

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ПрофЛогистик" (ООО "ПрофЛогистик")

(наименование организации)

| Наименование показателя | Код строки бухгалтерского баланса | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|---|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Активы | | | | |
| Нематериальные активы | 1110 | - | - | - |
| Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| Основные средства | 1150 | 288 880 | 15 394 | 2 374 |
| Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | 395 499 | 415 110 | 434 721 |
| Финансовые вложения долгосрочные | 1170 | - | - | - |
| Отложенные налоговые активы | 1180 | 26 401 | 32 424 | 37 571 |
| Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| Запасы | 1210 | 64 757 | - | - |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | - | 1 254 | - |
| Дебиторская задолженность* | 1230 | 70 932 | 59 701 | 11 506 |
| Финансовые вложения краткосрочные | 1240 | - | - | - |
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 331 | 162 | 127 |
| Прочие оборотные активы | 1260 | 1 | 1 | 1 |
| ИТОГО активы | - | 846 802 | 524 046 | 486 301 |
| Пассивы | | | | |
| Заемные средства долгосрочные | 1410 | 778 830 | 516 830 | 534 620 |
| Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 10 489 | 8 156 | 8 552 |
| Оценочные обязательства долгосрочные | 1430 | - | - | - |
| Прочие обязательства долгосрочные | 1450 | - | - | - |
| Заемные средства краткосрочные | 1510 | 14 399 | 17 981 | 2 285 |
| Кредиторская задолженность | 1520 | 3 843 | 8 420 | 7 760 |
| Доходы будущих периодов** | 1530 | - | - | - |
| Оценочные обязательства краткосрочные | 1540 | 12 | 20 | 27 |
| Прочие обязательства краткосрочные | 1550 | - | - | - |
| ИТОГО пассивы | - | 807 573 | 551 407 | 553 243 |
| Стоимость чистых активов | - | 39 229 | (27 361) | (66 943) |

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | | |
|-------------------------------|------|-----------|--------------------------|---|--------------------------|---|-----------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|---|
| | | | На начало года | | Выбыло | | Поступило | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5110 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5101 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5111 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | | На 31 декабря 2024 г. | | На 31 декабря 2023 г. | |
|-------------------------|------|------|-----------------------|---|-----------------------|---|
| | 5120 | 5121 | - | - | - | - |
| Всего | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | |

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5130 | - | - | - |
| в том числе: | 5131 | - | - | - |

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | На конец периода | | |
|-------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|-----------|--------------------------|---|--------------------------|---------------------------------------|
| | | | На начало года | | Поступило | Выбыло | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
| | | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы за период | | |
| НИОКР - всего | 5140 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5150 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5141 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5151 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - |

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | На конец периода |
|---|------|-----------|----------------|---------------------|--|------------------|
| | | | | затраты за период | списано затрат как не давших положительного результата | |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего | 5160 | за 2024г. | - | - | - | - |
| | 5170 | за 2023г. | - | - | - | - |
| в том числе: | 5161 | за 2024г. | - | - | - | - |
| | 5171 | за 2023г. | - | - | - | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2024г. | - | - | - | - |
| | 5190 | за 2023г. | - | - | - | - |
| в том числе: | 5181 | за 2024г. | - | - | - | - |
| | 5191 | за 2023г. | - | - | - | - |



Иванов Игорь Викторович
(расшифровка подписи)

(подпись)

23 октября 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | | | | | | | | |
|---|------|-----------|--------------------------|---|--------------------------|---|--------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|---|------------------|--|
| | | | На начало года | | Поступило | | Выбыло объектов | | начислено амортизации | убыток от обесценения | Переоценка | | На конец периода | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2024г. | 7 415 | (5 041) | - | - | - | - | - | - | 380 | 7 415 | (4 661) | |
| | 5210 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 7 415 | (5 041) | |
| в том числе: Земельные участки | 5201 | за 2024г. | 2 374 | - | - | - | - | - | - | - | - | 2 374 | - | |
| | 5211 | за 2023г. | 2 374 | - | - | - | - | - | - | - | - | 2 374 | - | |
| Сооружения | 5202 | за 2024г. | 5 041 | (5 041) | - | - | - | - | - | - | 380 | 5 041 | (4 661) | |
| | 5212 | за 2023г. | 5 041 | (5 041) | - | - | - | - | - | - | - | 5 041 | (5 041) | |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2024г. | 585 507 | (170 397) | - | - | (19 611) | - | - | - | - | 585 507 | (190 008) | |
| | 5230 | за 2023г. | 585 507 | (150 786) | - | - | (19 611) | - | - | - | - | 585 507 | (170 397) | |
| в том числе: Здания | 5221 | за 2024г. | 559 220 | (161 803) | - | - | (18 629) | - | - | - | - | 559 220 | (180 432) | |
| | 5231 | за 2023г. | 559 220 | (143 174) | - | - | (18 629) | - | - | - | - | 559 220 | (161 803) | |
| Сооружения | 5222 | за 2024г. | 26 287 | (8 594) | - | - | (982) | - | - | - | - | 26 287 | (9 377) | |
| | 5232 | за 2023г. | 26 287 | (7 612) | - | - | (982) | - | - | - | - | 26 287 | (8 594) | |

