ООО «Невская логистическая компания» (**ООО «НЛК»**)
Юридический и почтовый адреса: 190098, г. Санкт-Петербург,
Вн. тер. г. Муниципальный округ Адмиралтейский округ,
ул. Галерная, д. 20-22, литера А, помещ. 144-Н,145-Н,
153-Н,155-Н, 156-Н, 157-Н, 158-Н, офис 424.
ИНН 7838476665
КПП 783801001
Расчетный счет 40702810000020003300
в ББР Банк (АО), г. Москва,
корр. счет 30101810745250000769,
БИК 044525769
Телефоны: 8 (812) 219-98-78, 8 (499) 719-98-78
https://www.nlogist.ru

Пояснительная записка

к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

ООО «Невская логистическая компания» за 2024 год

Периодичность: годовая

Единица измерения: тыс. рублей

Данные пояснения является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности за 2024 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Информация об организации.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Невская логистическая компания»

Сокращенное наименование: ООО «НЛК»

ИНН 7838476665, КПП 783801001, ОГРН 1127847326617

Общество зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу, согласно свидетельству о государственной регистрации юридического лица серия 78 № 008617129. Учреждено и действует в соответствии с Гражданским Кодексом Российской Федерации и Федеральным законом Российской Федерации, и Протоколом общего собрания участников от 28.05.2012г..

Юридический/фактический адрес Общества: 190098, Г.САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ АДМИРАЛТЕЙСКИЙ ОКРУГ, УЛ ГАЛЕРНАЯ, Д. 20-22 ЛИТЕРА А , ПОМЕЩ. 144-Н,145-Н, 153-Н, 155-Н, 156-Н, 157-Н, 158-Н, ОФИС 424

Исполнительный орган Общества: Генеральный директор Иванов Дмитрий Евгеньевич

Основной вид деятельности (ОКВЭД):

ООО «Невская логистическая компания» (**ООО «НЛК»**)
Юридический и почтовый адреса: 190098, г. Санкт-Петербург,
Вн. тер. г. Муниципальный округ Адмиралтейский округ,
ул. Галерная, д. 20-22, литера А, помещ. 144-Н,145-Н,
153-Н,155-Н, 156-Н, 157-Н, 158-Н, офис 424.
ИНН 7838476665
КПП 783801001
Расчетный счет 40702810000020003300
в ББР Банк (АО), г. Москва,
корр. счет 30101810745250000769,
БИК 044525769
Телефоны: 8 (812) 219-98-78, 8 (499) 719-98-78
https://www.nlogist.ru

- 63.40 Организация перевозок грузов
- 52.10 Деятельность по складированию и
- хранению

Размер уставного капитала организации: 300 000 рублей.

Уставный капитал состоит из одной доли, номинальной стоимостью 300 000 рублей, принадлежащей АО «АНД-РИЭЛТИ» ИНН 7802956065 КПП 780201001

Среднегодовая численность работников по состоянию на 31.12.2024 г.: 302 (триста два) человека.

На 31.12.2019г. Общество имеет двадцать три обособленных подразделения, расположенных по адресам:

номер п/п	Обособленное подразделение	Адрес обособленного подразделения
1	ООО "Невская логистическая компания"	Г.САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ АДМИРАЛТЕЙСКИЙ ОКРУГ, УЛ ГАЛЕРНАЯ, Д. 20-22 ЛИТЕРА А , ПОМЕЩ. 144-Н,145-Н, 153-Н, 155-Н, 156-Н, 157-Н, 158-Н, ОФИС 424
2	ООО "Невская логистическая компания" ОП г. Уфа	Башкортостан Респ., г. Уфа, ул. Центральная д.19
3	ООО "Невская логистическая компания" ОП Казань	респ. Татарстан, Зеленодольский м. р-он, Осиновское с. п., Промышленная площадка Индустриальный парк М7 тер., д.43
4	ООО "Невская логистическая компания" ОП Нижний Новгород	Нижегородская область; г. Нижний Новгород, пос. Черепичный, 14
5	ООО "Невская логистическая компания" ОП Самара	Самарская обл п. Смышляевка ул Механиков 2
6	ООО "Невская логистическая компания" ОП Саратов	Саратовская обл., г.Саратов, ш. Ново-Астраханское, д. 41, литер А.
7	ООО "Невская логистическая компания" ОП Ижевск	Удмуртская Республика, г. Ижевск, ул. Пойма, 53
8	ООО "Невская логистическая компания" ОП Красноярск	г. Красноярск, ул. Кардачинская, дом 16, стр. 1.
9	ООО "Невская логистическая компания" ОП Новосибирск	г. Новосибирск, переулок Архонский, дом 5
10	ООО "Невская логистическая компания" ОП Омск	г. Омск, ул. Нефтезаводская, д.42А, пом. № 18

