Общество с ограниченной ответственностью

«Форс»

ОГРН 1172536031018 ИНН/КПП 2511103070 /251101001

Адрес: 692512, Приморский край, г. Уссурийск, ул. Комсомольская, дом 28, офис 102

Пояснительная записка

к бухгалтерскому балансу за 2025 год

I. Информация об организации

1.1. Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Форс»

1.2. Краткое наименование организации: ООО «Форс»

1.3. ИНН 2511103070, КПП 251101001, ОКТМО 05705000, ОГРН 1172536031018.

1.4. Юридический и почтовый адрес: 692512, Приморский край, г. Уссурийск, ул. Комсомольская, дом 28, офис 102

1.5. Ф.И.О., должность руководителя организации: Горинская Татьяна Анатольевна директор.

1.6. Штатная численность сотрудников на 31.12.2025 год: 40 человек

1.7. Размер уставного капитала организации: 10 000 рублей, полностью оплачен.

1.8. Участниками являются:

- гр. РФ Горинская Т. А. с долей 100 процентов

1.9. Доход от предпринимательской деятельности (сумма выручки и внереализационных доходов) без учета НДС за предыдущий календарный год: 155 456 114 рублей.

1.10. Дата и номер записи в Реестре субъектов малого и среднего предпринимательства: 10.09.2017г. ЮЭ9965-26-35831557

1.11. Основные виды деятельности организации: услуги общественного питания, ОКВЭД 56.10 Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания.

II. Сведения об учетной политике

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

2.1 Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.
Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023

2.2 Учет основных средств
После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки. Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету. Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения. Способ начисления амортизации ОС – линейный.

2.3 Аренда
Общество применяет упрощенный порядок учета аренды в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются. Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Уссурийск, ул. Комсомольская, д. 28. Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

2.4 Учет нематериальных активов
В отчетном периоде отсутствуют

2.5 Учет материально- производственных запасов (МПЗ)
Оценка МПЗ производится по средней себестоимости.
Коммерческие расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме.
Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

2.6 Оценочные обязательства и резервы
Как малое предприятие организация не применяет Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010)

III. Пояснения к основным статьям бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

3.1 В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся:

Группа основных средств	**31.12.2025**	**31.12.2024**
Здания		
Сооружения		
Машины и оборудование	193	114
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 267	365
Итого:	**1 460**	**479**

3.2 Запасы (статья 1210 Бухгалтерского баланса)
Структура запасов по состоянию на отчетные даты представлена следующим образом

Группа запасов	**31.12.2025**	**31.12.2024**
Материалы	1 782	4 710
Готовая продукция		
Товары	139	484
Итого:	**1 921**	**5 194**

3.3 Денежные средства и денежные эквиваленты (статья 1250, 1240 Бухгалтерского баланса)
Информация о денежных эквивалентах; прочих оборотных активах приведена ниже:

Вид задолженности	**31.12.2025**	**31.12.2024**
Денежные средства в кассе	2 904	1 891
Денежные средства на банковских счетах	1 327	2 626

Денежные эквиваленты/депозит (стр.1240)	850	600
Прочие оборотные активы/ расходы будущих периодов (стр.1240)	4 539	9 679
Итого:	**9 620**	**14 796**

3.4 Дебиторская задолженность (статья 1240 Бухгалтерского баланса)

Вид задолженности	**Всего задолженность на 31.12.2025**	**Всего задолженность на 31.12.2024**
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков		1 758
Авансы выданные поставщикам и подрядчикам	3	1 142
Расчеты по налогам и сборам, в том числе:		
Прочие налоги и сборы	65	3
Единный налоговый счет	71	102
Прочая дебиторская задолженность		
Итого:	**139**	**3 005**

3.5 Кредиторская задолженность (статья 1520 Бухгалтерского баланса)

Вид задолженности	**Всего задолженность на 31.12.2025**	**Всего задолженность на 31.12.2024**
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5 207	18 442
Расчеты с бюджетом	1 363	758
Расчеты с персоналом		784
Прочая кредиторская задолженность	6	6
Итого:	**6 576**	**19 990**

3.6 Уставный капитал (статья 1300 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31 декабря 2025 года и 31 декабря 2024 года уставный капитал составляет 10 000 тысяч рублей.
В 2025 году Общество дивиденды не выплачивало. В 2024 году Общество распределило и выплатило единственному участнику прибыль в сумме 3 000 тыс. руб. за счет оставшейся чистой прибыли 2020 года.

3.7 Выручка от реализации (статья 2110 Отчета о финансовых результатах)
Выручка получена от основной деятельности – услуги общественного питания. Все доходы признавались для целей бухгалтерского учета в момент оказания услуг.
Сумма выручки за отчетный период составила 166 293 тыс. руб. Сумма выручки за 2024 год составила 155 327 тыс. руб.

3.8 Состав расходов по обычным видам деятельности (статья 2120 Отчета о финансовых результатах)

Элемент затрат	**2025**	**2024**
Затраты на оплату труда	23 987	13 027

Отчисления на социальные нужды	5 570	2 730
Амортизация основных средств	533	100
Услуги сторонних организаций по коммунальному обслуживанию	2 610	2 305
Затраты по аренде	5 746	5 277
Периодическое вознаграждение правообладателю/ Роялти	10 033	
Материальные затраты/ себестоимость	57 690	70 448
Прочие материальные затраты	47 723	45 561
Итого:	**153 392**	**139 448**

3.9 Состав прочих расходов (статья 2350 Отчета о финансовых результатах)

Наименование показателя	**2025**	**2024**
Реализация и ликвидация внеоборотных активов		
Расходы на оплату услуг кредитных организаций	2 067	2 069
Штрафы, пени, неустойки	867	
Роялти		13 973
Прочие расходы	129	114
Итого:	**3 063**	**16 156**

3.10 Состав прочих доходов (статья 2340 Отчета о финансовых результатах)

Наименование показателя	**2025**	**2024**
Доходы от продажи и прочего выбытия активов		
Проценты к получению	102	95
Штрафы, пени, неустойки		
Прочие доходы	36	34
Итого:	**138**	**129**

IV. Прочая существенная информация

4.1. В отчетном периоде операций со связанными сторонами (участниками, аффилированными лицами) не проводилось.

Операций в иностранной валюте не было

Выданных и полученных обеспечений, государственной помощи в отчетном периоде не было.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Руководитель организации: _____/ *(Горинская Т. А.)*

Дата составления текстовых пояснений "24" 02 2026 г.