Общество с ограниченной ответственностью
«ФОРМАТ»
ИНН 2454025553 КПП 245401001 ОГРН 1152454001688
Россия, 662543, Красноярский край, г. Лесосибирск, ул. Портнягина, зд.4 стр.2

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

1. Общая информация об организации

ООО «Формат» 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.

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.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.13.1 Деятельность агентов по оптовой торговле лесоматериалами

02.20 Лесозаготовки

16.10.2 Производство пиломатериалов, профилированных по кромке; производство древесного полотна, древесной муки; производство технологической щепы или стружки
46.73.1 Торговля оптовая древесным сырьем и необработанными лесоматериалами
46.73.2 Торговля оптовая пиломатериалами
49.4 Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам

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.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Нематериальные активы

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

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

На 31.12.25 стоимость материальных внеоборотных активов составляет **4 346 099,18** руб. накопленная амортизация -303 861,12 руб.

Уменьшение материальных внеоборотных активов связано с выбытием лизингового имущества в связи с прекращением договора лизинга Договор лизинга №438_24-КСК от 16.12.2024г. За отчетный перил приобретено ОС на сумму 1 049 000,00руб и заключен договор лизинга на сумму 3 600 960,30 руб.

5. 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.

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

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

На конец отчетного периода стоимость запасов составляет 39 083 264,03руб.

6. Денежные средства

Денежные средства на коней отчетного периода составляют 5 158 180,22руб и включают в себя денежные средства на банковских счетах предприятия.

7. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность на конец отчетного периода составляет 14 057 012,84 руб и включает в себя задолженность поставщиков и покупателей.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000,00 руб. и оплачен полностью.

Добавочный капитал 7 000,00 руб.

Единственным участником Общества является Межова Юлия Александровна, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом не начисляла и выплачены дивиденды.

9. Долгосрочные кредитных обязательств у предприятия нет.

Прочие долгосрочные кредитные обязательства составляют 3 600 960,30руб. договор лизинга договор лизинга №277/25-КСК от 22.12.2025г.

10. Краткосрочная кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность на конец отчетного периода составляет 5 831 593,38руб.

11. **Основные показатели деятельности организации**

В отчетном году выручка составила: 75 907 670,91 руб.

Затраты на реализацию продукции -62 707 678,9 руб. в том числе :

Прочие расходы-17 286 255,58 руб.

Налог на прибыль - 3 572 254,97руб.

12. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Межов Иван Леонидович (Решение № 3 от 08.11.2025г.).

Главный бухгалтер — Чижова Юлия Сергеевна.

13. 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.

14. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 29 марта 2026 года.

Директор ООО «Формат» И.Л. Межов

Главный бухгалтер ООО «Формат» Ю.С. Чижова