ООО «Невская логистическая компания» (**ООО «НЛК»**)
Юридический и почтовый адреса: 190098, г. Санкт-Петербург,
Вн. тер. г. Муниципальный округ Адмиралтейский округ,
ул. Галерная, д. 20-22, литера А, помещ. 144-Н,145-Н,
153-Н,155-Н, 156-Н, 157-Н, 158-Н, офис 424.
ИНН 7838476665
КПП 783801001
Расчетный счет 40702810000020003300
в ББР Банк (АО), г. Москва,
корр. счет 30101810745250000769,
БИК 044525769
Телефоны: 8 (812) 219-98-78, 8 (499) 719-98-78
https://www.nlogist.ru

11	ООО "Невская логистическая компания" ОП Тюмень	Тюменская обл., город Тюмень г.о., Тюмень г., Осипенко ул., д. 81
12	ООО "Невская логистическая компания" ОП Пермь	Пермский край, Пермь г., Деревообделочная ул., 8
13	ООО "Невская логистическая компания" ОП Челябинск	Челябинская обл, Челябинский г.о., Тракторозаводский вн.р-н, Челябинск г, , Малогрузовая ул, д. 1
14	ООО "Невская логистическая компания" ОП Екатеринбург	г. Екатеринбург, Монтажников, д. 30, Литер А
15	ООО "Невская логистическая компания" ОП Волгоград	Волгоградская обл., г.Волгоград, ул. им Венецианова, д. 2Б
16	ООО "Невская логистическая компания" ОП Воронеж	Воронежская область, г Воронеж, ул Землячки, д. 19Д
17	ООО "Невская логистическая компания" ОП Краснодар	Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Тихорецкая, д. 26а
18	ООО "Невская логистическая компания" ОП Пятигорск	Ставропольский край, г. Пятигорск, Кисловодское ш. д.28 Е
19	ООО "Невская логистическая компания" ОП Ростов	Ростовская обл., Мясниковский р-н, с.Чалтырь, 1 км. автодороги "Ростов-Новошахтинск", участок 6/10
20	ООО "Невская логистическая компания" ОП Горелово	Ленинградская обл., Ломоносовский м. р-н, Виллозское г.п., Северная часть промзоны Горелово тер, 3-я ул, д. 12
21	ООО "Невская логистическая компания" ОП Внуково	г. Москва, п.Марушкинское, д. Шарапово, ул. Придорожная, дом 5Б, стр. 1
22	ООО "Невская логистическая компания" ОП Сампсониевское	Санкт-Петербург г, муниципальный округ Сампсониевское вн.тер.г.,Большой Сампсониевский пр-кт, д. 68, литера Н, , помещ 5-Н
23	ООО "Невская логистическая компания" ОП Киевское	г. Москва, поселение Масковский, вн. тер. г. Киевское ш., 22 км., дмвл 6, стр.1

Подразделения не имеют самостоятельного баланса и расчетного счета.

Дочерних и зависимых обществ Общество не имеет.