2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|--|------|-----------|----------------|---------------------|----------|---|------------------|
| | | | | затраты за период | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2024г. | 13 020 | 286 126 | (13 020) | - | 286 126 |
| | 5250 | за 2023г. | - | 13 020 | - | - | 13 020 |
| в том числе: | | | | | | | |
| Складской корпус | 5241 | за 2024г. | 13 020 | - | (13 020) | - | - |
| | 5251 | за 2023г. | - | 13 020 | - | - | 13 020 |
| Трубопровод напорной канализации | 5242 | за 2024г. | - | 2 087 | - | - | 2 087 |
| | 5252 | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| Складской корпус 2 | 5243 | за 2024г. | - | 284 039 | - | - | 284 039 |
| | 5253 | за 2023г. | - | - | - | - | - |

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

| Наименование показателя | Код | за 2024г. | за 2023г. |
|--|------|-----------|-----------|
| | | - | - |
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | - | - |
| в том числе: | | | |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - |
| в том числе: | | | |
| | 5271 | - | - |

2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | - | - | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | - | - | - |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5286 | - | - | - |
| Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств | 5287 | 2 374 | 2 374 | 2 374 |
| | 5288 | - | - | - |



 Руководитель
 «ProLog» (подпись)
 23 октября 2025 г.
 Иванов Игорь Викторович
 (расшифровка подписи)

3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего | 5320 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5321 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Иное использование финансовых вложений | 5325 | - | - | - |
| | 5326 | - | - | - |
| | 5329 | - | - | - |


 «Проф Логистикс»
 «Руководитель логистики»
 (подпись)
 ООО «ПРОФИЛОГИСТИКС» ОГРН 1077900000000
 23 октября 2025 г.

Иванов Игорь Викторович
 (расшифровка подписи)

4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего | 5440 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5441 | - | - | - |
| в том числе: | 5445 | - | - | - |
| | 5446 | - | - | - |



Руководитель Иванов Игорь Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

23 октября 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | | | На конец периода | | | | | | | | | | | |
|---|------|-----------|-------------------------------|---|---|--|-----------|----------------------------------|------------------------|---|--|---|---|---|--|---|---|------------------------|----------------------------------|-----------|-------------------------------|---|---|--------|---------|---|
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | выбыло | | | | | поступление | | | | | перевод из кредитной в дебиторскую задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | восстановление резерва | списание на финансовый результат | погашение | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | | | | |
| | | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из кредитной в дебиторскую задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | | | | | | | | | | | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5521 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5502 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5503 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5504 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5505 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5525 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2024г. | 64 581 | (4 880) | 299 740 | - | (293 389) | 4 880 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 70 932 | - | - |
| | 5530 | за 2023г. | 16 387 | (4 880) | 199 438 | - | (151 243) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 64 581 | (4 880) | - |
| в том числе: | 5511 | за 2024г. | 59 069 | - | 171 916 | - | (214 924) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 16 060 | - | - |
| | 5531 | за 2023г. | 11 428 | - | 143 276 | - | (95 635) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 59 069 | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5512 | за 2024г. | 602 | - | 10 111 | - | (10 249) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 465 | - | - |
| | 5532 | за 2023г. | 78 | - | 21 414 | - | (20 890) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 602 | - | - |
| Авансы выданные | 5513 | за 2024г. | 4 880 | (4 880) | - | - | (4 880) | 4 880 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5533 | за 2023г. | 4 880 | (4 880) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 4 880 | (4 880) | - |
| Прочая | 5514 | за 2024г. | 30 | - | 117 714 | - | (63 336) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 4 880 | (4 880) | - |
| | 5534 | за 2023г. | - | - | 34 748 | - | (34 718) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 54 407 | - | - |
| Расчеты по налогам | 5500 | за 2024г. | 64 581 | (4 880) | 299 740 | - | (293 389) | 4 880 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 70 932 | - | - |
| | 5520 | за 2023г. | 16 387 | (4 880) | 199 438 | - | (151 243) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 64 581 | (4 880) | - |
| Итого | 5500 | за 2024г. | 64 581 | (4 880) | 299 740 | - | (293 389) | 4 880 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 70 932 | - | - |
| | 5520 | за 2023г. | 16 387 | (4 880) | 199 438 | - | (151 243) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 64 581 | (4 880) | - |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | На 31 декабря 2024 г. | | На 31 декабря 2023 г. | | На 31 декабря 2022 г. | |
|--|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-------------------------------|
| | Код | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора |
| Всего | 5540 | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | - | - | - | - | - |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | - | 4 880 | - | 4 880 | - |
| прочая | 5543 | - | - | - | - | - |
| | 5544 | - | - | - | - | - |

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | перевод из долгосрочную задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую | Остаток на конец периода |
|--|------|-----------|------------------------|---|---|-----------|----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|
| | | | | поступление | | выбыло | | | | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | притраченные проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2024г. | 516 830 | 317 000 | - | (55 000) | - | - | 778 830 | |
| | 5571 | за 2023г. | 534 620 | - | - | (17 790) | - | - | 516 830 | |
| в том числе: | | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5572 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | |
| займы | 5553 | за 2024г. | 516 830 | 317 000 | - | (55 000) | - | - | 778 830 | |
| | 5573 | за 2023г. | 534 620 | - | - | (17 790) | - | - | 516 830 | |
| прочая | 5554 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5574 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5555 | за 2024г. | - | - | - | - | - | X | - | |
| | 5575 | за 2023г. | - | - | - | - | - | X | - | |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2024г. | 26 401 | 426 481 | 26 596 | (455 595) | - | (5 641) | 18 242 | |
| | 5580 | за 2023г. | 10 045 | 73 496 | 26 003 | (83 143) | - | - | 26 401 | |
| в том числе: | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2024г. | 243 | 408 323 | - | (407 947) | - | - | 620 | |
| | 5581 | за 2023г. | 97 | 24 450 | - | (24 304) | - | - | 243 | |
| авансы полученные | 5562 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5582 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2024г. | 8 177 | 18 158 | 26 596 | (17 470) | - | (5 641) | 3 223 | |
| | 5583 | за 2023г. | 7 663 | 49 046 | 26 003 | (48 532) | - | - | 8 177 | |
| кредиты | 5564 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5584 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | |
| займы | 5565 | за 2024г. | 17 981 | - | 26 596 | (30 178) | - | - | 14 399 | |
| | 5585 | за 2023г. | 2 285 | - | 26 003 | (10 307) | - | - | 17 981 | |
| прочая | 5566 | за 2024г. | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5586 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5567 | за 2024г. | - | - | - | - | - | X | - | |
| | 5587 | за 2023г. | - | - | - | - | - | X | - | |
| Итого | 5550 | за 2024г. | 543 231 | 743 481 | 26 596 | (510 595) | X | (5 641) | 797 072 | |
| | 5570 | за 2023г. | 544 665 | 73 496 | 26 003 | (100 933) | X | - | 543 231 | |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5590 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| прочая задолженность | 5593 | - | - | - |
| | 5594 | - | - | - |



