

**Общество с ограниченной ответственностью
«ФОРЕСТ-К»**

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской отчетности
за 2025 год**

2025

1. Анализ и оценка структуры баланса

На основе данных аналитического баланса проанализирован ряд важнейших характеристик финансового состояния ООО «Форест-К»

Анализ структуры активов бухгалтерского баланса, тыс. руб.

Показатели	Абсолютные величины		Удельный вес в общей величине активов	
	АКТИВ	ПАССИВ	АКТИВ	ПАССИВ
1	2	3	4	5
Основные средства	2456		74,6	
ОНА, ОНО		50		1,5
Материалы				
Касса, банк	16		0,5	
Дебиторская , кредиторская задолженность				
Расчеты по налогам и сборам		9		0,3
Расчеты по оплате труда				
Расчеты с подотчетными лицами				
Прочие дебиторы, кредиторы	820		24,9	
Займы и кредиты		2500		75,9
Уставный капитал		10		0,3
Капитал и резервы		723		22
Итого активов	3292	3292	100%	100%

2. Основные показатели деятельности за отчетный период

2.1 Анализ статей баланса

2.1.1 Основные средства

а) Движение основных средств в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.) и изменения стоимости основных средств, по которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов) приведены в таблице:

Движение основных средств (тыс. руб.)

Группы основных средств	Восстановительная стоимость на 01.01.2025	Приобретение в течение года	Выбытие основных средств в течение года	Увеличение стоимости, связанное с достройкой, дооборудованием, реконструкцией	Восстановительная стоимость на 31.12.2025
1		2	3	4	5
Собственные основные средства					
Здания	1493				1493
Сооружения	134				134
Машины и оборудование	552				552
Транспортные средства					
Прочие	1217				1217
ИТОГО	3396				3396

Данные о движении в течение года сумм накопленной амортизации по основным средствам приведены в следующей таблице

Движение суммы накопленной амортизации (тыс.руб.)

Группы основных средств	Начисленная амортизация по основным средствам за 2025 год	Списано амортизации по выбывшим основным средствам в течение года	Накопленная амортизация по состоянию на 31.12.2025
1	2	3	4
Собственные основные средства			
Здания	112		390
Сооружения	18		64
Машины и оборудование	38		485
Транспортные средства			
Прочие			
ИТОГО	168		939

2.1.2 Запасы

Структура запасов по состоянию на 31 декабря 2025г. приведена в таблице ниже (тыс.руб.):

Виды материально-производственных запасов	Поступило в 2025 году	Выбыло в 2025 году	Остаток на 31 декабря 2025 г.
сырье	0		0
Готовая продукция			
Расходы будущих периодов			

2.1.3 Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2025 года имела следующую структуру:

Краткосрочная задолженность

Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются менее чем через 12 месяцев после отчетной даты (тыс.руб.):

Краткосрочная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025	
Общая сумма дебиторской задолженности , в том числе	0
Расчеты с бюджетом	5,6
Прочие дебиторы	820

Прочие дебиторы

Виды задолженности	Остаток на 31.12.2025г
Расчеты по налогам и сборам	5,6
С подотчетными лицами	0
НДС по авансам полученным	0
ИТОГО:	5,6

2.1.4 Кредиторская задолженность

Структура кредиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2025г приведена ниже:

Показатели	Остаток на 31 декабря 2025 г
1	2
Кредиторская задолженность	
В том числе	9
Поставщики и подрядчики, всего	
из них:	0
-Перед поставщиками сырья и материалов	0
-эл.энергия	
- По прочим работам, услугам	
авансы полученные	0
прочие кредиторы	
Кредиты и займы	
Налоги и сборы	9

Прочие кредиторы

	Остаток на 31 декабря 2025 г
Расчеты с персоналом	
Прочие	0
ИТОГО:	0

Задолженность по налогам и сборам и социальному обеспечению

Показатели	Остаток на 31 декабря 2025 г
Расчеты по налогу на землю	1,3
Расчеты по налогу на доходы физических лиц	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	
Налог на имущество	4,4
Налог, уплачиваемый в связи с применением УСН	9,1
ИТОГО:	14,8

2.1.5 Доходы и расходы**Доходы**

Наименование показателя	За 2025 год
Доходы от продажи	630
Доходы от продажи и выбытия материальных ценностей	
Доходы от продаж и прочего выбытия прочих активов (ценных бумаг)	
Доходы от сдачи имущества в аренду	
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий хозяйственных договоров	
Поступления в возмещение причиненных убытков	
Суммовые разницы	
Поступления, связанные со списанием основных средств	
Прочие (прибыли прошлых лет)	
Итого:	630

Расходы

Наименование показателя	За 2025 год
Расходы от продажи	570
Управленческие расходы	
Расходы от продажи и выбытия материальных ценностей	
Доходы от продажи и прочего выбытия прочих активов	
Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду	
Расходы, связанные с оплатой услуг кредитным организациям	19
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий хозяйственных договоров	
Расходы, связанные со списанием ОС	
Расходы, связанные с оплатой налогов	27
Прочие	
Итого	616

2.2 Расшифровка строк формы «отчет о движении денежных средств за 2025 год»

2.2.1. Расшифровка строки 4110, тыс. руб.

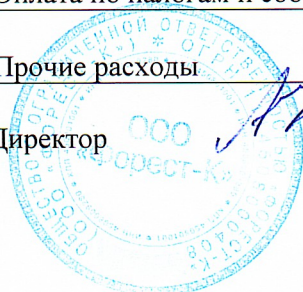
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	4110	454
Из них поступившие авансом (чистые авансы)		

В качестве полученных авансов отражены поступления денежных средств от покупателей и заказчиков по которым к отчетной дате не состоялась реализация, и в отчете о прибылях и убытках не признана выручка (чистые авансы).

2.2.2. Расшифровка строки 4120, тыс. руб.

Денежные средства, направленные:	4120	448
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов		408
Оплата труда		
Оплата по налогам и сборам		40
Прочие расходы		

Директор



Князев А.С.