

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Организация:	Общество с ограниченной ответственностью «Форпласт»
Идентификационный номер налогоплательщика	5905998264
Форма собственности:	частная
Отчетная дата	31.12.2025 г.
Единицы измерения:	тыс. руб.

Юридический адрес общества: 614066, Пермский край, г. Пермь, ул. Стахановская, д. 54г, офис 209.

Дата регистрации: 19.06.2014 г.

Основной государственный регистрационный номер: 1145958032098

Основной вид деятельности общества, зарегистрированный в ЕГРЮЛ – Торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами (код по ОКВЭД – 46.69.5). Фактическая деятельность в 2025 г. соответствует заявленной, но дополнительно в 2025г. Общество занималось предоставлением имущества в аренду, услугами перевозки.

1. Учетная политика

1.1. КОНЦЕПЦИЯ СОСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТНОСТИ

Настоящая годовая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

1.2. ДОПУЩЕНИЯ, ПРИНЯТЫЕ ПРИ ФОРМИРОВАНИИ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Бухгалтерская отчетность ООО "Форпласт" подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

ООО «Форпласт» является субъектом малого предпринимательства, в связи с чем, бухгалтерский учет в организации ведётся в упрощённом порядке,

составляется упрощенная бухгалтерская отчетность, которая состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним.

1.3. КРИТЕРИИ СУЩЕСТВЕННОСТИ ДЛЯ РАСКРЫТИЯ ИНФОРМАЦИИ

Общество определяет существенность информации исходя из принципа, что информация является существенной, если ее пропуск, искажение или недостаточное раскрытие могут повлиять на экономические решения пользователей бухгалтерской отчетности.

Количественный критерий: организация признает существенной сумму по определенной статье бухгалтерского баланса и/или отчета о финансовых результатах, отношение которой к общему итогу данных по соответствующей группе статей за отчетный период составляет более десяти процентов.

Качественный критерий: независимо от количественной оценки, информация признается существенной, если она связана с операциями, способными изменить восприятие пользователями финансового положения компании. К таким обстоятельствам относятся, но не ограничиваются: исправление ошибок, связанных с переоценкой запасов, операции со связанными сторонами, судебные разбирательства, нестандартные операции и случаи, когда раскрытие информации необходимо для предотвращения вводящего в заблуждение представления о деятельности компании.

2. Раскрытие информации статей бухгалтерского баланса

2.1. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ, ФИНАНСОВЫЕ И ДРУГИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Основные средства по состоянию на 31.12.2025г. составляют 495т.р. и состоят из ГАЗ GaZelle NEXT (пассажирская), X96A65R35M0916733 и производственного оборудования.

Вложения в основные средства по состоянию на 31.12.2025г. составляют 262т.р.

Нематериальные активы по состоянию на 31.12.2025г. составляют 50т.р. и состоят из 2-х товарных знаков.

2.2. ЗАПАСЫ

Запасы по состоянию на 31.12.2025г. составляют 18 552т.р. и состоят из остатков материалов на складе в сумме 3 588т.р., товаров для перепродажи в сумме 13 523т.р., готовой продукции в сумме 1 441т.р.

2.3. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства по состоянию на 31.12.2025г. составляют 104т.р. и состоит из остатка денежных средств по расчетному счету № 40702810549770053874 ВОЛГО-ВЯТСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК БИК 042202603.

2.4. ФИНАНСОВЫЕ И ДРУГИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Финансовые и другие оборотные активы по состоянию на 31.12.2025г. составляют 14 954т.р. и состоит из суммы предоплаты поставщикам – 616т.р. (с учетом НДС), задолженности покупателей – 11 064т.р., переплата по ЕНС - 804т.р., задолженность сотрудника по договору займа – 2 328т.р., расходы будущих периодов – 142т.р. Просроченной и нереальной для взыскания задолженностей нет.

2.5. КАПИТАЛ

Капитал по состоянию на 31.12.2025г. составляет – 20 170т.р. и состоит из суммы уставного капитала - 15т.р., добавочного капитала – 5 039т.р., суммы нераспределенной прибыли от деятельности Общества за предыдущие периоды 17 056т.р. и суммы полученного убытка за 2025г. – (-1 940)т.р.

2.6. КРАТКОСРОЧНЫЕ ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Краткосрочные заемные средства по состоянию на 31.12.2025г. составляют 2 196т.р. и состоят из заключенного договора займа с ФЛ.

2.7. КРАТКОСРОЧНАЯ КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Краткосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025г. составляет 12 051т.р. и состоит из суммы задолженности перед поставщиками –10 940т.р., задолженности по оплате налогов и сборов, по которым не наступил срок платежа – 883т.р., текущей задолженности по выплате заработной платы перед сотрудниками – 200т.р., задолженности по оплате подотчетных сумм – 28т.р. Просроченной задолженностей нет.

3. Раскрытие информации статей отчета о финансовых результатах

- 3.1 Выручка Общества за 2025г. составила 13 756т.р. В 2024г. – 80 954т.р.
- 3.2. Расходы по обычным видам деятельности составили (23 365)т.р., в т.ч. управленческие расходы (17 463)т.р. В 2024г. – (93 525)т.р., в т.ч. управленческие расходы (23 974)т.р.
- 3.3. Проценты к уплате составили (343)т.р. В 2024г. – (952)т.р.
- 3.4. Прочие доходы Общества составили 15 477т.р., в 2024г. – 21 012т.р.
- 3.5. Прочие расходы составили (7 465)т.р. В 2024г. – (33 010)т.р.
- 3.6. Чистый убыток Общества за 2025 г. составил (-1 940)т.р. В 2024г. – (-25 521)т.р.

4. Иная информация

- 4.1. Численность сотрудников.
- Среднегодовая численность работающих за 2025г: 6 человек.
- Среднегодовая численность работающих за 2024г: 14 человек.
- 4.2. Информация об органах управления.
- Генеральный директор: Матюшев Дмитрий Радикович ИНН 590309060091.
- 4.3. У организации в 2025г. обособленных подразделений нет.
- 4.4. Существенные изменения в учетную политику Общества на 2025 год не вносились.
- 4.5. Дивиденды в 2025г. не выплачивались.
- 4.6. Событий после отчетной даты нет.
- 4.7. Связанные стороны:
- Матюшев Д.Р. является участником Общества, владеет 1/3 доли в уставном капитале Общества. Он же является исполнительным органом Общества и в течении 2025г. ему была начислена заработная плата 3 516т.р. (включая налоги и сборы). С Матюшевым Д.Р. заключен договор о предоставлении займа (договор процентный).

Директор _____ Матюшев Д.Р.
«____» _____ 2026 г.