Пояснение к бухгалтерской отчетности за 2025г. ООО «Форк -Трейд»

г. Уфа «30» марта 2026 г.

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Форк-Трейд» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г., сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

— Бухгалтерский баланс;

— Отчет о финансовых результатах;

— Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общие сведения о юридическом лице и его деятельности:

Полное наименование организации	Общество с Ограниченной Ответственностью «Форк-Трейд»
Сокращенное наименование организации	ООО "Форк-Трейд"
ИНН/КПП	0277070230/027201001
ОГРН	1050204467587
Юридический адрес	450095, Республика Башкортостан, г.Уфа, ул. Майкопская, д.59
ОКПО	77841081
Основной ОКВЭД	45.20.2 - Техническое обслуживание и ремонт прочих автотранспортных средств

1.2. Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 10 000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю — Хажиеву Альфриду Агдамовичу

1.3. Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — Директор Хажиев Альфрид Агдамович.

ООО «Форк-Трейд» относится к субъектам малого предпринимательства. Ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности осуществляется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. №402-ФЗ. Система налогообложения – Общие налогообложения .

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет Директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на Директора.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8».

Организация использует в качестве первичных учетных документов документы, составляемые в процессе деятельности организации по формам, установленным нормативными документами для обязательного или рекомендуемого применения (например, универсальный передаточный документ, товарно-транспортная накладная).

При этом, применяются внешние формы документов, предусмотренные используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8".

Подписывать документы бухгалтерского учета имеет право Генеральный директор. Для электронной подписи документов бухгалтерского учета применяется усиленная квалифицированная электронная подпись,

Бухгалтерский учет ведется с применением системы регистров, предусмотренной используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8".

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу.

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

Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально суммам всех прямых затрат.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Запасы (наличие и движение тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало периода	Изменение за период		На конец периода
			Приход	Расход	
Запасы - ВСЕГО	за 2024г.	23445	7065	11847	18663
	за 2025г.	18663	10598	3081	26180
В том числе:					
сырье и материалы	за 2024г.	298	346	422	222
	за 2025г.	222	251	450	23
товары	за 2024г.	23147	6719	11425	18441
	за 2025г.	18441	10347	2631	26157

4. Заемные средства (займы, кредиты (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало периода	Изменение за период		На конец периода
			Приход	Расход	
Долгосрочные займы/кредиты	за 2024г.	6400	1043	3750	3693
	за 2025г.	3693	1177	3071	2263
Краткосрочные займы/кредиты	за 2024г.	3303	2020	3060	2263
	за 2025г.	2263		883	1380

5. Дебиторская и кредиторская задолженность (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало периода	Изменение за период		На конец периода
			Приход	Расход	
Дебиторская задолженность	за 2024г.	10237	12550	12950	9837
	за 2025г.	9837	11866	12050	9653
Кредиторская задолженность	за 2024г.	23591	3300	6081	20810
	за 2025г.	20810	4200	5410	30420

6. Расходы по обычным видам деятельности (тыс. руб.)

Наименование показателя	за 2025г.	за 2024г.
Материальные затраты	4427	7197
Затраты на оплату труда	1469	1336
Отчисления на социальные нужды	50	50
Амортизация	0	199
Прочие затраты	379	379
ИТОГО расходы по обычным видам деятельности	6325	9161

Директор
ООО "Форк-Трейд" Хажиев А.А.