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2024г. | за 2023г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | - | - |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 806 | 422 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 196 | 122 |
| Амортизация | 5640 | 19 611 | 19 611 |
| Прочие затраты | 5650 | 16 066 | 23 759 |
| Итого по элементам | 5660 | 36 679 | 43 914 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | - | - |
| Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | - |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 36 679 | 43 914 |

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель Исполнительского
Иванов Игорь Викторович
(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|--|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 20 | 12 | (20) | - | 12 |
| в том числе: | | | | | | |
| Оценочные обязательства по вознаграждениям | 5701 | 15 | 10 | (15) | - | 10 |
| Оценочные обязательства по страховым взносам | 5702 | 5 | 2 | (5) | - | 2 |



Руководитель
Иванов Игорь Викторович
(расшифровка подписи)

28 октября 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | 5800 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Выданные - всего | 5801 | - | - | - |
| в том числе: | 5810 | - | - | - |
| | 5811 | - | - | - |


 Руководитель
 «ProLogistics»
 23 октября 2025 г.

Иванов Игорь Викторович
 (расшифровка подписи)



9. Государственная помощь

| Наименование показателя | Код | за 2024г. | | за 2023г. | |
|------------------------------------|------|-----------------|-------------------|-----------------|---------------|
| | | Получено за год | Возвращено за год | Получено за год | На конец года |
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| на текущие расходы | 5901 | - | - | - | - |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 | - | - | - | - |
| Бюджетные кредиты - всего | | | | | |
| за 2024г. | 5910 | - | - | - | - |
| за 2023г. | 5920 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| за 2024г. | 5911 | - | - | - | - |
| за 2023г. | 5921 | - | - | - | - |


 Иванова Игорь Викторович
 (расшифровка подписи)


 «ПрофЛогистикс»
 Руководитель
 «ProLogistics (ООО)»
 23 октября 2025 г.
 Московская область

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
ООО «ПрофЛогистикс» за 2024 год

Настоящая бухгалтерская отчетность является исправленной и заменяет первоначально представленную в налоговые органы бухгалтерскую отчетность от 31.03.2025 г. Внесены исправления в показатели бухгалтерской отчетности при обнаружении существенной технической ошибки. Выполненные корректировки подробно изложены в разделе 11 настоящих текстовых пояснений.

Бухгалтерская отчетность ООО «ПрофЛогистикс» (далее Общество) сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности: Федерального закона от 06.12.2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 06.10.2008 года № 106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29 июля 1998 года №34н, Приказа Минфина РФ от 02.07.2010 года № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организации».

Допущение непрерывности деятельности: бухгалтерская отчетность составлена исходя из допущения о том, что Общество осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

Статьи годовой бухгалтерской отчетности подтверждены результатами инвентаризации активов и обязательств, согласно подпункта 1 статьи 11 Федерального закона № 402-ФЗ.

1. Общие сведения

1.1. Общество зарегистрировано 04.10.2007 г. по месту нахождения ИФНС России по г. Домодедово Московской области, свидетельство о гос. регистрации серия 50 № 009994879, ОГРН 1075009004806.

07.07.2009 г. Общество поставлено на учет по месту нахождения Межрайонной ИФНС России №7 по Московской области в связи с изменением юридического адреса и места деятельности.

С 10.04.2015 г. единственным учредителем Общества является физическое лицо – Арбузов Игорь Алексеевич, который владеет 100% уставного капитала.

12.09.2018 г. уставной капитал Общества увеличен до 10 млн. руб.

Численность работающих на 31.12.2024 г. – 2 человека (внешние совместители).

1.2. С 2009 года по 15.03.2015 г. деятельность Общества была направлена на строительство объекта дохода - Производственно-складского комплекса (Объекта строительства, Объекта), расположенного по адресу: Московская область, город Коломна, поселок Радужный.

Строительство Объекта произведено, на земельном участке с кадастровым номером 50:34:0050305:371, общей площадью 66 050 кв. м., находящемся ранее в государственной собственности и предоставленным в аренду Администрацией Коломенского Муниципального района на 49 лет.

В настоящее время данный земельный участок приобретен Обществом в собственность 17.08.2015 г.

16.03.2015 г. построенный Объект введен в эксплуатацию и Общество стало получать доход по основному виду деятельности (ОКВЭД2 68.20.2. Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом).

