

Пояснения к бухгалтерскому балансу и ОФР

Акционерное Общество «Форест»

за 2021 год

Бухгалтерская отчетность АО «Форест» сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. События после отчетной даты отсутствуют. С взаимозависимыми лицами операции отсутствуют.

1. Общие сведения об организации

Структура сведений	Сведения о организации
1. Местонахождения	624091, Свердловская область, г. Верхняя Пышма, ул. Петрова, дом № 226
2. Основные виды деятельности	Сдача в наем нежилого недвижимого имущества, перепродажа покупных товаров.
3. Среднегодовая Численность работающих за отчетный период	3 (Три) человека
4. Исполнительный орган общества	Генеральный директор: Заводова Е.К.
5. Основной вид деятельности	ОКВЭД 68.20.2
6. Аудиторская организация (аудитор общества)	ООО Аудиторская компания «Аудит-Юкон», член СРО НП «Содружество» (СРО ААС), внесенного в Государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов, основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) 12006049476 от 18.02.2020 г.
7. Аудит отчетности за 2020г.	Аудит отчетности за 2021 год проводился ООО «АК «АУДИТ-ЮКОН».
8. Дочерние организации	Не имеет
9. Зависимые организации	Не имеет

2. Информация об учетной политике в целях бухгалтерского учета. Существенные способы ведения бухгалтерского учета

Информация о учетной политике	Учетная политика
1. Способы ведения бухгалтерского учета	Способ амортизации основных средств — линейный Способ амортизации нематериальных активов - линейный Способ оценки: • МПЗ, включая товары — по средней стоимости, • Стоимость покупных товаров формируется из цены приобретения товаров, установленной условиями договора и уплаченной поставщику, с учетом следующих расходов, связанных с их приобретением: расходов на доставку, расходов на погрузочно-разгрузочные работы,

	сумм таможенных сборов и пошлин. Вариативность учетной политики: величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль организации (строка 180 лист 02) – 0 руб.(получен убыток) Способ использования ПБУ 18/02- балансовый.
2. Изменение учетной политики в 2021 году по сравнению с 2020 годом.	Изменения по учету запасов (ФСБУ 5/2019) приказ 1/21 УП от 31.12.2020 г.

3. Требования, содержащиеся в бухгалтерских стандартах

Требования ПБУ	Информация, тыс. руб.	
1.Объемы Продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (или отраслям) деятельности и географическим рынкам сбыта (или деятельности) ;	Выручка от реализации (без НДС, акцизов) по видам деятельности, тыс. руб.: - Сдача в наем нежилого недвижимого имущества 1 2 5 4 3 , 2 - Р е а л и з а ц и я у с л у г (п о г р . - р а з г р .) 9 , 3	
2. Состав затрат на производство (издержки обращения)	а) материальные затраты 13627,8 б) затраты на оплату труда 1786,2 в) отчисления на соц. нужды 414,4 г) амортизация 51,7 д) прочие затраты 40,5	
3.Прочие доходы, тыс. руб.	3.1 Поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров, 258,8	
4.Проценты к получению	712 тыс. руб.	
5.Прочие расходы	5.1 Расходы от реализации прочего имущества, 59,4 тыс.руб. 5.2 Резервы по сомнительным долгам 752,4 тыс.руб. 5.3 Штрафные санкции 5819,6 тыс. руб. 5.4 Прочие внереализационные расходы 49,8 тыс. руб.	

6.Информация по отчетному сегменту.ПБУ12/2000 (Отчетный сегмент установлен в Учетной политике организации)	Информация по сегменту	Услуги т.р.	Проценты от финансовых вложений	Прочие доходы	ИТОГО
	1.Общая величина	12553	712	259	13524
	выручки, в т.ч. выручка, полученная от продажи внешним покупателям и от операций с другими сегментами				
	2.Валовая прибыль	(3368)	(401)	(6422)	(10191)
	3. Остаток товара				696
	4. Стоимость ОС				763
	5.Амортизация на конец				763
7. Займы, кредитыПБУ 15/2001	Кредитный договор с ПАО Уралтрансбанк № КК/302-2015 от 24.04.16г. сроком до 30.09.2020г. в размере 56 млн рублей под 11% годовых с учетом доп.соглашений - погашен Кредитный договор с ПАО Уралтрансбанк № КК/1404-2017 от 23.06.17до 28.12.2020 в размере 22 млн. рублей под 15% годовых с учетом доп.соглашений - погашен				
8. Учет налога на прибыль. ПБУ 18/02	Вариативность учетной политики: величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль организации (строка 180 лист 02) 0 тыс.руб. Способ использования ПБУ 18/02- балансовый.				