ООО «Невская логистическая компания» (**ООО «НЛК»**)
Юридический и почтовый адреса: 190098, г. Санкт-Петербург,
Вн. тер. г. Муниципальный округ Адмиралтейский округ,
ул. Галерная, д. 20-22, литера А, помещ. 144-Н,145-Н,
153-Н,155-Н, 156-Н, 157-Н, 158-Н, офис 424.
ИНН 7838476665
КПП 783801001
Расчетный счет 40702810000020003300
в ББР Банк (АО), г. Москва,
корр. счет 30101810745250000769,
БИК 044525769
Телефоны: 8 (812) 219-98-78, 8 (499) 719-98-78
https://www.nlogist.ru

2. Данные за отчетный период, раскрывающие финансовое положение организации

Основные показатели деятельности организации за 2024 год.

Выручка от реализации услуг осуществляется по методу начисления, при котором определение выручки от реализации производится исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Прочие доходы учитываются на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

Доходы и расходы Общества принимаются к учету в соответствии с положениями по бухгалтерскому учету ПБУ 9/99, ПБУ 10/99.

В целях управления затратами и формирования себестоимости продукции организован синтетический и аналитический учет расходов по обычным видам деятельности в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденного Приказом МФ РФ от 06.05.1999 г. № 33н.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Управленческие расходы принимаются полностью в отчетном периоде, учитываются по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы».

Выручка по основным видам деятельности в 2024г. составила 817 710 тыс. руб., в том числе по видам деятельности;
«Организация перевозок грузов» - 393 980 тыс. рублей;
«Услуги по складированию и хранению» - 420 136 тыс. рублей;
«Прочие услуги» - 3 594 тыс. рублей;

Себестоимость продаж в 2024г составила – 605 079 тыс. рублей;

Управленческие расходы – 203 954 тыс. рублей, в том числе:

Амортизация основных средств	92
Канцелярские товары	114
Оплата больничного	110
Почтовые расходы	128
Расходы на малоценные основные средства	1243
Расходы на аренду помещений	7596

ООО «Невская логистическая компания» (**ООО «НЛК»**)
Юридический и почтовый адреса: 190098, г. Санкт-Петербург,
Вн. тер. г. Муниципальный округ Адмиралтейский округ,
ул. Галерная, д. 20-22, литера А, помещ. 144-Н,145-Н,
153-Н,155-Н, 156-Н, 157-Н, 158-Н, офис 424.
ИНН 7838476665
КПП 783801001
Расчетный счет 40702810000020003300
в ББР Банк (АО), г. Москва,
корр. счет 30101810745250000769,
БИК 044525769
Телефоны: 8 (812) 219-98-78, 8 (499) 719-98-78
https://www.nlogist.ru

Расходы на добровольное медицинское страхование	432
Расходы на канцелярские товары	193
Расходы на командировки	2686
Расходы на материалы для упаковки	632
Расходы на обеспечение норм. условий труда	1099
Расходы на обучение персонала	270
Расходы на оплату труда персонала	141548
Расходы на организацию конференции/семинара	1593
Расходы на охрану	5
Расходы на подбор персонала	137
Расходы на право использование программного обеспечения	11876
Расходы на регистрацию домена, создание и поддержке сайта	13
Расходы на связь (телефон, интернет и пр.)	3183
Расходы на содержание автотранспорта	17
Расходы на содержание арендованных помещений	13
Расходы на ТО и содержание ОС	170
Расходы на топливо	25
Расходы на хранение документов	659
Расходы на электронную систему сдачи отчетности	70
Списание материалов	9
Страховые взносы	28753
Страховые взносы от НС	455
Транспортные расходы	625
Хозяйственные расходы	207

Прочие расходы – 2936 тыс. рублей, в том числе:

%% к уплате по кредитам полученным	1638
Расходы на услуги кредитных организаций	367
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	674
Прочее	257

ООО «Невская логистическая компания» (**ООО «НЛК»**)
Юридический и почтовый адреса: 190098, г. Санкт-Петербург,
Вн. тер. г. Муниципальный округ Адмиралтейский округ,
ул. Галерная, д. 20-22, литера А, помещ. 144-Н,145-Н,
153-Н,155-Н, 156-Н, 157-Н, 158-Н, офис 424.
ИНН 7838476665
КПП 783801001
Расчетный счет 40702810000020003300
в ББР Банк (АО), г. Москва,
корр. счет 30101810745250000769,
БИК 044525769
Телефоны: 8 (812) 219-98-78, 8 (499) 719-98-78
https://www.nlogist.ru

По итогам 2024 года у Общества образовалась чистая прибыль 6 573 тыс. руб.

