

Общество с ограниченной ответственностью «Формгост»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Формгост». ИНН 5047153234

1.2. Адрес местонахождения – 125212, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Головинский, ш Ленинградское, д. 58, стр. 7, ком. 11

1.3. Дата государственной регистрации – 03.04.2014

1.4. Основной ОКВЭД – 14.12 производство спецодежды.

1.5. Общество имеет обособленные подразделения по адресу 172010, Тверская область, г. Торжок, ул. Луначарского, 119а

1.6. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 62 человека, в том числе в обособленном подразделении 35 человек

1.7. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

- Гусаков А.Н. с долей 70 процентов;
- Твердов М.К. с долей 30 процентов;

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Твердов М.К. (приказ № 1 от 03.02.2024).

Главный бухгалтер Общества: Ванина Л.В. (приказ № 29 от 09.10.2023).

1.8. Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Валюта отчетности -Бухгалтерская отчетность ООО «Формгост» составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность -Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Учет НЗП	Незавершенное производство (НЗП) учитывается на счете 20.01 "Основное производство" и оценивается в отчетности в сумме прямых затрат без включения косвенных затрат	п. 27 ФСБУ 5/2019 "Запасы"

5. Нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	92	(58)	-	(18)	92	(77)
	3а 2024 г.	92	(40)	-	(18)	92	(58)
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	3а 2025 г.	92	(58)	-	(18)	92	(77)
	3а 2024 г.	92	(40)	-	(18)	92	(58)
из них исключительные права	3а 2025 г.	92	(58)	-	(18)	92	(77)
	3а 2024 г.	92	(40)	-	(18)	92	(58)

6. Основные средства

	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация	поступило	амортизация	первоначальная стоимость	накопленные амортизация
Всего:	3а 2025 г.	38 588	(38 051)	2 500	8 115	41 088	(29 936)
	3а 2024 г.	37 647	(33 316)	941	(4 735)	38 588	(38 051)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	21 600	(23 529)	-	8 679	21 600	(14 850)
	3а 2024 г.	21 600	(21 214)	-	(2 314)	21 600	(23 529)
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	2 630	(1 849)	-	(495)	2 630	(2 344)
	3а 2024 г.	2 389	(1 368)	241	(481)	2 630	(1 849)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	1 289	(637)	-	(446)	1 289	(1 083)
	3а 2024 г.	634	(316)	655	(321)	1 289	(637)
Транспортные средства	3а 2025 г.	10 624	(9 624)	2 500	393	13 124	(9 232)
	3а 2024 г.	10 624	(8 017)	-	(1 607)	10 624	(9 624)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	45	(13)	-	(15)	45	(28)
	3а 2024 г.	-	-	45	(13)	45	(13)
Земельные участки	3а 2025 г.	2 400	(2 400)	-	-	2 400	(2 400)
	3а 2024 г.	2 400	(2 400)	-	-	2 400	(2 400)

7. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует офисное помещение по договору краткосрочной аренды на срок 11 месяцев без права выкупа. В связи с тем, что срок договора менее 12 месяцев, предмет аренды не признается в качестве права пользования активом и не признается обязательство по аренде (п.11 ФСБУ 25/2018).

8. Запасы

	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
		фактическая себестоимость	затраты	списано	изменения видов запасов	фактическая себестоимость
				фактическая себестоимость	фактическая себестоимость	
Запасы - всего	За 2025 г.	88 170	194 122	(208 112)	X	74 180
	За 2024 г.	61 441	178 841	(152 113)	X	88 170
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	7 059	40 526	(1 636)	(39 789)	6 160
	За 2024 г.	5 056	44 177	(15 969)	(26 204)	7 059
Готовая продукция	За 2025 г.	59 765	(4 268)	(141 305)	136 167	50 358
	За 2024 г.	36 235	3 574	(76 134)	96 089	59 765
Товары	За 2025 г.	15 365	66 234	(60 615)	(7 681)	13 303
	За 2024 г.	13 730	67 240	(57 189)	(8 415)	15 365
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	5 980	91 625	(4 550)	(88 697)	4 359
	За 2024 г.	6 421	63 850	(2 821)	(61 469)	5 980
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	6	(6)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Дебиторская задолженность

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 в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	списано		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
					погашено	на расходы		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	12 183	(101)	10 384	(10 547)	(42)	11 978	(101)
	За 2024 г.	20 475	(101)	10 752	(19 041)	(3)	12 183	(101)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 567	-	1 356	(952)	-	1 971	-
	За 2024 г.	2 290	-	1 295	(2 015)	(3)	1 567	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	10 572	(101)	9 023	(9 550)	(42)	10 003	(101)
	За 2024 г.	17 763	(101)	9 457	(16 649)	-	10 572	(101)
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	42	-	-	(42)	-	-	-
	За 2024 г.	409	-	-	(367)	-	42	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	3	-	-	(3)	-	-	-
	За 2024 г.	4	-	-	(1)	-	3	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	5	-	-	5	-
	За 2024 г.	8	-	-	(8)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	12 183	(101)	10 384	(10 547)	(42)	11 978	(101)
	За 2024 г.	20 475	(101)	10 752	(19 041)	(3)	12 183	(101)

10. Обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			поступило		списано		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начислени я	погашено	на доходы	
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	94 412	22 981	140	(35 311)	-	82 223
	3а 2024 г.	76 501	29 992	150	(12 208)	(22)	94 412
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	28 178	19 463	4	(14 899)	-	32 745
	3а 2024 г.	10 650	23 283	33	(5 767)	(22)	28 178
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	5 723	701	-	(5 020)	-	1 404
	3а 2024 г.	4 129	5 613	-	(4 019)	-	5 723
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	31 997	(137)	137	(879)	-	31 119
	3а 2024 г.	31 967	(86)	117	-	-	31 997
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	4 458	2	-	(3 042)	-	1 418
	3а 2024 г.	4 513	263	-	(318)	-	4 458
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	10 677	2 078	-	-	-	12 756
	3а 2024 г.	11 991	-	-	(1 314)	-	10 677
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	959	22	-	(74)	-	907
	3а 2024 г.	872	87	-	-	-	959
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	2 129	852	-	(1 106)	-	1 875
	3а 2024 г.	2 087	832	-	(790)	-	2 129
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	10 291	-	-	(10 291)	-	-
	3а 2024 г.	10 291	-	-	-	-	10 291
Итого	3а 2025 г.	94 412	22 981	140	(35 311)	-	82 223
	3а 2024 г.	76 501	29 992	150	(12 208)	(22)	94 412

10.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточна я сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	4 959	3 241	5 345	14	2 842
	3а 2024 г.	3 322	3 285	1 633	15	4 959
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	3 819	3 241	4 205	14	2 842
	3а 2024 г.	3 322	507	-	10	3 819
Резерв по оплате труда	3а 2025 г.	1 140	-	1 140	-	-
	3а 2024 г.	-	2 778	1 633	4	1 140

11. Выплаты дивидендов – в 2025 году была распределена прибыль за 2024 год и выплачены дивиденды участникам Общества в размере 10 000 000,00 рублей

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

13. В отчетном периоде компания госпомощь не получала, займы и кредиты отсутствуют.

Генеральный директор

Твердов М.К.