1.3. В 2023 г. Общество начало строительство объекта дохода – Логистического комплекса, расположенного по адресу: Московская область, город Коломна, поселок Радужный, на земельном участке с кадастровым номером 50:34:0050305:371. Разработка проектной и технической документации, а также авторский контроль за строительством осуществляется ООО «Вектор Проект» по договорам №01-27/03-23 от 29.03.2023 г. и №13-8/08-24 от 13.08.2024 г. 10.07.2024 г. Обществом был заключен договор №15/07/2024 с ООО «СПАРК» на выполнение строительных работ.

В сентябре 2025 г. строительство завершилось и было введено в эксплуатацию здание склада площадью 14 664,10 кв. м. Здание оборудовано стеллажными конструкциями. Обществом запланировано предоставление помещений данного здания в аренду.

4.7. Затраты на содержание, эксплуатацию объектов, сданных в аренду, признаются расходами по основному виду деятельности, учитываются на счете 20 и формируют себестоимость основного вида деятельности.

Затраты на содержание аппарата управления признаются расходами по обычным видам деятельности, учитываются на счете 26 и в качестве условно-постоянных ежемесячно признаются управленческими расходами, в том числе и на период строительства объекта доходов.

4.8. С целью отражения более достоверных данных в бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденного Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н., организация обязана создавать и отражать в бухгалтерской отчетности резервы.

Организация создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Организация создает в бухгалтерском учете резерв по сомнительным долгам экспертным способом на основании экспертных данных, полученных бухгалтерией от руководителя.

Резерв на оплату отпускных создается один раз в год на отчетную дату по состоянию на 31 декабря исходя из средней зарплаты в целом по организации. Сумма резерва определяется из общего количества дней отпуска, неиспользуемых всеми сотрудниками по состоянию на отчетную дату.

На сырье и материалы резерв создается на разницу между фактической стоимостью сырья и материалов и ценой, по которой можно приобрести аналогичные запасы на отчетную дату (п. 29 ФСБУ 5/2019). Признаками обесценения запасов могут быть, в частности, моральное устаревание запасов, потеря ими своих первоначальных качеств, снижение их рыночной стоимости, сужение рынков сбыта запасов.

Организация создает (корректирует) резерв под обесценение запасов на отчетную дату один раз год в момент проведения инвентаризации запасов перед составлением годовой бухгалтерской отчетности на основании Акта проверки признаков обесценения запасов, составленного и подписанного комиссией, утвержденной приказом Генерального директора.

Суммы неиспользованных резервов переносятся на следующий год.

Общество в налоговом учете резервы не создает.

4.9. Заемные средства, срок погашения которых по договору займа превышает 12 месяцев, учитываются на счете 67.03 «Долгосрочные займы».

Проценты по долгосрочным займам отражаются в бухгалтерском учете на счете 67.04 «Проценты по долгосрочным займам».

Проценты по долгосрочным займам в иностранной валюте отражаются в бухгалтерском учете на счете 67.24 «Проценты по долгосрочным займам (в валюте)».

4.10. Общество применяет Общую систему налогообложения (ОСН). Общество является плательщиком налога на добавленную стоимость (НДС), налога на прибыль, налога на имущество, земельного налога и всех остальных налогов, кроме тех, которые предусмотрены только для специальных режимов.

Общество базируется на принципах последовательности применения норм и правил налогового учета от одного налогового периода к другому, осуществленных в течение отчетного (налогового) периода, в целях формирования полной и достоверной информации о порядке учета для целей налогообложения фактов хозяйственной жизни, для контроля за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью уплаты налогов в бюджет, а также для обеспечения информацией внутренних и внешних пользователей отчетности.

4.11. При детализации статей форм отчетности существенной признается сумма, составляющая 10% и более от показателя статьи.

Ошибка, допущенная в бухгалтерском учете, признается существенной, если она приводит к искажению статьи отчетности на 10% и более.

4.12. Отчет о движении денежных средств Общество формирует в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» – ПБУ 23/2011, утвержденным Приказом Минфина России от 02.02.2011 №11н.

4.13. Отчетным годом является период с 01 января по 31 декабря.

2. Состав исполнительных и контролирующих органов.

2.1. Единоличный исполнительный орган Общества - Генеральный директор. С 12.03.2019 г. по настоящее время
Генеральный директор – Иванов Игорь Викторович (ИНН 507001895086).

2.2. Главный бухгалтер Общества с 23.08.2023 г. по 11.06.2024 г. - Швайцер Елена Евгеньевна. С 13.06.2024 г. по настоящее время – Бирюкова Ольга Владимировна.

3. Сведения о дочерних и зависимых обществах.

Общество дочерних и зависимых обществ не имеет.

4. Основные положения учетной политики.

Данная бухгалтерская отчетность составлена по результатам деятельности Общества за период с 01.01.2024 по 31.12.2024 года и подготовлена на основе учетной политики, утвержденной приказом № 07/00-07 от 30.12.2021 с изменениями, утвержденными приказом № 01/12-22 от 30.12.2022 года и изменениями, утвержденными приказом №01/12-23 от 28.12.2023 года.

4.1. Общество ведет учет имущества, обязательств и хозяйственных операций способом двойной записи в соответствии с рабочим планом счетов бухгалтерского учета, разработанным ею на основании Приказа Минфина России N 94н и отраженным в конфигурации программы «1С: Предприятие».

4.2. Бухгалтерская отчетность формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения учета и отчетности.

4.3. Первичные учетные документы принимаются к учету, если они составлены по форме, содержащейся в альбомах унифицированных форм первичной учетной документации, утвержденных Госкомстатом РФ и по формам, утвержденным Учетной политикой, отдельными приказами руководителя, а также по формам предусмотренным конфигурацией используемой для учета программы.