Оценочные обязательства:

Вид резерва	Сальдо на 01.01.21 тыс.руб.	Создание (кредит сч.96) тыс.руб.	Использование (Дебет счета 96) тыс.руб.	Сальдо на 31.12.21 тыс.руб.
На отпуска	118	0	118	0

Наличие и движение основных средств

Группы	сальдо на 01.01.21	Поступило	Выбыло	Начислено амортизации	сальдо на 31.12.21
Основные средства - всего	856	0	93	-	763
в том числе:					
Здания	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	856	0	93	-	763
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-	-	-

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	сальдо на 01.01.21	Изменения за период		сальдо на 31.12.21
	Себестоимость	Поступления	Выбыло	Себестоимость
Запасы -всего	737	463	(501)	699
в том числе:				
Сырье и материалы	42	462	(501)	3
Товары для перепродажи	695	1	-	696

Финансовые вложения

Наименование показателя	На 01.01.2021	Поступило	Выбыло	На 31.12.2021
Долгосрочные -всего	45912	-	(45912)	0

Краткосрочные - всего	15500	-	(15500)	0
Финансовых вложений - итого	61412	-	(61412)	0

Наличие и движение дебиторской задолженности

	сальдо на 01.01.21		Поступление	Выбыло		сальдо на 31.12.21	
Наименование показателя	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	В результате хозяйственных операций	Погашение/ списание	Восстановление/списание за счет резерва	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность	56421	(591)	30127	(49617)	(665)	36931	(1256)
в том числе:							
с поставщиками и подрядчиками	81	(8)	13932	(13984)	(4)	29	(12)
с покупателями и заказчиками	1565	(583)	15063	(15342)	(661)	1286	(1244)
с разными дебиторами	54278	-	712	(19833)	-	35157	-
прочая	497	-	420	(458)		459	-

Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	сальдона 01.01.21	Поступление		Выбыло		Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	сальдо на 31.12.21
		В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся начисления	Погашение	Списания финансового результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность всего	60010	-	-	(60010)	-	-	0
в том числе:							
Долгосрочные займы	60010	-	-	(60010)	-	-	0
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	8384	55033		(57030)	-	-	6387
в том числе:							
с поставщиками и подрядчиками	7164	13932	-	(14886)	-	-	6210

с покупателями и заказчиками	186	13977	-	(14147)	-	-	16
Расчеты по налогам и сборам	876	2261	-	(3017)	-	-	120
Займы					-	-	
Расчеты по зарплате	0	1905	-	(1905)	-	-	0
Расчеты с подотчетными лицами	0	13	-	(12)	-	-	1
Прочие дебиторы и кредиторы	158	22945	-	(23063)	-	-	40
Итого	68394	55033	-	(117040)	-	X	6387

4. Информация, подлежащая раскрытию с учетом существенности

Требования ПБУ	Информация тыс.руб.	
1.ПБУ 6/01	Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам)	Оборудование-блет (72мес.); Вычислительная техника — 3 года (36 мес.)
2.ПБУ 6/01	Объекты основных средств, стоимость которых не погашается	нет
3.ПБУ 7/98	Крупная сделка, связанная с приобретением основных средств	нет

5. ПБУ 4/99

Информация об акциях.

Категория акций: обыкновенные

Номинальная стоимость каждой акции (руб.): 0.125

Количество акций, находящихся в обращении (количество акций, которые не являются погашенными или аннулированными): 2 306 343

Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены или находятся в процессе размещения (количество акций дополнительного выпуска, государственная регистрация которого осуществлена, но в отношении которого не осуществлена государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска или не представлено уведомление об итогах дополнительного выпуска в случае, если в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска акций не осуществляется): 0

Количество объявленных акций: 5 740 000

Количество акций, поступивших в распоряжение (находящихся на балансе) эмитента: 0

Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены в результате конвертации размещенных ценных бумаг, конвертируемых в акции, или в результате исполнения обязательств по опционам эмитента: 0

Выпуски акций данной категории (типа):

Дата государственной регистрации Государственный регистрационный номер выпуска

14.12.2004 1-01-31373-D

6. ФСБУ 5/2019

Стандарт ФСБУ 5/2019 "Запасы" организация применяет **перспективно** (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета, в соответствии с п. 47 ФСБУ 5/2019, а именно:

- учет по новым правилам ведется только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения ФСБУ 5/2019, то есть по операциям, совершенным начиная с 01 января 2021 г.
- показатели данных учета, сформированные на 31.12.2020г., не пересматриваются.

Информация об аффилированных лицах:

- 1) ООО «ФОРЕСТ» (ИНН 6686027685) является Арендодателем по договору аренды имущества №А-1/08 от 16.08.2013 г
- 2) ООО «ОВАКОР» (ИНН 7723858361) является Займодавцем по следующим договорам: б/н от 08.12.2020 г; б/н от 10.12.2020 г; б/н от 11.12.2020 г; б/н от 16.12.2020 г;

6.Сведения о бенефициарном владельце.

Фамилия	Заводов		
Имя	Кирилл		
Отчество (при наличии)	Валериевич		
Дата рождения (число, месяц, год)	16.08.1984 г.	ИНН (при наличии):	665949275404
Место рождения:	г. Свердловск, Свердловской области		

Имеет преобладающее участие (более 50%) в уставном капитале АО «Форест»

7.ПБУ 11/2008 п.12 Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому аппарату за 2021 г.:

- Генеральный директор: Заводова Елена Константиновна оплата труда 380646,18 руб.,

8.Информация о чистых активах

Отчетная дата	Уставной капитал	Чистые активы
31.12.2020	288	41609
31.12.2021	288	32297

Генеральный директор АО «Форест» _____ / Заводова Елена Константиновна/

ДАТА 04 марта 2022 г