	161	(161)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	161	(161)
	3а 2024 г.	161	(161)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	161	(161)
Рабочий скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

[illegible]

5.3 АПАСЫ

[illegible]

6. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

[illegible]

Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	150 785	-	97 962	-	(117 425)	-	-	131 322	-
	3а 2024 г.	281 645	-	11 368	-	(141 776)	(452)	-	150 785	-
в том числе:										
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	11 971	-	77 756	-	(87 574)	-	-	2 153	-
	3а 2024 г.	60 550	-	1 914	-	(50 478)	(15)	-	11 971	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	27 641	-	5 200	-	(24 020)	-	-	8 821	-
	3а 2024 г.	26 889	-	8 730	-	(7 978)	-	-	27 641	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	629	-	14 443	-	(172)	-	-	14 900	-
	3а 2024 г.	1 050	-	250	-	(242)	(429)	-	629	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	26 832	-	171	-	(1 166)	-	-	25 836	-
	3а 2024 г.	109 137	-	61	-	(82 367)	-	-	26 832	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	80 473	-	393	-	(1 597)	-	-	79 269	-
	3а 2024 г.	80 623	-	118	-	(259)	(9)	-	80 473	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	3 070	-	-	-	(2 733)	-	-	337	-
	3а 2024 г.	2 774	-	296	-	-	-	-	3 070	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	162	-	-	-	(162)	-	-	-	-
	3а 2024 г.	475	-	-	-	(313)	-	-	162	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	7	-	-	-	-	-	-	7	-
	3а 2024 г.	7	-	-	-	-	-	-	7	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	7	-	-	-	(7)	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	132	-	-	-	(132)	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	150 785	-	97 962	-	(117 425)	-	X	131 322	-
	3а 2024 г.	281 645	-	11 368	-	(141 776)	(452)	X	150 785	-

7.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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	93 195	-	-	-	-	-	93 195
	За 2024 г.	93 195	-	-	-	-	-	93 195
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.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	93 195	-	-	-	-	-	93 195
	За 2024 г.	93 195	-	-	-	-	-	93 195
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.	156 488	105 598	-	(112 578)	(3 249)	-	146 260
	За 2024 г.	288 124	7 348	-	(138 504)	(480)	-	156 488
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	36 792	76 555	-	(109 502)	(874)	-	2 970
	За 2024 г.	80 526	890	-	(44 490)	(134)	-	36 792
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	6	-	-	-	(6)	-	(1)
	За 2024 г.	6	-	-	-	-	-	6
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	6 773	28 597	-	(146)	(2 272)	-	32 951
	За 2024 г.	5 899	6 290	-	(5 071)	(346)	-	6 773
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	88 842	-	-	(88 842)	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	77 220	123	-	-	(97)	-	77 246
	За 2024 г.	77 220	-	-	-	-	-	77 220

Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	32 747	93	-	-	-	-	32 840
	3а 2024 г.	32 654	93	-	-	-	-	32 747
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	49	-	-	(49)	-	-	-
	3а 2024 г.	57	-	-	(8)	-	-	49
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	2 697	-	-	(2 687)	-	-	10
	3а 2024 г.	2 790	-	-	(94)	-	-	2 697
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	231	-	-	-	-	231
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	30	-	-	(18)	-	-	13
	3а 2024 г.	7	24	-	-	-	-	30
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	175	-	-	(175)	-	-	-
	3а 2024 г.	123	52	-	-	-	-	175
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	249 683	105 598	-	(112 578)	(3 249)	X	239 455
	3а 2024 г.	381 319	7 348	-	(138 504)	(480)	X	249 683

8. РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2 338	2 716
Затраты на оплату труда	234	293
Отчисления на социальные нужды	72	90
Амортизация	39	43
Прочие затраты	5 011	2 912
Итого по элементам	7 694	6 054
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	7 694	6 054

9. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 10 000 (Десять тысяч) руб

Структура уставного капитала

N п/п	Полное наименование	На 31.12.2024		На 31.12.2025	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1.	Эскамер Инвестментс Лимитед	5 100	51	5 100	51
2.	Левченко М.Б.	4 900	49	4 900	49
Итого:		10 000	100	10 000	100