Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ФОРЕСТ»
за 2025 год.

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «ФОРЕСТ» зарегистрировано 10.11.2017 года Межрайонной ИФНС № 15 по г. Санкт-Петербургу за государственным регистрационным номером 1177847363781. Юридический и почтовый адрес –196006, Санкт-Петербург, ул. Рощинская, дом 36, литера А, помещение 1-Н, комната 178

Основным видом деятельности Общества в соответствии с учредительными документами является сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества.

Налоговый учет осуществляется в соответствии с требованиями гл. 26.2 Налогового Кодекса РФ «Упрощенная система налогообложения». Объектом налогообложения являются доходы организации.

С 01.01.2025 года Общество является плательщиком НДС по ставке 5%.

2. Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена в соответствии федеральными стандартами бухгалтерского учета и отраслевыми стандартами.

Общество является субъектом малого предпринимательства (микропредприятие) использует упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность. В состав отчетности входят: бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Материальные и внеоборотные активы

- в составе основных средств строка 1150 Баланса учитываются объекты стоимостью свыше 100 000 рублей, включая инвестиционную недвижимость (здание и земельный участок) используемую для сдачи в операционную аренду Балансовая стоимость инвестиционной недвижимости на 31.12.2025 – 56 564 т. руб.
-учет всех объектов основных средств ведется по первоначальной стоимости
-амортизация начисляется ежемесячно линейным способом (за исключением земельного участка)
-проверка объектов на обесценение не проводится

4. Запасы:

-затраты на приобретение запасов для управленческих нужд признаются расходами в полной сумме в момент приобретения
-прочие запасы (материалы для содержания недвижимости) учитываются по фактической себестоимости и отражаются по строке 1210 Баланса
-резерв под обесценение запасов не создается

5. Выручка:

- арендные платежи признаются в учете как доходы от обычных видов деятельности и составляют 102 248 т. руб.
- доходы от аренды признаются равномерно в течение срока действия договора
- Общество классифицирует все договоры аренды как операционную аренду.

6. Расходы по обычным видам деятельности:

- расходы, связанные с содержанием и эксплуатацией сдаваемого имущества, а также управленческие расходы, признаются расходами по обычным видам деятельности и составляют 46 251 т. руб.

7. Расчеты с контрагентами

-дебиторская задолженность является краткосрочной и в большинстве своем представляет собой текущие расчеты с арендаторами (889 т. руб.). Краткосрочная кредиторская задолженность является текущей, основную часть составляют обеспечительные платежи и авансы, полученные от арендаторов (13 712 т. руб.), а также обязательства перед поставщиками (5 079 т. руб.), бюджетом и персоналом.

8. Информация, не подлежащая раскрытию:

- в отчетном периоде у Общества отсутствовали: нематериальные активы, финансовые вложения, заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам. Резерв по сомнительным долгам не создавался, т.к. вся дебиторская задолженность признана реальной к взысканию. В связи с чем соответствующая информация в пояснениях не раскрывается.

9. Капитал

-в отчетном году производилась выплата дивидендов участникам Общества из нераспределенной прибыли прошлых лет (2023 год и часть прибыли 2024 год). Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала, после выплаты дивидендов общество не отвечает признакам несостоятельности и банкротства.

Управляющий ООО «ФОРЕСТ» -
Индивидуальный предприниматель А.Р.Тодрашевич