

## ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО «ФОРЕСТ КОМПАНИ» ЗА 2021 ГОД.

### 1. Общие сведения.

Основным видом хозяйственной деятельности ООО «Форест Компани» (далее – Общество) является Торговля оптовая неспециализированная.

Общество зарегистрировано по адресу: 665702, г. Братск, Падун, ул. Гидростроителей, дом 55, офис 413. Численность работников Общества составила 39 человек на 31 декабря 2021 года.

### 2. Основа составления отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также Положения по учетной политике, утвержденного приказом руководителя Общества.

### 3. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности.

#### 3.1. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты. Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

#### 3.2. Признание выручки от продажи.

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

### 4. Изменения в учетной политике.

Существенные изменения в учетную политику Общества на 2021 г. не вносились.

### 5. Связанные стороны.

Краткосрочное вознаграждение (включая налог на доходы физических лиц и страховые взносы) основного управленческого персонала за отчетный период соответствует утвержденному штатному расписанию.

### 6. События после отчетной даты.

После 31 декабря 2021 года в хозяйственной деятельности Общества не имели место факты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

\_\_\_\_\_(Максименко Т.В.)

25 марта 2022 года



**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**  
**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		5120	5121	5120	5121
Всего		-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-



## 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	спи́сано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
Максименко Тарас Викторович  
(подпись) ИРКУТСКАЯ ОБЛАСТЬ

25 марта 2022 г.



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	2 000	88 542	-	(88 217)	2 325
	5250	за 2020г.	1 530	2 000	-	(1 530)	2 000
в том числе:	5241	за 2021г.	1 000	-	-	(1 000)	-
	5251	за 2020г.	-	1 000	-	(1 000)	1 000
Автомобиль UAZ Pickup VIN XTТ236320M1011823	5242	за 2021г.	1 000	1 000	-	-	1 000
Автомобиль UAZ Pickup VIN XTТ236320M1011824	5252	за 2020г.	-	1 333	-	-	1 333
Автомобиль UAZ PICKUP VIN XTТ236320N1013163	5243	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2020г.	-	992	-	-	992
Автомобиль UAZ-220695-04 VIN XTТ220695N1210155	5244	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2020г.	-	5 311	-	(5 311)	-
Погрузчик фронтальный XCMG ZL50FV.	5245	за 2021г.	-	-	-	-	-
XUG500FCMCSB608	5255	за 2020г.	-	733	-	(733)	-
Дизельная электростанция АД30-Т400-1РХ	5246	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2020г.	-	48	-	(48)	-
компьютер (Гулик Алексей)	5247	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2020г.	-	3 500	-	(3 500)	-
Дизельный генератор KES-GEN490DC в ПБК типа "Север" 5000/2400*2500	5248	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2020г.	-	100	-	(100)	-
САМОСВАЛ КАМАЗ 65115 VIN: ХТС65115071136645	5249	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2020г.	-	100	-	(100)	-
САМОСВАЛ КАМАЗ 65115 VIN ХТС65115072298768		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	5 443	-	(5 443)	-
Погрузчик фронтальный XCMG ZL50FV.		за 2021г.	-	-	-	-	-
XUG500FEMCSB00610		за 2020г.	-	11 425	-	(11 425)	-
Специализированный, сортиментовоз VIN Х4Р68637АМ0000178		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	11 425	-	(11 425)	-
Специализированный, сортиментовоз VIN Х4Р68637АМ0000179		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	11 425	-	(11 425)	-
Специализированный, сортиментовоз VIN Х4Р68637АМ0000180		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	2 417	-	(2 417)	-
Специализированный прицеп сортиментовоз VIN Х4Р843442М0000054		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	2 417	-	(2 417)	-
Специализированный прицеп сортиментовоз VIN Х4Р843442М0000055		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	2 417	-	(2 417)	-
Специализированный прицеп сортиментовоз VIN Х4Р843442М0000056		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	547	-	(547)	-
АВД ПОСЕЙДОН(мойка паром)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	100	-	(100)	-
Станок производства компании ХэБэй(пилорама)		за 2021г.	-	-	-	-	-

