

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

Общество с ограниченной ответственностью "ФОРВИС" (ООО "ФОРВИС")

ИНН 6453129525 КПП 772701001 ОГРН 1136453003477

Адрес: 117461, Г. Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Черемушки, ул Каховка, дом 31, кв. 108

1. Деятельность

Основной вид деятельности в отчетном периоде:

Торговля оптовая неспециализированная (код ОКВЭД 46.90)

Организация является субъектом малого предпринимательства.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025г. составляет 5 человек.

Уставный капитал составляет 10 000 руб. Единственным участником Общества является Карпов Илья Сергеевич, доля участия — 100%.

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

2. Учётная политика и способы ведения учёта

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С: Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учёта и ФСБУ 4/2023. Применяются упрощённые способы ведения учёта, предусмотренные для СМП:

- ПБУ 18/02 не применяется. Разницы между бухгалтерской и налоговой прибылью не отражаются, постоянные и отложенные налоговые активы, и обязательства не формируются.

- Изменения учётной политики на будущие периоды отражаются перспективно (ретроспективный пересчёт не производится).

- Активы стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов и списываются на расходы единовременно при вводе в эксплуатацию. Данное право закреплено учётной политикой для субъектов малого предпринимательства.

- Амортизация основных средств начисляется линейным способом один раз в год.

3. Запасы

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

В составе запасов организация отражает материалы (сч.10), товары (сч.41) и иные активы, используемые в основной деятельности. На 31.12.2025 запасы составляют 20 764 348,19 руб.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по цене поставщика, без распределения транспортно-заготовительных расходов. ТЗР разрешается списывать сразу на себестоимость продаж.

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары.

4. Расшифровка отдельных показателей

Основные средства: балансовая стоимость составляет 216 545,00 руб.

Арендная плата учитывается на счетах.60,76.

Дебиторская задолженность на 31.12.2025г. составляет 14 610 847,03 руб. в том числе просроченная и текущая задолженность покупателей.

Кредиторская задолженность составляет 32 450 000,00 руб., в том числе просроченная задолженность перед поставщиками. По заработной плате и по налогам задолженности нет.

5. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 2 263 237,83руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 00,00 руб. Уменьшение данного показателя связано с изменением основного вида деятельности.

7. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Генеральный директор  Карпов Илья Сергеевич

27 марта 2026 г.