

Общество с ограниченной ответственностью «Форвард»

664009, Россия, г. Иркутск, ул. Советская, д. 109Г, оф. 301. Тел.: (3952) 19-91-10
ИНН 3808089020, КПП 384901001, ОГРН 1033801024179

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г. и отчету о финансовых результатах за 2025г.

1. Общие сведения

- Наименование: ООО «Форвард» (далее Общество), ИНН 3808089020, ОГРН 1033801024179
- Основной вид деятельности: 18.12 «Прочие виды полиграфической деятельности»
- Местонахождение: г. Иркутск, ул. Советская, д. 109 Г, оф. 301
- Среднесписочная численность: 45 (сорок пять) человек
- Генеральный директор: Рожкова Мария Владимировна

2. Информация 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. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Общество вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (Основание: п.3 ПБУ 8/2010)
- ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (Основание: п.2 ПБУ 18/02)
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» (Основание: п.3 ПБУ 11/2008)
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» (Основание: п.2 ПБУ 12/2010)
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности» (Основание: п.3.1 ПБУ 16/02)

2.2. Исправление ошибок и изменение учетной политики

Общество, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

2.3. Учет основных средств

После признания все основные средства 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.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

2.4. Учет запасов

Общество принимает к бухгалтерскому учету приобретенные запасы по цене поставщика без учета скидок, вычетов, премий и льгот. При этом затраты, подлежащие включению в стоимость запасов согласно ФСБУ 5/2019 (затраты на заготовку, доставку и т.д.), включаются в состав расходов периода, в котором понесены. (Основание: п. 17 ФСБУ 5/2019)

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.5. Бухгалтерская отчетность

Общество применяет упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, основанные на формах из Приложения N 9 к ФСБУ 4/2023, в которых в отношении показателей, объединенных в группы, приводятся только итоговые показатели по группам без детализации внутри групп.

Отчет об изменении капитала и отчет о движении денежных средств не составляются.

3. Основные средства: наличие и движение

тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - Всего	за 20 25 г. ²	76365	(59923)	6742			(6274)					83107	(66197)
	за 20 24 г. ³	71260	(53279)	5105			(6644)					76365	(59923)
в том числе	за 20 25 г. ²	9688	(6332)		()		(693)					9688	(7025)
	за 20 24 г. ³	9688	(5639)		()		(693)					9688	(6332)
Печатные машины и оборудование	за 20 25 г. ²	26854	(22253)		()		(1281)					26854	(23534)
	за 20 24 г. ³	21822	(20207)	5032	()		(2046)					26854	(22253)
Поступающее оборудование	за 20 25 г. ²	29842	(23408)	6742	()		(3568)					36584	(26976)
	за 20 24 г. ³	29842	(20302)		()		(3106)					29842	(23408)
Производственный инвентарь	за 20 25 г. ²	3400	(2999)		()		(132)					3400	(3131)
	за 20 24 г. ³	3327	(2800)	73	()		(199)					3400	(2999)
Помещения	за 20 25 г. ²	6000	(4350)		()		(600)					6000	(4950)
	за 20 24 г. ³	6000	(3750)		()		(600)					6000	(4350)
Информационное оборудование	за 20 25 г. ²	581	(581)		()		()					581	(581)
	за 20 24 г. ³	581	(581)		()		()					581	(581)

4. Финансовые вложения: наличие и движение

тыс.руб.

4. Финансовые вложения: наличие и движение											
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/ резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	за 20 25 г. ²	5000			()					5000	
	за 20 24 г. ³	5500			(500)					5000	
в том числе	за 20 25 г. ²	5000			()					5000	
	за 20 24 г. ³	5500			(500)					5000	
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за 20 25 г. ²	46000		255800	(236000)					65800	
	за 20 24 г. ³	35000		170000	(159000)					46000	
в том числе	за 20 25 г. ²	46000		255800	(236000)					65800	
	за 20 24 г. ³	35000		170000	(159000)					46000	
Итого	за 20 25 г. ²	51000		255800	(236000)					70800	
	за 20 24 г. ³	40500		170000	(159500)					51000	

5. Запасы: наличие и движение

тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	за 20 25 г. 2	40405		48128	48721					39812	()
	за 20 24 г. 3	45385		59727	64707					40405	()
в том числе:	за 20 25 г. 2	40405		48128	48721					39812	()
	за 20 24 г. 3	45385		59727	64707					40405	()
Сырье и материалы											

6. Дебиторская задолженность: наличие и движение

тыс.руб.

