Общество с ограниченной ответственностью «ФОРВАРД»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ФОРВАРД».

1.2. Юридический адрес – 443114, г. Самара, ул. Стара Загора, д.168, ком.13.

1.3. Дата государственной регистрации – 30.03.2023.

1.4. Основной ОКВЭД – 46.33 Торговля оптовая молочными продуктами, яйцами и пищевыми маслами и жирами.

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 человек, директор.

1.6. Уставный капитал составляет 40 000 руб.

Участниками являются:

Кейкиев Виктор Петрович с долей 100 процентов;

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: В.П.Кейкиев (приказ № 1 от 20.03.2023).
Главный бухгалтер Общества: В.П.Кейкиев (приказ № 3 от 24.04.2023).

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.9. Деловая репутация

ООО «ФОРВАРД», основано в 2023 году, занимается оптовой продажей продуктов питания и оказанием логистических услуг.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность ООО «ФОРВАРД» составлена в тыс. руб.

2.1 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.

2.2 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Положение учетной политики		
	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 организацией в качестве основных средств, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 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 расходов по обычным видам деятельности в бухгалтерском учете производится ежемесячно в полном объеме в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от продажи продукции, выполненных работ и услуг.	Выручка признается в том отчетном периоде, в котором организация передает товары покупателю, независимо от фактического поступления средств или иного имущества и (или) имущественных прав в оплату за отгруженные товары.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

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	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	43	-	6 880	(5 553)	-	-	X	X	1 370	-
	За 2024 г.	4 130	-	212 054	(216 141)	-	-	X	X	43	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 006	(1 006)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	43	-	6 880	(5 553)	-	-	-	-	1 370	-
	За 2024 г.	4 130	-	211 048	(215 135)	-	-	-	-	43	-

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	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	4 910	-	6 611	-	(6 864)	-	-	-	4 658	-
	За 2024 г.	13 637	-	231 134	-	(239 860)	-	-	-	4 910	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 691	-	4 161	-	(6 853)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	13 553	-	228 915	-	(239 776)	-	-	-	2 691	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	30	-	-	-	-	-	30	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	24	-	-	-	(11)	-	-	-	12	-
	За 2024 г.	-	-	24	-	-	-	-	-	24	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	84	-	-	-	(84)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	2 195	-	2 420	-	-	-	-	-	4 615	-
	За 2024 г.	-	-	2 195	-	-	-	-	-	2 195	-
Итого	За 2025 г.	4 910	-	6 611	-	(6 864)	-	-	X	4 658	-
	За 2024 г.	13 637	-	231 134	-	(239 860)	-	-	X	4 910	-

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	-	-	1 824	1 824	13 195	13 195
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	1 824	1 824	13 195	13 195

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		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	4 468	15 329	-	(14 361)	-	-	5 437
	За 2024 г.	19 189	238 744	-	(253 465)	-	-	4 468
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 407	15 329	-	(14 300)	-	-	5 437
	За 2024 г.	18 476	238 718	-	(252 788)	-	-	4 407
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	8	-	-	(8)	-	-	-
	За 2024 г.	14	8	-	(14)	-	-	8
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
	За 2024 г.	20	-	-	(20)	-	-	1
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	35	-	-	(35)	-	-	-
	За 2024 г.	78	-	-	(43)	-	-	35
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	17	-	-	(17)	-	-	-
	За 2024 г.	-	17	-	-	-	-	17
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	602	-	-	(602)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	4 468	15 329	-	(14 361)	-	X	5 437
	За 2024 г.	19 189	238 744	-	(253 465)	-	X	4 468

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	2 360	4 183	18 476
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 360	4 183	18 476

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	12 535	213 647
Затраты на оплату труда	-	4 650
Отчисления на социальные нужды	-	1 404
Амортизация	-	-
Прочие затраты	-	-
Итого по элементам	12 535	219 701
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	12 535	219 701

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Положительно характеризующим результаты деятельности организации показателем является следующий –чистая прибыль за 2025 год составила 94 тыс. руб.
В соответствии с полученными показателями финансовое положение ООО "ФОРВАРД" можно оценить как удовлетворительное – основные показатели укладывается в нормативные значения, либо близки к нормативу. Финансовое состояние организации позволяет осуществлять эффективную финансово-хозяйственную деятельность, сохраняя возможность для привлечения необходимых кредитных ресурсов.

Дата составления текстовых пояснений 28 февраля 2026 года.

Директор ООО «Форвард» Кейкиев В.П.