	за 2020г.					
Автогрейдер XCMG GR215A VIN XUG215ATMDB0029	за 2021г.		10 479			(10 479)
Бульдозер гусеничный ZOOMLION ZD220F-3 VIN ZMTZD0371L0005258	за 2020г.		12 117			(12 117)
Станки деревообрабатывающие прочие	за 2021г.		2 882			(2 882)
Автомобиль UAZ PICKUP VIN XPT236320N1005997	за 2020г.		1 242			(1 242)
Станки деревообрабатывающие Установка для торцовки пакетов мод."ПП-1250"	за 2021г.		692			(692)
Многопольный кромкообрезочный станок "Алтай КС-1000" (двигатель 22кВт)	за 2020г.		677			(677)
Станок кромкообрезной многопольный МИГ-1000(22кВт)	за 2021г.		721			(721)
КамаЗ 4310 с Кунгом	за 2020г.	1 530				(1 530)

**2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации**

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись) **Максименко Тарас Викторович**  
 (расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	17 861	-	43 834	41 000	-	-	20 695
	5315	за 2020г.	3 500	-	17 861	3 500	-	-	17 861
в том числе:									
	5306	за 2021г.	17 861	-	43 834	41 000	-	-	20 695
	5316	за 2020г.	3 500	-	17 861	3 500	-	-	17 861
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	17 861	-	43 834	41 000	-	-	20 695
	5310	за 2020г.	3 500	-	17 861	3 500	-	-	17 861

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321	-	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326	-	-	-	-
5329	-	-	-	-
Иное использование финансовых вложений				



Руководитель Максименко Тарас Викторович  
(расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.



## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)  
 Викторович  
 (подпись)  
 Тарас  
 (подпись)

25 марта 2022 г.

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода						
			На начало года		выбыло						перевод из		учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам					
			учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	Долго- в краткосрочную задолженность	дебиторской в кредиторскую задолженность	кредиторской в дебиторскую задолженность							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
в том числе:																			
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502 5522	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Авансы выданные	5503 5504 5524	за 2021г. за 2020г. за 2020г.	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	
Прочая	5505 5525	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 2021г. за 2020г.	121 824 80 385	- -	89 688 72 308	- -	(79 117) (30 869)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	132 395 121 824	- -	- -	
в том числе:																			
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2021г. за 2020г.	66 715 20 549	- -	32 881 50 401	- -	(63 023) (4 235)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	36 573 66 715	- -	- -	
Авансы выданные	5512 5532	за 2021г. за 2020г.	30 161 34 899	- -	56 786 21 896	- -	(16 095) (26 634)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	30 161 24 970	- -	- -	
Прочая	5513 5533	за 2021г. за 2020г.	24 948 24 938	- -	21 10	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	24 948	- -	- -	
Итого	5514 5534 5500 5520	за 2021г. за 2020г. за 2021г. за 2020г.	- - 121 824 80 385	- -	- - 89 688 72 308	- -	- - (79 117) (30 869)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	132 395 121 824



## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)

Максименко Тарас  
 Викторович  
 (расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	280 740	313 861
Расходы на оплату труда	5620	14 031	13 827
Расходы на социальные нужды	5630	4 236	4 175
Отчисления на социальные нужды	5640	21 707	22 548
Амортизация	5650	767 323	685 282
Прочие затраты	5660	1 088 037	1 039 693
Итого по элементам	5665	-	-
Фактическая себестоимость проданных товаров			
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(33 686)	(43 053)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 054 351	996 640

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель \_\_\_\_\_  
 Максименко Тарас  
 Викторович  
 (расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
 Максименко Тарас Викторович  
 (подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
	5810	-	-	-
Выданные - всего	5811	-	-	-
в том числе:				



Максименко Тарас  
Викторович

Руководитель (подпись) ИРКУТСКАЯ ОБЛАСТЬ (расшифровка подписи)

25 марта 2022 г.

