

Пояснения

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

ООО «Фортрейд»

1. Общие положения

«Общество с ограниченной ответственностью "Фортрейд" (ООО "Фортрейд") зарегистрировано в ЕГРЮЛ 12.08.2011, является субъектом малого предпринимательства (микропредприятие) с 10.07.2024.

Основной вид деятельности – деятельность в области права и бухгалтерского учета (код ОКВЭД 69),

Дополнительный вид деятельности - Торговля оптовая неспециализированная (код ОКВЭД 46.90)

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор – Ненюкова Ю.В.

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

Режим налогообложения – АУСН доходы.

2. Учетная политика

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина от 06.10.2008г. N 106н. В отчетном году внесение изменений в учетную политику организации не производилось.

Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью в соответствии с п.4 ст.6 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете".

3. Иная информация

3.1 Учет материально-производственных запасов

Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.

Наличие и движение запасов отражено в таблице

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период			изменения видов запасов		На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение					
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	245	(183)	-	-	X	X	62	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	85	(65)	-	-	-	-	19	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	160	(118)	-	-	-	-	42	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2 Займы и кредиты. Расходы 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.

На отчетную дату заемные средства Общества представлены:

- Краткосрочным беспроцентным займом от учредителя, срок погашения 30.04.2026г., задолженность Общества составила – 20 тыс.руб.

3.3 Учет доходов и расходов

Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи.

Прочие доходы от продаж работ, услуг и имущества Общества и связанные с ними расходы отражаются в Отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Информация о расходах от обычных видов деятельности в отчетном периоде приведена в таблице.

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	183	-
Прочие затраты	44	19
Итого по элементам	227	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	227	19

В состав прочих расходов в отчетном году включены следующие расходы: признанные штрафы, пени, прибыли/убытки прошлых лет, комиссия банка и иные прочие внереализационные расходы.

3.4 Дебиторская и кредиторская задолженность

3.4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в таблице

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	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		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	89	-	33	-	(89)	-	-	-	33	-
	За 2024 г.	-	-	89	-	-	-	-	-	89	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	75	-	2	-	(75)	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	-	-	75	-	-	-	-	-	75	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	31	-	-	-	-	-	31	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	14	-	-	-	(14)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	14	-	-	-	-	-	14	-
Итого	За 2025 г.	89	-	33	-	(89)	-	-	X	33	-
	За 2024 г.	-	-	89	-	-	-	-	X	89	-

Резервы по сомнительным долгам отсутствуют.

3.5 Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства представлены в рублях РФ на расчетных счетах.

3.6 Капитал

Уставный капитал общества составляет 10 тыс. руб., состоит из 100%-ой доли одного участника – Ненюковой Ю.В. Задолженность по внесению доли в уставный капитал общества отсутствует.

3.7 События после отчетной даты

В период между отчетной датой (31 декабря 2025г.) и датой подписания Бухгалтерской отчетности Обществом не установлены какие-либо факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период, отсутствует.

Генеральный директор

Ненюкова Ю.В.

"31» марта 2026 г.