4.4. В бухгалтерском учете основным средством признается имущество, которое используется в хозяйственной деятельности компании стоимостью свыше ста тысячи рублей.

Все объекты основных средств, в том числе объекты инвестиционной недвижимости, оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость ОС и сумма накопленной амортизации не подлежат изменению, за исключением случаев, установленных ФСБУ 6/2020, когда первоначальная стоимость объекта основных средств увеличивается на сумму капитальных вложений, связанных с улучшением и (или) восстановлением этого объекта в момент завершения капитальных вложений.

Переоценка ОС не производится.

Амортизация по основным средствам начисляется линейным методом. Начисление амортизации объекта ОС начинается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания ОС.

Ожидаемый период эксплуатации объекта ОС определяется с учетом производительности или мощности, ожидаемого физического износа с учетом режима эксплуатации, влияния агрессивной среды, морального устаревания в результате изменения или усовершенствования производственного процесса, планов по замене основных средств, намерений руководства организации в отношении использования объекта ОС.

Ликвидационная стоимость считается существенной и подлежит отражению в учете, если ожидаемые поступления от выбытия оборудования за вычетом затрат на выбытие составляют более 10% от первоначальной стоимости ОС.

Полностью самортизированные ОС учитываются на счете 01 «Основные средства» (03 «Доходные вложения в материальные ценности»). Полностью погашенная посредством начисления амортизации стоимость ОС не является основанием для его списания.

4.5. При поступлении сырья и материалы учитываются на счете 10 «Материалы» по фактической себестоимости.

Общество с целью определения фактической себестоимости материальных запасов, списываемых на издержки обращения, использует вариант оценки материалов по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (метод ФИФО).

Затраты на приобретение запасов, предназначенных для управленческих нужд, признаются расходами периода, в котором были понесены, а именно: канцтовары, почтовые марки, расходные материалы для оргтехники и др.

4.6. Доходы и расходы в бухгалтерском учете определяются по методу начисления.

Доходы от сдачи имущества в аренду признаются доходами от обычных видов деятельности.

Основной вид экономической деятельности Общества – ОКВЭД2 68.2 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

5. Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской отчетности за 2024 год, в том числе сведения о постоянных и временных разницах.

5.1. Информация по наличию и движению основных средств и доходных вложений.

5.1.1. Информация по наличию и движению основных средств и доходных вложений представлена в таблице 2.1. «Наличие и движение основных средств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5.1.2. В составе объектов основных средств учтены: земельный участок и ограждение земельного участка.

5.1.3. В составе доходных вложений в материальные ценности учтены основные средства (объекты инвестиционной недвижимости), переданные в аренду арендатору ООО «Лог-Ист» по договору № ЛИ 2022/08-56 от 01.09.2022 г., которые представлены в таблице:

| № п/п | Объект инвестиционной недвижимости | Дата ввода в эксплуатацию | Инвентарный номер | Срок полезного использования, мес. | Остаточная стоимость на 31.12.2024г., тыс. руб. |
|--------------|---|---------------------------|-------------------|------------------------------------|---|
| 1 | Здание склада с встроенным АБК площадью 17 003,00 кв. м | 16.03.2015 | 201503001 | 361 | 368 490 |
| 2 | Контрольно-пропускной пункт площадью 51,80 кв. м | 16.03.2015 | 201503002 | 361 | 2 310 |
| 3 | Локальные очистные сооружения площадью 45,60 кв. м | 16.03.2015 | 201503004 | 361 | 7 988 |
| 4 | Насосная станция дождевых стоков площадью 25,10 кв. м | 16.03.2015 | 201503006 | 361 | 3 299 |
| 5 | Комплексная трансформаторная подстанция (2КТПНУ-АТ-100/10/04) площадью 41,60 кв. м | 16.03.2015 | 201503003 | 361 | 655 |
| 6 | Напорный коллектор ливневых вод, назначение: водоотведение, протяжность 862,00м, инв. №086:027-25025, лит. К. | 16.03.2015 | 201503007 | 241 | 3 370 |
| 7 | Резервуар дождевых стоков площадью 144,00 кв. м | 16.03.2015 | 201503005 | 361 | 9 387 |
| Итого | | | | | 395 499 |

Указанные в таблице Объекты инвестиционной недвижимости расположены по адресу: 140483, Московская область, город Коломна, п. Радужный, строение 45В.

5.1.4. Объект учета указанной выше аренды признается в качестве объектов учета операционной аренды, арендодатель не изменяет принятый до 01.01.2022г. порядок учета актива в связи с его передачей в аренду, за исключением изменения оценочных значений на основании п.41 ФСБУ 25/2018.

5.1.5. В 2024 г. Общество не приобретало, и не продавало объекты основных средств и доходные вложения в материальные ценности.

5.1.6. В 2024 г. модернизации, достройки, демонтажа, ликвидации и выбытия объектов основных средств и доходных вложений не было.

5.1.7. Основных средств, полученных в лизинг, аренду на 31.12.2024 г. Общество не имеет.

5.1.8. Обществом была проведена проверка на обесценение всех объектов основных средств и доходных вложений на конец отчетного периода. Признаков обесценения не выявлено.

5.2. Отложенные налоговые активы.

По строке 1180 «Отложенные налоговые активы» Бухгалтерского баланса на 31.12.2024 года отражена сумма налогового актива в размере 26 401 тыс. руб. - это часть отложенного налога на прибыль, которая уменьшит налог, подлежащий уплате в бюджет в последующих отчетных периодах.

