

ООО «Форвард» ИНН 5402503645 КПП 540201001

630082, г. Новосибирск, ул. Дуси Ковальчук, 85

р/с 40702810510780001501 БИК банка 044525411

к/с 30101810145250000411 в ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ"

БАНКА ВТБ (ПАО) т. (383) 200-01-30

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

Общество с ограниченной ответственностью «Форвард» (ООО «Форвард»)

ИНН 5402503645, КПП 540201001, ОГРН 1085402019834

Адрес: 630082, г. Новосибирск, ул. Дуси Ковальчук, д. 85

1. Общая информация об организации

ООО «Форвард» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства (микропредприятие) 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. С момента регистрации общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом «Доходы».

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не принимаются.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.90– Торговля оптовая неспециализированная.

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие8.3».

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Основные средства отсутствуют.

5. Аренда

По договору аренды Общество применяет упрощенный порядок учета.

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилая комната, расположенная по адресу: г. Новосибирск, ул. Дуси Ковальчук, д. 85.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится. Применяется упрощенный способ учета запасов.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по методу ФИФО.

7. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Трубина Александра Игоревна, доля участия — 100 процентов.

8. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Епанчинцева Юлия Игоревна (Решение от 27.02.2024).

9. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

10. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 28 марта 2026 года.

Директор ООО «Форвард»



Ю.И. Епанчинцева

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов	
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение			фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	3 249	-	22 248	(22 518)	-	-	-	X	2 979
	За 2024 г.	2 837	-	4 191	(3 779)	-	-	-	X	3 249
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	1 111	-	459	(541)	-	-	-	-	1 029
	За 2024 г.	919	-	192	-	-	-	-	-	1 111
Товары	За 2025 г.	2 136	-	21 790	(21 976)	-	-	-	-	1 950
	За 2024 г.	1 913	-	3 997	(3 774)	-	-	-	-	2 136
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	2	-	-	(2)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5	-	2	(5)	-	-	-	-	2

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущества и имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	на начало года	на конец года	на начало года	на конец года	на начало года	на конец года
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

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 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	421	-	1 032	-	(222)	(84)	-	-	-	1 148	-	-
	За 2024 г.	1 867	-	251	-	(1 591)	(106)	-	-	-	421	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	317	-	500	-	(222)	(84)	-	-	-	512	-	-
	За 2024 г.	259	-	224	-	(60)	(106)	-	-	-	317	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	98	-	384	-	-	-	-	-	-	483	-	-
	За 2024 г.	1 098	-	27	-	(1 027)	-	-	-	-	96	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	4	-	148	-	-	-	-	-	-	152	-	-
	За 2024 г.	508	-	-	-	(504)	-	-	-	-	4	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-	-
Итого	За 2025 г.	421	-	1 032	-	(222)	(84)	-	X	-	1 148	-	-
	За 2024 г.	1 867	-	251	-	(1 591)	(106)	-	X	-	421	-	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. 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		проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		переклассифици ровано
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)						
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2025 г.	1 755	3 470	-	(430)	-	-	4 795	
	3а 2024 г.	2 478	668	-	(1 391)	-	-	1 755	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 632	1 708	-	(430)	-	-	2 910	
	3а 2024 г.	1 127	601	-	(96)	-	-	1 632	
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	1 027	-	-	(1 027)	-	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2025 г.	250	-	-	(250)	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	650	-	-	-	-	650	
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2025 г.	57	521	-	-	-	-	578	
	3а 2024 г.	75	-	-	(18)	-	-	57	
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	66	-	-	-	-	-	66	
	3а 2024 г.	-	66	-	-	-	-	66	
	3а 2025 г.	-	101	-	-	-	-	101	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	490	-	-	-	-	490	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2025 г.	1 755	3 470	-	(430)	-	-	4 795	
	3а 2024 г.	2 478	668	-	(1 391)	-	-	1 755	
Итого									

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	21 976	3 774
Затраты на оплату труда	1 681	351
Отчисления на социальные нужды	324	82
Амортизация	-	-
Прочие затраты	650	269
Итого по элементам	24 632	4 477
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	2	3
Итого расходы по обычным видам деятельности	24 634	4 480