3. Расшифровка отдельных показателей отчетности организации
Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности

Дебиторская задолженность на конец отчетного периода составляет 164 324 тыс. рублей

Группы дебиторов (с расшифровкой по контрагентам)	Сумма текущей дебиторской задолженности на 31.12.2024 (тыс. рублей)
Покупатели и заказчики - всего	**133 739**
в том числе:	
ПЛЕКСФОРС ООО	17 801
ЛЕНМИКС ЛОГИСТИКООО	7 413
Авансы выданные - всего	**16 165**
в том числе:	
КАРВЕСТОИЛ ООО	1 877
ППР ООО	1 107
Прочие дебиторы - всего	**14 420**
ИТОГО	**164 324**

Кредиторская задолженность на конец отчетного периода составляет 154 254 тыс. рублей.

Сумма долгосрочной кредиторской задолженности на конец 2024г. составила 59 594 тыс. руб. Вся сумма долгосрочной кредиторской задолженности - это займ, полученный от ООО «СевИмпорт»

Сумма краткосрочной кредиторской задолженности на конец 2024г. - 94 660 тыс. руб.

ООО «Невская логистическая компания» (**ООО «НЛК»**)
Юридический и почтовый адреса: 190098, г. Санкт-Петербург,
Вн. тер. г. Муниципальный округ Адмиралтейский округ,
ул. Галерная, д. 20-22, литера А, помещ. 144-Н,145-Н,
153-Н,155-Н, 156-Н, 157-Н, 158-Н, офис 424.
ИНН 7838476665
КПП 783801001
Расчетный счет 40702810000020003300
в ББР Банк (АО), г. Москва,
корр. счет 30101810745250000769,
БИК 044525769
Телефоны: 8 (812) 219-98-78, 8 (499) 719-98-78
https://www.nlogist.ru

Группы кредиторов (с расшифровкой по контрагентам)	Сумма текущей кредиторской задолженности на 31.12.2019 (тыс. рублей)
Поставщики и подрядчики - всего	**23 495**
в том числе:	
РЕГИОН-СП ООО ЧОП	6 872
Имамутдинова Полина Ириковна ИП	4 874
Авансы полученные	**27 725**
в том числе	
ООО «О-Си-Эс-Центр»	25 050
Прочие кредиторы - всего	**43 440**
ИТОГО	**94 660**

Финансовые вложения

У Общества по состоянию на 31.12.2024г. нет непогашенных кредитов и займов, предоставленных другим организациям.

Состав денежных средств и эквивалентов на 31.12.2024

Денежные средства на расчетных счетах (рублях) - 615 тыс. руб.

Денежные средства в кассе – 159 тыс. руб

Итого: 775 тыс. руб.

Основные средства

У общества на балансе есть основные средства, а именно:

ООО «Невская логистическая компания» (**ООО «НЛК»**)
Юридический и почтовый адреса: 190098, г. Санкт-Петербург,
Вн. тер. г. Муниципальный округ Адмиралтейский округ,
ул. Галерная, д. 20-22, литера А, помещ. 144-Н,145-Н,
153-Н,155-Н, 156-Н, 157-Н, 158-Н, офис 424.
ИНН 7838476665
КПП 783801001
Расчетный счет 40702810000020003300
в ББР Банк (АО), г. Москва,
корр. счет 30101810745250000769,
БИК 044525769
Телефоны: 8 (812) 219-98-78, 8 (499) 719-98-78
https://www.nlogist.ru

Наименование	**первоначальная стоимость**	**накопленная амортизация**
Машины и оборудование (кроме офисного)	3210	1435
Производственный и хозяйственный инвентарь	1611	734
Транспортные средства	58470	639

У Общества заключены договоры аренды помещений со следующими организациями:

- ООО «Адажио» в отчетном периоде у общества было два действующих договора ВЗ/2-С-338/21 от 01.07.2021 от 01.07.2021г.