Рассчитывается отложенный налоговый актив (ОНА) как произведение ставки налога на прибыль и суммы временных разниц по состоянию на отчетную дату.

Временные разницы – это разницы, возникшие между балансовой стоимостью актива и его стоимостью, принимаемой для целей налогообложения. Так же не учитываются при определении финансового результата в бухгалтерском учете, но признаются в налоговом учете в другом (или других) отчетных периодах результаты операций по отражению сумма убытка, перенесенного на будущее в налоговом учете.

Временные разницы в учете Общества возникли в результате признания в бухгалтерском учете: 1) величин краткосрочного оценочного обязательства (резерва) на оплату отпусков работникам в сумме 12 тыс. руб.; 2) суммы убытка, перенесенного на будущее в налоговом учете в сумме 116 244 тыс. руб.

Для целей налогообложения прибыли указанные резервы предстоящих расходов Обществом не создаются.

Согласно п. 2.1 ст. 283 НК РФ база по налогу за текущий отчетный (налоговый) период не может быть уменьшена на сумму убытков, полученных в предыдущих налоговых периодах, более чем на 50%.

По строке 1180 «Отложенные налоговые активы» отражены (в тыс. руб.):

| Отложенный налоговый актив | На 31.12.2024 | На 31.12.2023 | На 31.12.2022 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Возникший в связи с созданием резерва на предстоящую оплату отпусков | 3 | 4 | 6 |
| Возникший в связи с созданием резерва по сомнительным долгам | | 976 | 976 |
| Возникший в результате частичного списания убытка прошлых лет | 26 398 | 31 444 | 36 589 |
| Итого | 26 401 | 32 424 | 37 571 |

5.3. Запасы.

На 31.12.2022 г., на 31.12.2023 г., относящиеся к запасам Общества, отсутствовали. Информация по наличию и движению запасов на 31.12.2024 г. представлена в таблице 4.1 «Наличие и движение запасов» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. В составе запасов учтены строительные материалы, предназначенные для строительства складского комплекса.

5.4. По строке Дебиторская задолженность.

Информация по дебиторской задолженности приведена в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В составе дебиторской задолженности на 31.12.2024 г. отражены, в том числе, авансовые платежи, уплаченные поставщикам в связи с приобретения запасов (материалов, товаров) в сумме 467 тыс. рублей.

5.5. Денежные средства

Расшифровка сумм, отраженных по стр. 1250 «Денежные средства» (в тыс. руб.):

| Наименование показателя | на 31.12.2024 | на 31.12.2023 | на 31.12.2022 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Расчетный счет №40702810400000007181 в АО «РАЙФФАЙЗЕНБАНК» | 331 | 162 | 127 |
| Валютный счет (EUR) № 40702978200000001290 в АО «РАЙФФАЙЗЕНБАНК» | - | - | - |
| Итого | 331 | 162 | 127 |

5.6. Прочие оборотные активы.

В строке 1260 Бухгалтерского баланса сальдо на конец периода по дебету счета 97 «Расходы будущих периодов». Данные расходы списываются не одновременно, а учитываются в течении определенного периода. Расшифровка расходов представлена в таблице (в тыс. руб.):

| Наименование показателя | на 31.12.2024 | на 31.12.2023 | на 31.12.2022 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Программное обеспечение ЭДО комплект «Ваш Старт» | 1 | 1 | 1 |
| Итого | 1 | 1 | 1 |

5.7. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток).

Расшифровка сумм, отраженных по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» (в тыс. руб.):

| Показатели | На 31.12.24 | На 31.12.23 | На 31.12.22 |
|--|-------------|-------------|-------------|
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 29 229 | (37 361) | (76 943) |
| В том числе: | | | |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет | (37 361) | (76 943) | (100 895) |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет в связи с исправлением ошибок | - | - | - |

| | | | |
|--|--------|--------|--------|
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) текущего года | 66 590 | 39 582 | 23 952 |
|--|--------|--------|--------|

5.8. Информация по займам

В 2020 году был заключен договор займа с ООО «Торговый дом АДЛ» №ТД 2020/07-516 от 22.06.2020 г., сумма займа 650 000 тыс. руб. под 5% годовых. Указанный договор займа был заключен для погашения задолженности по займам в иностранной валюте с целью улучшения финансового состояния Общества.

В 2024 году был заключен договор займа с ООО «Торговый Дом АДЛ» № ТД 2024/03-174/ПЛ 2024/03-03 от 11.03.2024 г., сумма займа 700 000 тыс. руб. под 5% годовых. Данный договор был заключен с целью расходования денежных средств на строительство логистического комплекса.

Информация о задолженности по займам, начисленным процентам и срокам их погашения по состоянию на 31.12.2024 г. представлена в таблице:

| № п/п | Наименование заимодавца | № и дата договора займа | Сумма задолженности по основному долгу займа, тыс. руб. | Сумма задолженности по начисленным процентам займа, тыс. руб. | Выплата по займам за 2024 год, сумма основного долга руб./сумма процентов тыс. руб. | Срок погашения займа согласно договору |
|--------------|-------------------------|---|---|---|---|--|
| 1 | ООО «Торговый Дом АДЛ» | Договор займа №ТД 2020/07-516 от 22.06.20г. | 461 830 | 11 622 | 55 000 / 30 178 | 31.12.2030 |
| 2 | ООО «Торговый Дом АДЛ» | Договор займа №ТД 2024/03-174/ПЛ 2024/03-03 от 11.03.24г. | 317 000 | 2 777 | - | 31.12.2034 |
| Итого | | X | 778 830 | 14 399 | x | x |

