

ООО «Форест»

ИНН 3245014454, КПП 324501001

241520, Брянская область, Брянский район,

с. Супонево, ул. Шоссейная 34 А

р/с 40702810608000008038

БРЯНСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8605 ПАО СБЕРБАНК Г. БРЯНСК

БИК 041501601

к/с 30101810400000000601

ОГРН 1183256002104

Пояснение к Бухгалтерской отчетности за 2025 год.

1. Общая информация.

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

Основным видом экономической деятельности Общества по ОКВЭД является 46.73 Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием.

2. Бухгалтерский учет.

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

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3. Основные средства.

К основным средствам относятся активы стоимостью выше 100000,00 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.

**Расшифровка строки 1150 «Основные средства» Бухгалтерского баланса:
Тыс. руб**

ОС	Ост на 01.01.25	поступило	выбыло	Ост на 31.12.25
Оборудование	966	0	0	966
Итого первоначальная ст-ть	966			966
Амортизация	(16)	(97)		(113)
Итого остаточная ст-ть	950	-	-	853

4. Запасы.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы оцениваются по фактической себестоимости. В составе запасов Общество отражает товары, материалы и иные активы используемые в основной деятельности. Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости. Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

Расшифровка строки 1210 «Запасы» Бухгалтерского баланса: тыс. руб

Запасы	Ост на 01.01.25	поступило	выбыло	Ост на 31.12.25
Товар	6373	49711	53304	2780
Материалы	2	318	270	50
Итого стр 1210	6375	50029	53574	2830

5. Дебиторская задолженность.

Дебиторская задолженность на конец 2025 года составляет 11761 тыс руб.

Расшифровка строки 1230 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса: тыс. руб

- задолженность покупателей – 914 тыс руб
- задолженность поставщиков – 503 тыс руб
- задолженность прочих дебиторов – 272 тыс руб
- переплата по налогам - 8 тыс руб
- предоставленные займы – 10055 тыс руб

6. Финансовые вложения.

Расшифровка строки 1240 «Финансовые вложения» Бухгалтерского баланса: тыс. руб

Остаток денежных средств на депозитном счете на 31.12.2025г – 2000 тыс руб

7. Денежные средства.

Расшифровка строки 1250 «Денежные средства» Бухгалтерского баланса:
тыс. руб

Остаток денежных средств на расчетном счете на 31.12.2025г – 1368 тыс руб

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10000,00 руб и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Тишкина Марина Леонидовна, доля участия 100%. В 2025 году дивиденды не выплачивались.

8. Долгосрочные обязательства.

Расшифровка строки 1410 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса:
тыс. руб

Остаток задолженности по кредиту на 31.12.25 – 3200тыс руб

9. Краткосрочные обязательства.

Расшифровка строки 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса: тыс. руб

- задолженность поставщикам – 2тыс руб

- задолженность покупателям – 20тыс руб

- задолженность по налогам – 78тыс руб

Пояснение к статьям Отчета о финансовых результатах за 2025 год.

1.Выручка за 2025 год по основному виду деятельности составила 58979 тыс руб. Общество получает выручку от реализации товаров на территории РФ.

2.Себестоимость продаж по основной номенклатурной группе 53332тыс руб

3.Коммерческие расходы составили 928тыс руб, в том числе:

-амортизация основных средств – 97тыс руб

-расходы на оплату труда – 276тыс руб

-страховые взносы – 83тыс руб

-услуги комиссионеров – 204тыс руб

-прочие материальные расходы – 267тыс руб

4.Проценты к получению по вкладу в депозит – 1тыс руб

5.Проценты за пользование кредитом за 2025 год составили 974тыс руб

6. Прочие расходы составили 228 тыс руб
7. Прибыль до налогообложения составила 3518тыс руб
8. Налог при упрощенной системе налогообложения за 2025год – 627тыс руб
9. Чистая прибыль за 2025 год составила 2891тыс руб.

Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс
- отчет о финансовых результатах
- пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Директор ООО «Форест» Тишкина М.Л.