ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ФОРС-ТРЕЙД»

ИНН 9403027330 КПП 940301001 ОГРН 1239400005184

Юридический адрес: Луганская Народная Республика, г.о. город Луганск, г.Луганск, Молодежный кв-л, д.2А, офис 502, 291034

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ФОРС-ТРЕЙД» **за** 2025 **год**

1. Общая информация об организации

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

Категория субъекта МСП: микропредприятие.

Численность сотрудников составила - 1 человек на 31.12.2025 г.

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", в ред. ***Приказа Минфина*** *РФ от 07.11.2025* ***N*** *159н.*

Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

ООО «ФОРС-ТРЕЙД» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью в соответствии с п.4 ст.6 Федерального закона от 0612.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете". Бухгалтерский учет в ООО «ФОРС-ТРЕЙД» ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

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

В соответствии с данными ЕГРЮЛ, основной вид деятельности компании ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ФОРС-ТРЕЙД» по ОКВЭД: 46.34 Торговля оптовая напитками

Общее количество направлений деятельности — 2.

3. Учетная политика

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина от 06.10.2008г. N 106н. В связи с вступлением в силу с 1 января 2025 г. ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», организация внесла изменения в Учетную политику на 2025 год. Были внесены изменения в части утверждения формата пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4. Сведения об уставном капитале

Размер уставного капитала ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «» — 20 500 000,00 Р.

Участник со 100% долей — Ситникова Татьяна Петровна.

5. Нематериальные активы (НМА) и основные средства (ОС)

ООО «ФОРС-ТРЕЙД» применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи, оценка МПЗ производится по средней себестоимости, лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 тыс. руб., амортизация ОС рассчитывается линейным способом.

6.Финансовые показатели :

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

***Выручка** за 2025 год – 0 Р.*

***Чистые активы** по состоянию на 31 декабря 2025 года 20 267 000 Р.*

***Чистый убыток** за 2025 составила 166 000 Р.*

Актив	*За 2025 г. (тыс. руб.)*	*За 2024 г. (тыс. руб.)*
Денежные средства и денежные эквиваленты	*17*	*33*
Финансовые и другие оборотные активы	*20254*	*20400*
Баланс	*20271*	*20433*

Пассив	***За 2025 г. (тыс. руб.)***	***За 2024 г. (тыс. руб.)***
Капитал и резервы	*20267*	*20433*
Кредиторская задолженность	*4*	*0*
Баланс	*20271*	*20433*

7.Прочая информация.

Отчетность ООО «ФОРС-ТРЕЙД» за 2025 год обязательному аудиту не подлежит.

8. ***Информация о рисках***

Деятельность ООО «ФОРС-ТРЕЙД» связана с рядом рисков, которые могут при определенных обстоятельствах оказать негативное влияние на производственные и финансовые результаты.

Экономическая среда

В 2025 году деятельность ООО «ФОРС-ТРЕЙД» велась под влиянием комплекса факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности – геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление и ограничения.

Эти меры значительно ограничили экономическую деятельность по всему миру и в России и уже оказали и могут оказать в будущем на деятельность участников рынка, клиентов, поставщиков ООО «ФОРС-ТРЕЙД», а также на экономику в течение неопределенного периода времени.

ООО «ФОРС-ТРЕЙД» внимательно следит за развитием ситуации с тем, чтобы при возникновении любых индикаторов негативного воздействия на ее деятельность, произвести альтернативную оценку своих стратегических и операционных намерений и планов.

Риск снижения ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями ООО «ФОРС-ТРЕЙД» своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам , др.

ООО «ФОРС-ТРЕЙД» управляет риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет ООО «ФОРС-ТРЕЙД» поддерживать необходимый уровень ликвидности и финансовых ресурсов таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. ООО «ФОРС-ТРЕЙД» проанализировало концентрацию риска в отношении рефинансирования своей задолженности и пришла к выводу, что она является низкой.

Правовые риски

Внешний рынок

Правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке, не оказывают влияния на деятельность ООО «ФОРС-ТРЕЙД» в связи с отсутствием соответствующих операций.

Региональные риски

ООО «ФОРС-ТРЕЙД» осуществляет основную деятельность в одном федеральном округе России, для которых характерны риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране в целом.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в которых ООО «ФОРС-ТРЕЙД» осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как несущественные.

Репутационные риски

Руководство ООО «ФОРС-ТРЕЙД» считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве производимых и реализуемых ООО «ФОРС-ТРЕЙД» услуг, соблюдении сроков выполнения работ услуг, а также участия ООО «ФОРС-ТРЕЙД» в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются ООО «ФОРС-ТРЕЙД» как несущественные.

Директор _____ Д.Е.Гундарь

31 марта 2020г.