- ООО «Севимпорт» - в отчетном периоде действующие договоры 08/15-А от 01.01.2015, №03/13-ВА от 18.07.2013

- ООО «Г20» - действующий договор в отчетном периоде Г20-4Т/24-424 от 01.11.2023 и Г20-4Т/25-424 от 01.12.2024.

- ИП Кузнецов Олег Владимирович - действующий договор в отчетном периоде № 33-24 от 01.10.2024

- Рыков Александр Николаевич ИП - действующий договор в отчетном периоде № (6/10 А, Б)-2022-06 от 20.06.2022

- Дёмина Наталья Дмитриевна ИП - действующий договор в отчетном периоде 35/2024 от 22.07.2024

- Греб Виктор Викторович ИП - действующий договор в отчетном периоде ДА 15/06 от 15.06.2022

- УПРАВЛЕНИЕ ТОРГОВЛИ НОВОСИБИРСКОГО ОБЛПОТРЕБСОЮЗА ООО - действующий договор в отчетном периоде 12 от 23.01.2024

- Будагов Алексей Фатиевич ИП - действующий договор в отчетном периоде А2006/2022 от 20.06.2022

- ИП Крестьянова Нина Васильевна - действующий договор в отчетном периоде № 9/07-22 от 01.07.2022

- ПИФАГОР-7 ООО - действующий договор в отчетном периоде № 072022/01 от 01.07.2022

- УРАЛТРАСТСЕРВИС ООО - действующий договор в отчетном периоде 4/2022 от 01.07.2022

ООО «Невская логистическая компания» (**ООО «НЛК»**)
Юридический и почтовый адреса: 190098, г. Санкт-Петербург,
Вн. тер. г. Муниципальный округ Адмиралтейский округ,
ул. Галерная, д. 20-22, литера А, помещ. 144-Н,145-Н,
153-Н,155-Н, 156-Н, 157-Н, 158-Н, офис 424.
ИНН 7838476665
КПП 783801001
Расчетный счет 40702810000020003300
в ББР Банк (АО), г. Москва,
корр. счет 30101810745250000769,
БИК 044525769
Телефоны: 8 (812) 219-98-78, 8 (499) 719-98-78
https://www.nlogist.ru

- ТРАНСЛОГИСТИК ГРУПП ООО - действующий договор в отчетном периоде 3/2022 от 01.07.2022

- УПРАВЛЕНИЕ ТОРГОВЛИ НОВОСИБИРСКОГО ОБЛПОТРЕБСОЮЗА ООО - действующий договор в отчетном периоде 12 от 23.01.2024

- ООО «О-Си-Эс-Центр» - действующий договор в отчетном периоде б/н от 21.06.2022, №Ц-34640 от 01.07.2024, № Ц-А-011224 от 01.12.2024, *№ 139 от 01.07.2022 г.*

- ОПТИМУМ ООО - действующий договор в отчетном периоде 01-04/2024 от 01.04.24

- Сафонова Александра Вадимовна ИП - действующий договор в отчетном периоде № НЛК/Ар-0001 от 05.02.2024

- ТЮМЕНСКИЙ ДОМ ПЕЧАТИ АО - действующий договор в отчетном периоде 52/7/24-ст от 01.04.2024

- Будагов Алексей Фатиевич ИП - действующий договор в отчетном периоде А2006/2022 от 20.06.2022

- Евдокимова Юлия Владимировна ИП - действующий договор в отчетном периоде №02/012023 от 19.01.2023

