

Общество с ограниченной ответственностью

«ФОРУМ»

346789, Ростовская область, г. Азов, ул. Победы, дом 17А, офис 312-В.

ИНН 6140024620 КПП 614001001 ОГРН 1066140019549

Р/с 40702810010001132620 в АО "ТИНЬКОФФ БАНК"

К/с 30101810145250000974 БИК 044525974

Тел +7 (929) 801-82-79

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

1. Общая информация об организации

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

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.

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.

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.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

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

Система налогообложения – ОСНО.

Общество имеет филиалы, расположенные на территории Ростовской области.

Численность сотрудников на конец 2025 года – 1 человек.

2. Основные виды деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.77 Торговля оптовая отходами и ломом.

Дополнительные виды экономической деятельности общества по ОКВЭД:

38.32.3 Заготовка, хранение, переработка и реализация лома и отходов черных металлов;

38.32.4 Заготовка, хранение, переработка и реализация лома и отходов цветных металлов;

49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта;

49.42 Предоставление услуг по перевозкам;

52.10.23 Хранение и складирование прочих жидких или газообразных грузов;
52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками;
и другие.

Общество имеет лицензии:

Л028-01089-61/00577329 от 20.04.2012 г. – Заготовка, хранение, переработка и реализация лома цветных металлов, заготовка, хранение, переработка и реализация лома черных металлов.

Л020-00113-61/00103195 от 05.04.2023 г. – Сбор, транспортирование, обработка, утилизация, обезвреживание, размещение отходов I - IV классов опасности (за исключением случаев, если сбор отходов I IV классов опасности осуществляется не по месту их обработки, и (или) утилизации, и (или) обезвреживания, и (или) размещения)

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Стоимость основных средств, не являющихся амортизируемым имуществом (стоимостью до 100 000 руб. включительно в бухгалтерском учете и в налоговом учете), включается в состав материальных расходов в полной сумме.

Товары, приобретенные для продажи, принимаются к учету по стоимости их приобретения и списываются на затраты по мере реализации по средней себестоимости.

С 01.01.2025 года было принято решение по итогам отчетного периода сдавать упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность. Другие изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

В 2025 году были реализованы следующие основные средства:

BMW 530i xDrive 11BJ (P046PB761)

LADA LARGUS E007YK61

LADA LARGUS K891XX161

LADA LARGUS O175EK761

LADA NIVA 212300-80 (M213EY761)

RENAULT DOKKER

Блок-контейнер 6,0*2,4*2,5

Блок-контейнер 6,0*2,4*2,5

Блок-контейнер 6,0*2,4*2,5

Блок-контейнер 9,0*2,4*2,5

Блок-контейнер 9,0*2,4*2,5

Блок-контейнер БК 3,0*2,4*2,5

Блок-контейнер БК 3,0*2,4*2,5

Блок-контейнер БК 6,0*2,4*2,5

Блок-контейнер БК 6,0*2,4*2,5
Блок-контейнер БК 6*2,4*2,5
Бытовка металлическая (тип БК-00, 2,4*2*2,5)
Бытовка металлическая (тип БК-00, 2,4*2*2,5м)
Бытовка металлическая (тип БК-00, 2,4*2*2,5м)
Бытовка металлическая (тип БК-00, 2,4*2*2,5м)
Бытовка металлическая (тип БК-00, 2,4*2*2,5м)
Вагон-бытовка 6,6*2,6*2,7 м
Вагон-бытовка 6*2,4*2,5 м
Вагон-бытовка 8,4*2,6*2,6 м
Вагон-бытовка 8*2,7*2,7 м
Вагон-бытовка 3*2,2*2,5м
Вагон-домик 5,1*3,3*2,7 м
ГАЗ GAZELLE NEXT (K602HO761)
ГАЗ-A31R32 (P495EB 761)
ДОН-СВ-2 весы электронные напольные (1500x1500)
Пресс ПГП-24 МУШ

Склад для хранения металлопроката

Метод начисления амортизации – линейный.

5. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

6. Капитал и расчеты с участниками

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

В настоящее время единственным участником Общества является Сивак Андрей Яковлевич, доля участия — 50 процентов.

Доля, принадлежащая обществу – 50 процентов.

В 2025 году Обществом была выплачена действительная стоимость доли бывшему участнику Общества Милевскому Вадиму Сергеевичу в размере 11 182 935.

7. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Временно исполняющий обязанности директора Сердюков Владимир Викторович (Протокол № 34 от 01.07.2024 г.).

Должность главного бухгалтера отсутствует.

8. Отчет о финансовых результатах

Доходы, отраженные по строке 2110 «Выручка»:

Реализация лома и отходов черных и цветных металлов – 250 183 449,66

Реализация товаров – 954 166,67
Компенсация расходов – 76 803,33
Доходы от оказания транспортных услуг – 2 873 500,00
Доходы, отраженные по строке 2340 «Прочие доходы»:
Возмещение ущерба – 199 211,00
Доходы от реализации основных средств – 8 911 500,00
Доходы от реализации прочего имущества – 901 716,00
Расходы, отраженные по строке 2120 «Расходы по обычным видам деятельности»:
Себестоимость – 226 608 619,93
Косвенные расходы – 53 245 575,43, в т.ч.:
Заработная плата и социальные выплаты – 5 943 319,80
Страховые взносы – 1 625 144,59
Транспортные расходы – 4 118 217,00
Аренда движимого имущества – 1 625 961,64
Аренда ТС – 9 246 752,45
Аренда недвижимого имущества и коммунальные расходы – 5 774 712,38
Амортизация – 1 110 662,96
Юридические услуги и услуги по ведению бухгалтерского и кадрового учета –
11 254 430,34
и пр.
По строке 2330 «Проценты к уплате» – отражены:
Проценты, начисленные по договору займа – 3 299 489,57
По строке 2350 «Прочие расходы» – отражены:
Услуги банка – 717 600,87
Списание выделенного НДС на прочие расходы – 673,60
Штрафы, пени – 60 817,12
Страхование – 19 877,10
Расходы по реализации имущества – 3 710 628,16
Прочие расходы не принимаемые – 334 590,00

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 20 марта 2026 года.

Временно исполняющий обязанности директора



В.В. Сердюков