

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерской отчетности за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью "ФОРВАРД"

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "ФОРВАРД"
Сокращенное наименование	ООО "ФОРВАРД"
ОГРН / ИНН / КПП	1157746926138 / 9701013702 / 770101001
ОКПО	51056663
Дата государственной регистрации	09.10.2015
Юридический адрес	105005, город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Басманный, переулок Старокирочный, дом 16/2, строение 1, э/пом/к/оф 0/II/3,4,5/02.
Основной вид деятельности	46.90 Торговля оптовая неспециализированная.
Генеральный директор	Полетаев Дмитрий Анатольевич
Уставный капитал	200 000 руб.
Учредитель(и)	ООО "ТД СЕВЕРНЫЙ ЛЕС" - доля 100%, номинальная стоимость 200 000 руб.
Филиалы и представительства	Отсутствуют.

1. Общие положения

Настоящая пояснительная записка подготовлена к бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО "ФОРВАРД" 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 09.10.2015. Основным видом деятельности является 46.90 Торговля оптовая неспециализированная. Руководство текущей деятельностью осуществляет генеральный директор Полетаев Дмитрий Анатольевич. Размер уставного капитала составляет 200 000 руб. Учредительный состав: ООО "ТД СЕВЕРНЫЙ ЛЕС" - доля 100%, номинальная стоимость 200 000 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: ООО "ТД СЕВЕРНЫЙ ЛЕС" - доля 100%, номинальная стоимость 200 000 руб. Размер уставного капитала полностью соответствует данным бухгалтерского баланса и регистрационных документов.

Юридический адрес общества: 105005, город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Басманный, переулок Старокирочный, дом 16/2, строение 1, э/пом/к/оф 0/II/3,4,5/02. Среднесписочная численность работников - 32 человека за 2025 год; статус в реестре МСП: в реестр МСП не входит.

4. Анализ бухгалтерского баланса

4.1. Структура активов, тыс. руб.

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Основные средства	62 200	64 853	62 278
Запасы	661 354	40 640	39 791
НДС по приобретенным ценностям	49	3 848	-
Дебиторская задолженность	331 286	171 121	228 017
Финансовые вложения	48 791	33 615	9 727
Денежные средства	2 062	10 258	1 666
Итого актив	1 105 742	324 335	341 479

4.2. Структура капитала и обязательств, тыс. руб.

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Уставный капитал	200	200	200
Резервный капитал	533	434	402
Нераспределенная прибыль	802	99	32
Долгосрочные заемные средства	17 604	17 604	7 604
Кредиторская задолженность	1 086 603	305 998	333 241
Итого пассив	1 105 742	324 335	341 479

4.3. Комментарии к изменению показателей

- Валюта баланса в 2025 году выросла более чем в три раза по сравнению с 2024 годом. Основной прирост сформирован увеличением запасов, дебиторской и кредиторской задолженности.
- Наиболее существенной статьей актива являются запасы - 661 354 тыс. руб., что связано с накоплением сырья для дальнейшей реализации.
- Одновременно существенно выросла кредиторская задолженность, что свидетельствует о финансировании оборота преимущественно за счет поставщиков и иных кредиторов.

4.4. Таблица расшифровок существенных статей баланса

Статья	Комментарий / расшифровка
Основные средства	Стоимость основных средств сопоставима с предыдущими годами. У общества имеются транспортные средства.
Запасы	Крупнейшая статья актива в 2025 году. Рост запасов указывает на значительное увеличение масштаба хозяйственных операций и товарных остатков.
Дебиторская задолженность	Наиболее существенная статья оборотных активов.
Кредиторская задолженность	Основной источник финансирования оборотных активов на отчетную дату.
Финансовые вложения	Отражены в существенной сумме.

5. Имущество, аренда и иные сведения о деятельности

Общество располагает как собственным имуществом, так и арендует рабочее место в качестве адреса местонахождения исполнительного органа и для получения корреспонденции.

5.1. Собственное имущество

У общества в собственности находятся транспортные средства, поставленные на учет в 2024-2025 годах.

5.2. Договор аренды рабочего места

Договор аренды N 1-250304-25800 от 26.03.2025. Адрес рабочего места: 105005, Москва, переулок Старокирочный, дом 16/2, строение 1, этаж 0, помещение II, комнаты 3, 4, 5, офис 02. Срок действия договора - 11 месяцев с даты заключения.

6. Сведения, раскрываемые дополнительно

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