- Сафонова Александра Вадимовна ИП - действующий договор в отчетном периоде № НЛК/Ар-0001 от 05.02.2024

- Ибрагимов Сабир Мубариз оглы ИП - действующий договор в отчетном периоде №1 от 01.07.2022

- МЕГАДОМ ООО - действующий договор в отчетном № 8/А-2022 от 01.07.2022

- ГРУППА КОМПАНИЙ О-СИ-ЭС АО - действующий договор в отчетном ГК/НЛК-2023/А от 01.10.2023

Общество не применяет ФСБУ 25/2018 к договорам аренды, заключенным на 11 месяцев и неопределенный срок.

Отложенные налоговые активы и обязательства

Организация применяет ПБУ 18/02 «Учет расходов по налогу на прибыль».

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах.

Отложенные налоговые активы представляют собой ту часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к уменьшению налога на прибыль, подлежащего уплате в

ООО «Невская логистическая компания» (**ООО «НЛК»**)
Юридический и почтовый адреса: 190098, г. Санкт-Петербург,
Вн. тер. г. Муниципальный округ Адмиралтейский округ,
ул. Галерная, д. 20-22, литера А, помещ. 144-Н,145-Н,
153-Н,155-Н, 156-Н, 157-Н, 158-Н, офис 424.
ИНН 7838476665
КПП 783801001
Расчетный счет 40702810000020003300
в ББР Банк (АО), г. Москва,
корр. счет 30101810745250000769,
БИК 044525769
Телефоны: 8 (812) 219-98-78, 8 (499) 719-98-78
https://www.nlogist.ru

бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах. Определяются путем применения к сложившимся в отчетном периоде вычитаемым временным разницам ставки по налогу на прибыль, установленной законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

Отложенные налоговые обязательства представляют собой ту часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к увеличению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах. Определяются путем применения к сложившимся в отчетном периоде налогооблагаемым временным разницам ставки по налогу на прибыль, установленной законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

Информация о постоянных разницах формируется на основании первичных учетных документов в регистрах бухгалтерского учета.

Отложенные налоговые активы учитываются на счете 09 «Отложенные налоговые активы» и на конец года составляют 3 453 тыс. руб.

Налог на прибыль рассчитывался по ставке 20 %.

Капитал и резервы

В бухгалтерском учете отражается величина уставного капитала, зарегистрированная в учредительных документах, как совокупность вкладов учредителей Общества и составляет 300 тыс. руб.

Резерв под обесценение запасов на 31.12.2024 отсутствует, так как признаков обесценения не выявлено.

На конец 2026 года Обществом:

-создан резерв предстоящих расходов (отпуска) в сумме 12 863тыс. руб.

ООО «Невская логистическая компания» (**ООО «НЛК»**)
Юридический и почтовый адреса: 190098, г. Санкт-Петербург,
Вн. тер. г. Муниципальный округ Адмиралтейский округ,
ул. Галерная, д. 20-22, литера А, помещ. 144-Н,145-Н,
153-Н,155-Н, 156-Н, 157-Н, 158-Н, офис 424.
ИНН 7838476665
КПП 783801001
Расчетный счет 40702810000020003300
в ББР Банк (АО), г. Москва,
корр. счет 30101810745250000769,
БИК 044525769
Телефоны: 8 (812) 219-98-78, 8 (499) 719-98-78
https://www.nlogist.ru

События после отчетной даты

У общества отсутствуют существенные события после отчетной даты.

4. Сведения о связанных сторонах

Единоличный исполнительный орган Общества - Генеральный директор, Иванов Дмитрий Евгеньевич.

100% Уставного капитала принадлежит единственному учредителю — АО «АНД-Риэлти».

5. Информация об основных положениях учетной политики организации.

Учетная политика организации утверждена Приказом Генерального директора ООО «Невская логистическая компания» от 17.12.2024 г. "Об утверждении учетной политики".