Расшифровка заемных средств по строкам отчетности представлена в таблице (тыс. руб.):

| № п/п | Наименование заимодавца | № и дата договора займа | Сумма задолженности по основному долгу займа на 31.12.2024 | Сумма задолженности по основному долгу займа на 31.12.2023 | Сумма задолженности по основному долгу займа на 31.12.2022 |
|--|-------------------------|---|---|---|---|
| 1 | ООО «Торговый Дом АДЛ» | Договор займа №ТД 2020/07-516 от 22.06.2020г. | 461 830 | 516 830 | 534 620 |
| | | Договор займа №ТД 2024/03-174/ПЛ 2024/03-03 от 11.03.2024г. | 317 000 | - | - |
| Итого по строке 1410 «Заемные средства» | | | 778 830 | 516 830 | 534 620 |
| № п/п | Наименование заимодавца | № и дата договора займа | Сумма задолженности по начисленным процентам по займу на 31.12.2024 | Сумма задолженности по начисленным процентам по займу на 31.12.2023 | Сумма задолженности по начисленным процентам по займу на 31.12.2022 |
| 1 | ООО «Торговый Дом АДЛ» | Договор займа №ТД 2020/07-516 от 22.06.20г. | 11 622 | 17 981 | 2 285 |
| | | Договор займа №ТД 2024/03-174/ПЛ 2024/03-03 от 11.03.24г. | 2 777 | - | - |
| Итого по строке 1510 «Заемные средства» | | | 14 399 | 17 981 | 2 285 |

По договору займа №ТД 2020/07-516 от 22.06.2020 г. на 30.09.2025 г. остаток задолженности Общества не изменился, а сумма начисленных процентов составила 28 893 тыс. руб.

По договору займа №ТД 2024/03-174/ПЛ 2024/03-03 от 11.03.2024 г. остаток задолженности Общества увеличился до 668 600 тыс. руб., сумма начисленных процентов составила 29 337 тыс. руб.

5.9. Отложенные налоговые обязательства.

В связи с тем, что для основных средств, входящих в 5-10 группу, сумма начисляемой амортизации в бухгалтерском учете больше, чем в налоговом учете, возникают налогооблагаемые временные разницы, которые формируют отложенное налоговое обязательство (ОНО).

Рассчитывается ОНО как произведение ставки налога на прибыль и суммы налогооблагаемых временных разниц по состоянию на отчетную дату.

Налогооблагаемые разницы в учете Общества возникли по следующим причинам:

1) сумма начисленных процентов в предыдущих и текущем отчетных периодах по займам, направленным на строительство объектов основных средств, в бухгалтерском учете (БУ) до ввода их в эксплуатацию отнесена на увеличение инвестиционного актива, а для целей налогового учета (НУ) (в соответствии с пп. 2 п. 1 ст. 265 НК РФ) к расходам по мере начисления, в результате чего, стоимость, введенных в эксплуатацию объектов строительства, принимаемая к БУ, сформировалась в большем размере, чем принимаемая к НУ;

2) в 2016 году в результате модернизации объекта основных средств возникло несоответствие сроков амортизации модернизированного основного средства в бухгалтерском и налоговых учетах.

Уменьшение временных разниц будет производиться в течение всего периода начисления амортизации по объектам недвижимости.

5.10. Кредиторская задолженность.

Информация по наличию и движению кредиторской задолженности представлена в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Кредиторской задолженности, квалифицированной по состоянию на 31.12.2024 г. как долгосрочная (за исключением, задолженности по займам), отраженной по строке 1410 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса, нет.

5.11. Оценочные обязательства.

По строке 1540 «Оценочные обязательства» отражены (в тыс. руб.):

| Показатели | На 31.12.24 | На 31.12.23 | На 31.12.22 |
|---|-------------|-------------|-------------|
| Резервы на предстоящую оплату отпусков, в т.ч. страховые взносы | 12 | 20 | 27 |

5.12. Структура и размер выручки за 2022-2024 гг.

Выручка Общества представлена в таблице:

| Выручка от реализации | 2024 г. | 2023 г. | 2022 г. |
|---|---------|---------|---------|
| Выручка от сдачи в аренду недвижимости, тыс. руб. | 143 263 | 119 397 | 97 340 |
| % | 100 | 100 | 100 |

5.13. Себестоимость продаж.

По строке 2120 «Себестоимость продаж» (в тыс. руб.) отражены:

| Статья расходов | 2024 год | 2023 год |
|----------------------|---------------|---------------|
| Амортизация | 19 611 | 19 611 |
| Коммунальные расходы | 5 944 | 13 555 |
| Прочие расходы | 659 | 421 |
| ИТОГО: | 26 214 | 33 587 |

5.14. Управленческие расходы.

По строке 2220 «Управленческие расходы» (в тыс. руб.) отражены:

| Статья расходов | 2024 год | 2023 год |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| Оплата труда | 1 002 | 544 |
| Аудиторские услуги | 186 | 119 |
| Налог на имущество и Земельный налог | 9 259 | 9 642 |
| Расходы на ПО для ЭВМ | 16 | 13 |
| Прочие | - | 9 |
| ИТОГО: | 10 465 | 10 327 |

5.15. Проценты к уплате.