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			переклассифицировано	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 25 г. 2		()			()	()				()
	за 20 24 г. 3		()			()	()				()
в том числе:	за 20 25 г. 2		()			()	()				()
	за 20 24 г. 3		()			()	()				()
(внх)	за 20 25 г. 2		()			()	()				()
	за 20 24 г. 3		()			()	()				()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 25 г. 2	11141	()	164281		(167868)	()			7554	()
	за 20 24 г. 3	10669	()	175503		(175031)	()			11141	()
в том числе:	за 20 25 г. 2	7465	()	50492		(53987)	()			3970	()
	за 20 24 г. 3	5253	()	65131		(62919)	()			7465	()
Поставщики	за 20 25 г. 2	3673	()	113789		(113881)	()			3581	()
	за 20 24 г. 3	5413	()	110372		(112112)	()			3673	()
Покупатели	за 20 25 г. 2	3	()			()	()			3	()
	за 20 24 г. 3	3	()			()	()			3	()
Работники	за 20 25 г. 2		()			()	()				()
	за 20 24 г. 3		()			()	()				()
Итого	за 20 25 г. 2	11141	()	164281		(167868)	()			7554	()
	за 20 24 г. 3	10669	()	175503		(175031)	()			11141	()

7. Обязательства: наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)				На конец периода	
			поступило		списано			переклассифицировано
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за 20 25 г. ²				()	()		
	за 20 24 г. ³				()	()		
в том числе:	за 20 25 г. ²				()	()		
	за 20 24 г. ³				()	()		
Кредиты и займы								
Краткосрочные обязательства - всего	за 20 25 г. ²	11997	176924		(174343)	()	14578	
	за 20 24 г. ³	14383	157265		(159651)	()	11997	
в том числе:	за 20 25 г. ²	8803	113642		(113806)	()	8639	
	за 20 24 г. ³							
Покупатели								
	за 20 25 г. ³	469	1308		(469)	()	1308	
	за 20 24 г. ³	317	469		(317)	()	469	
Поставщики								
	за 20 25 г. ³	1280	18276		(16481)	()	3075	
	за 20 24 г. ³	1248	7827		(7795)	()	1280	
Налоги и сборы								
	за 20 25 г. ³	499	7769		(7666)	()	602	
	за 20 24 г. ³	484	6126		(6111)	()	499	
Страховые взносы								
	за 20 25 г. ³	946	35929		(35921)	()	954	
	за 20 24 г. ³	1323	32023		(32400)	()	946	
Персонал								
Итого	за 20 25 г. ²	11997	176924		(174343)	()	14578	
	за 20 24 г. ³	14383	157265		(159651)	()	11997	

8. Расходы по обычным видам деятельности

тыс.руб.

Наименование показателя	За 20 25 г. ²	За 20 24 г. ³
Материальные затраты	46630	62149
Затраты на оплату труда	33523	29923
Отчисления на социальные нужды	7769	6125
Амортизация	6274	6644
Прочие затраты	2830	3112
Итого по элементам	97026	107953
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	97026	107953

9. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025г. составил 20000 (Двадцать тысяч) руб., в том числе оплаченный – 20000 (Двадцать тысяч) руб.

Структура уставного капитала Общества

№ п/п	Полное наименование	На 31.12.2025		На 31.12.2024	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1	Рожкова Мария Владимировна	10000,00	50	10000,00	50
2	Рожкова Ирина Владимировна	10000,00	50	10000,00	50
	Итого:	20000,00	100	20000,00	100

Генеральный директор
ООО «Форвард»

24.03.2026г.



/Рожкова Мария Владимировна /