Основные средства:

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

В отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 рублей ФСБУ 6/2020 не применяется. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Контроль наличия и движения таких активов обеспечивается на забалансовом учете.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, которая определяется как общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

После признания объекты основных средств оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

ООО «Невская логистическая компания» (**ООО «НЛК»**)
Юридический и почтовый адреса: 190098, г. Санкт-Петербург,
Вн. тер. г. Муниципальный округ Адмиралтейский округ,
ул. Галерная, д. 20-22, литера А, помещ. 144-Н,145-Н,
153-Н,155-Н, 156-Н, 157-Н, 158-Н, офис 424.
ИНН 7838476665
КПП 783801001
Расчетный счет 40702810000020003300
в ББР Банк (АО), г. Москва,
корр. счет 30101810745250000769,
БИК 044525769
Телефоны: 8 (812) 219-98-78, 8 (499) 719-98-78
https://www.nlogist.ru

При начислении амортизации объектов основных средств в бухгалтерском учете применяется линейный способ.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств.

Материально-производственные запасы:

Учет производственных запасов осуществляется на основании ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным приказом Минфина РФ от 15 ноября 2019 г. N 180н.

В качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве

продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);

- предназначенные для продажи;

при условии их использования в течение периода, не превышающего 12 месяцев.

Финансовые вложения:

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.

Займы и кредиты:

В бухгалтерском учете задолженность по займам и кредитам, срок погашения которой, согласно условиям договора, не превышает 12 месяцев, учитывается как краткосрочная задолженность на счете 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам»; задолженность по займам и кредитам, срок погашения которой согласно условиям договора, превышает 12 месяцев, учитывается как долгосрочная задолженность на счете 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам».

Расчеты с дебиторами и кредиторами:

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются каждой стороной в своей бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из бухгалтерских записей и признаваемых ею правильными.

Учет расчетов ведется в разрезе: основания возникновения задолженности, контрагентов.

Учет расчетов с поставщиками ведется на счете 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками».

Учет расчетов с покупателями ведется на счете 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками».

Учет расчетов с прочими дебиторами и кредиторами ведется на счете 76 «Разные дебиторы, кредиторы».

ООО «Невская логистическая компания» (**ООО «НЛК»**)
Юридический и почтовый адреса: 190098, г. Санкт-Петербург,
Вн. тер. г. Муниципальный округ Адмиралтейский округ,
ул. Галерная, д. 20-22, литера А, помещ. 144-Н,145-Н,
153-Н,155-Н, 156-Н, 157-Н, 158-Н, офис 424.
ИНН 7838476665
КПП 783801001
Расчетный счет 40702810000020003300
в ББР Банк (АО), г. Москва,
корр. счет 30101810745250000769,
БИК 044525769
Телефоны: 8 (812) 219-98-78, 8 (499) 719-98-78
https://www.nlogist.ru

Учет расходов, подлежащих возмещению в рамках агентского (смешанного) договора ведется на субсчете 76.09 «Перевыставление услуг» в разрезе контрагентов

Учет расчетов с дебиторами и кредиторами в рамках претензий по возникновению фактов причинения ущерба грузу в процессе оказания услуг, ведется на субсчете 76.2

Инвентаризация:

Для обеспечения достоверности Бухгалтерского учета и Бухгалтерской отчетности Общество проводит инвентаризацию имущества и обязательств в порядке предусмотренном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств утвержденными приказом Министерства финансов РФ от 13.06.1995 № 49 "Об утверждении Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств"; Приказ Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н "Об утверждении Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов"

6. Итоги.

В сравнении с 2023 годом выручка общества за 2024 год снизилась.

Финансовый результат, полученный в 2024 году составил 6 573 тыс. руб.

В настоящее время Обществом разрабатываются мероприятия для привлечения новых контрагентов и увеличения прибыльности.

Генеральный директор

ООО «Невская логистическая компания» _____Иванов Д. Е.

Главный бухгалтер _____ Князева Г. Е.