

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к бухгалтерской отчетности за 2025 год

### Общество с ограниченной ответственностью "ФОРЕСТ ТРЕЙД"

|                                  |                                                                                                             |
|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Полное наименование              | Общество с ограниченной ответственностью "ФОРЕСТ ТРЕЙД"                                                     |
| Сокращенное наименование         | ООО "ФОРЕСТ ТРЕЙД"                                                                                          |
| ОГРН / ИНН / КПП                 | 1117746675342 / 7701929883 / 773001001                                                                      |
| ОКПО                             | 30180465                                                                                                    |
| Дата государственной регистрации | 26.08.2011                                                                                                  |
| Юридический адрес                | 121087, город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Филевский Парк, проезд Береговой, дом 1А, квартира 185. |
| Основной вид деятельности        | 46.73 Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием.    |
| Генеральный директор             | Полетаев Дмитрий Анатольевич                                                                                |
| Уставный капитал                 | 10 000 руб.                                                                                                 |
| Учредитель(и)                    | Полетаев Дмитрий Анатольевич - доля 100%, номинальная стоимость 10 000 руб.                                 |
| Филиалы и представительства      | Отсутствуют.                                                                                                |

#### 1. Общие положения

Настоящая пояснительная записка подготовлена к бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО "ФОРЕСТ ТРЕЙД" и составлена в целях раскрытия существенной информации о финансовом положении организации, структуре активов и обязательств, а также иных сведений, необходимых пользователю отчетности для правильного понимания показателей бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2025 года.

Организация зарегистрирована 26.08.2011. Основным видом деятельности является 46.73 Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием. Руководство текущей деятельностью осуществляет генеральный директор Полетаев Дмитрий Анатольевич. Размер уставного капитала составляет 10 000 руб. Учредительный состав: Полетаев Дмитрий Анатольевич - доля 100%, номинальная стоимость 10 000 руб.

#### 2. Основа подготовки бухгалтерской отчетности и учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", действующими федеральными стандартами бухгалтерского учета, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными актами, регулирующими бухгалтерский учет и составление годовой отчетности.

- учет ведется методом начисления;
- объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости; начисление амортизации производится линейным способом;
- материально-производственные запасы отражаются по фактической себестоимости;

- дебиторская и кредиторская задолженность отражаются в суммах, вытекающих из договоров и первичных учетных документов;
- денежные средства отражаются по фактическому остатку на расчетных счетах и в кассе;
- отчетность составлена в тысячах рублей.

Организация не подлежит обязательному аудиту.

### 3. Сведения об участниках, органах управления и кадровых показателях

Руководителем общества является Полетаев Дмитрий Анатольевич. Учредительный состав на отчетную дату следующий: Полетаев Дмитрий Анатольевич - доля 100%, номинальная стоимость 10 000 руб. Размер уставного капитала полностью соответствует данным бухгалтерского баланса и регистрационных документов.

Юридический адрес общества: 121087, город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Филевский Парк, проезд Береговой, дом 1А, квартира 185. Среднесписочная численность работников - 1 человек; статус в реестре МСП: включено в реестр МСП, категория - микропредприятие.

### 4. Анализ бухгалтерского баланса

#### 4.1. Структура активов, тыс. руб.

| Показатель                     | 31.12.2025 | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--------------------------------|------------|------------|------------|
| Основные средства              | 8 150      | 8 150      | -          |
| Запасы                         | 184        | 2 043      | 2 043      |
| НДС по приобретенным ценностям | 209        | 45         | 1 921      |
| Дебиторская задолженность      | 317 460    | 313 323    | 271 944    |
| Финансовые вложения            | 4 500      | 28 138     | 31 022     |
| Денежные средства              | 575        | 575        | 575        |
| Итого актив                    | 331 078    | 352 274    | 307 505    |

#### 4.2. Структура капитала и обязательств, тыс. руб.

| Показатель                        | 31.12.2025 | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-----------------------------------|------------|------------|------------|
| Уставный капитал                  | 10         | 10         | 10         |
| Резервный капитал                 | 179        | 179        | 173        |
| Нераспределенная прибыль (убыток) | -          | -          | 6          |
| Кредиторская задолженность        | 330 889    | 352 085    | 307 316    |
| Итого пассив                      | 331 078    | 352 274    | 307 505    |

#### 4.3. Комментарии к изменению показателей

- Валюта баланса в 2025 году уменьшилась на 21 196 тыс. руб. по сравнению с 2024 годом, однако сохраняется на высоком уровне за счет значительной дебиторской задолженности.
- Дебиторская задолженность остается определяющей статьей актива и занимает почти весь объем оборотных активов.

- Финансовые вложения существенно сократились по сравнению с 2024 годом, что указывает на погашение вложений.
- Собственный капитал общества минимален, основная часть пассива сформирована кредиторской задолженностью.

#### 4.4. Таблица расшифровок существенных статей баланса

| Статья                     | Комментарий / расшифровка                                                                                                                                                 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Основные средства          | На отчетную дату по балансу отражены основные средства в сумме 8 150 тыс. руб. По сравнению с 2023 годом организация сформировала постоянный состав внеоборотных активов. |
| Финансовые вложения        | По сравнению с 2024 годом финансовые вложения сократились, что связано с их погашением.                                                                                   |
| Дебиторская задолженность  | Наиболее существенная статья оборотных активов.                                                                                                                           |
| Кредиторская задолженность | Основной источник финансирования оборотных активов на отчетную дату.                                                                                                      |

#### 5. Имущество, аренда и иные сведения о деятельности

Общество арендует рабочее место в качестве адреса местонахождения исполнительного органа и для получения корреспонденции.

Договор аренды индивидуального рабочего места N 174016-02-04-2025 от 02.04.2025. Адрес рабочего места: 121087, Москва, улица Баркляя, дом 6, строение 5, помещение 8/1. Срок аренды - 11 месяцев.

#### 6. Сведения, раскрываемые дополнительно

- отчетность подлежит утверждению участниками (участником) общества в установленном порядке;
- организация применяет общий режим налогообложения.