

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

Общество с ограниченной ответственностью «Чайна Форклифт» (ООО «Чайна Форклифт»)

ИНН 7716775700, КПП 772401001, ОГРН 1147746578759

Адрес: 115230, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Нагатинно-Садовники, проезд
Хлебозаводский, дом 7, строение 9, помещение 5Р/11

Общая информация об организации

ООО «Чайна Форклифт» является коммерческой организацией, созданной 23.05.2014г. и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. Общество относится к крупным субъектам предпринимательства.

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».

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.

Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.69.3 оптовая торговля подъемно-транспортными машинами и оборудованием;

45.20.2 - услуги по техническому обслуживанию и ремонту прочих автотранспортных средств;

77.39.23 - аренда и лизинг подъемно-транспортного оборудования.

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.

1. Основные средства. Строка 1150

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.

По долгосрочному договору аренды в г. Санкт-Петербург Общество применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: 193232, г. САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, ВН. ТЕР. Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ № 54, ПР-КТ БОЛЬШЕВИКОВ, Д. 36, К. 3, ЛИТЕРА А. Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

	На 31 декабря 2025г.	На 31 декабря 2024г.
Остаточная стоимость основных средств	211 214 249,85 руб.	157 589 227,78 руб.
Вложения во внеоборотные активы	106 603 556,56 руб.	15 179 964,34 руб.
Итого:	317 817 806,41 руб.	172 769 192,12 руб.

2. Финансовые вложения. Строка 1170

ООО «Чайна Форклифт» является участником:

- ООО «Чайна Форклифт Урал» - 99% - 29 700 000 руб.
- ООО «Чайна Форклифт Сибирь» - 60% - 30 000 000 руб.

3. Запасы. Строка 1210

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

	На 31 декабря 2025г.	На 31 декабря 2024г.
Материалы	111 903,56 руб.	405 963,56 руб.
Товары на складах	2 300 650 543,63 руб.	2 449 610 810,93 руб.
Итого:	2 300 762 447,19 руб.	2 450 016 774,49 руб.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по методу ФИФО.

4. Дебиторская задолженность. Строка 1230

	На 31 декабря 2025г.	На 31 декабря 2024г.
Задолженность покупателей	664 128 243,28 руб.	1 427 956 471,18 руб.
Авансы поставщикам	799 408 161,87 руб.	560 951 192,05 руб.

Сальдо ЕНС	30 216 749,84 руб.	24 835 753,83 руб.
Предоставленные займы сотрудникам	812 500,00 руб.	800 000,00 руб.
Сальдо по НДС по авансам выданным	(-93 906 012,36) руб.	(-78 728 529,11) руб.
Прочие дебиторы	1 245 497,27 руб.	1 245 497,27 руб.
Прочая дебиторская задолженность	155 364,60 руб.	4 191 315,91 руб.
Итого:	1 402 060 504,50 руб.	1 941 251 701,13 руб.

5. Капитал и расчеты с участниками Строка 1310

Уставный капитал Общества составляет **12 000 руб.** и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Бакутин Павел Васильевич, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме **7 500 000,00 руб.**

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

6. Заемные средства. Строка 1510

ООО «Чайна Форклифт» имеет кредитную линию в ПАО "Совкомбанк". Кредитный договор №3202ОФ/Т-ТКЛ/25 от 07.08.2025, лимит 500 000 000 руб.

	На 31 декабря 2025г.	На 31 декабря 2024г.
Основной долг по кредиту	500 000 000,00 руб.	400 000 000,00 руб.
% по кредиту	3 402 139,73 руб.	6 910 382,51 руб.
Итого:	503 402 139,73 руб.	406 910 382,51 руб.

В 2025 году проценты и транши погашались вовремя без задержек.

7. Кредиторская задолженность. Строка 1520

	На 31 декабря 2025г.	На 31 декабря 2024г.
Задолженность перед поставщиками	1 278 348 408,33 руб.	1 885 107 935,47 руб.
Авансы полученные от покупателей	55 526 370,93 руб.	146 631 576,66 руб.
НДС по авансам	(-8 848 562,03) руб.	(-24 438 592,97) руб.

Задолженность по налогам	17 512 647,06 руб.	124 174 406,04 руб.
Задолженность по и соц.страхованию обеспечению	2 830 112,36 руб.	1 118 915,79 руб.
Прочие кредиторы	9 900 000,00 руб.	0 руб.
Итого:	1 355 268 976,65 руб.	2 132 594 240,99 руб.

8. Коммерческие расходы. Строка 2210

	Отчет о фин. результатах	Декларация по налогу на прибыль	Отклонение
2025 год	718 992 133,32 руб.	720 953 179,60 руб.	1 961 046,28 руб.
2024 год	441 086 819,06 руб.	443 216 542,81 руб.	2 129 723,75 руб.

Отклонение произошло из-за разного учета лизинга автомобиля, начисления амортизации здания и учета долгосрочной аренды.

9. Прочие доходы. Строка 2340

	Отчет о фин. результатах	Декларация по налогу на прибыль	Отклонение
2025 год	468 360 882,84 руб.	377 993 725,54 руб.	90 367 157,30 руб.
2024 год	516 271 916,33 руб.	210 106 152,70 руб.	306 165 763,63 руб.

Отклонение произошло из-за разного учета курсовых разниц.

10. Прочие расходы. Строка 2350

	Отчет о фин. результатах	Декларация по налогу на прибыль	Отклонение
2025 год	394 458 319,27 руб.	261 006 258,03 руб.	133 452 061,24 руб.
2024 год	561 628 431,63 руб.	274 738 457,17 руб.	286 889 974,46 руб.

Отклонение произошло из-за разного учета курсовых разниц.

Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Харченко Максим Валерьевич

Главный бухгалтер — Нестерова Екатерина Анатольевна

Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет об изменении капитала;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет о движении денежных средств;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 31 марта 2026 года.