По строке 2330 «Проценты к уплате» отражены начисленные за отчетный период проценты по займам, указанным в пункте 5.8. настоящих Пояснений (в тыс. руб.):

| Показатели | 2024 год | 2023 год |
|---|---------------|---------------|
| Начисленные проценты по займам к уплате | 23 819 | 26 003 |
| ИТОГО: | 23 819 | 26 003 |

5.16. Прочие доходы и расходы.

В составе прочих расходов по строке 2350 за 2023 г. и за 2024 г. учтены расходы на услуги банка в сумме соответственно 2 тыс. руб. и 3 тыс. руб.

5.17. Прибыль (убыток) до налогообложения и чистая прибыль.

Финансовые результаты деятельности за 2023-2024 гг. Общества представлены в таблице (в тыс. руб.):

| Размер прибыли (убытка) | 2024 г. | 2023 г. |
|--|---------|---------|
| Валовая прибыль (убыток) от основных видов деятельности — всего, тыс. руб. | 117 049 | 85 809 |
| Прибыль (убыток) до налогообложения, тыс. руб. | 83 142 | 49 447 |
| Чистая Прибыль/убыток, тыс. руб. | 66 590 | 39 582 |

5.18. Налог на прибыль.

В Отчете о финансовых результатах Расход (доход) по налогу на прибыль отражается в строке «Налог на прибыль» (код строки 2410) и складывается из: текущего налога (код строки 2411) и отложенного налога (код строки 2412).

Величина текущего налога на прибыль отражается на основе налоговой декларации по налогу на прибыль, которая указывается по строке 180 листа 02 декларации.

Сумма отложенного налога на прибыль за 2024 год, определяется как изменение сумм отложенных налоговых активов и (или) обязательств за отчетный период.

Суммы корректировок налога на прибыль, связанные с обнаружением ошибок (искажений) в предыдущие отчетные (налоговые) периоды, которые не влияют на текущий налог на прибыль отчетного периода (абзац пятый п. 22 ПБУ 18/02) и отражаются в строке 2460 «Прочее» ОФР.

Таким образом, величина Расхода по налогу на прибыль Общества за 2024 год (код строки 2410) составила (16 552) тыс. руб., в том числе текущий налог на прибыль (код строки 2411) – (8 196) плюс отложенный налог на прибыль (код строки 2412) - (8 357) тыс. руб. который рассчитывается следующим образом:

оборот по дебету счета 09 минус оборот по кредиту счета 09 в размере 6 023 тыс. руб. плюс оборот по дебету счета 77 в размере 8 156 тыс. руб. минус оборот по кредиту счета 77 в размере 10 489 тыс. руб., итого = (8 357) тыс. руб.

Отложенный налог по ПБУ 18/02 при переходе на ставку налога на прибыль 25% с 2025 года пересчитывается в разрезе каждого вида актива и обязательства по увеличенной ставке. На конец 2024 года суммы отложенного налога пересчитаны под ставку налога на прибыль 25% и отражены в отчетности.

6. Информация по забалансовым счетам.

На забалансовом счете Общества по состоянию на 31.12.2024 года отражена стоимость товарно-материальных ценностей (инвентарь и хозяйственные принадлежности), находящихся в эксплуатации, на сумму 193 тыс. руб.

7. Условные активы и обязательства.

Судебных дел и претензионных разбирательств в 2024 году у Общества не было.

Не разрешенных разногласий с налоговыми органами по поводу начислений платежей в бюджет на отчетную дату нет. Условные активы и условные обязательства отсутствуют.

8. Информация о формировании Отчета о движении денежных средств.

8.1. Денежные потоки Общества отражены в Отчете о движении денежных средств свернуто в следующих случаях: косвенные налоги (НДС); операции по купле/продаже иностранной валюты; потоки, не характеризующие деятельность самой фирмы.

8.2. Поступления денежных средств по основному виду деятельности Общества - аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом в отчете о движении денежных средств отражаются по строке 4111 «Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг».

8.3. Итоговый поток в части НДС определяется по следующей формуле:

$$\boxed{\text{НДС, полученный от покупателей}} - \boxed{\text{НДС, уплаченный поставщикам}} - \boxed{\text{НДС, уплаченный в бюджет}} + \boxed{\text{НДС, возмещенный}}$$

из бюджета

Итоговая сумма НДС отражается в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по строке 4119 «прочие поступления» (положительный результат) или 4129 «прочие платежи» (отрицательный результат).

По итогу на 31.12.2024 г. сумма НДС составила отрицательную величину, которая отражена в отчете по строке по строке 4129 «прочие платежи» в сумме (49 308) тыс. руб.

8.4. Возвраты от покупателей, возвраты поставщикам показываются свернуто с основной суммой поступления (стр. 4111 «Поступления от продажи продукции, товаров, работ, услуг»)) или с основной суммой платежа по строке (стр. 4121 «Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги»)), соответственно.

8.5. Сумма денежных средств (выданные под отчет минус возвращенные неиспользованные суммы от подотчетных лиц) отражается по строке 4121 «Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги».

8.6. В разделе «Денежные потоки от текущих операций» платежи по оплате труда работников отражаются в сумме, включающей в себя начисленный и удержанный налог на доходы физических лиц, платежи по исполнительным листам и суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды.

9. Информация о связанных сторонах, в том числе об аффилированных лицах.

9.1. Информация об операциях со связанными сторонами Общества, имевшими место в 2024 г. представлена в таблице ниже:

| Наименование контрагента – связанной стороны | Основание признания контрагента связанной стороной | Содержание операции | Сумма операции, тыс. руб. в т.ч. НДС | Величина дебит-ой/кредит-ой задолженности, тыс. руб. | Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также о форме расчетов |
|--|--|--|--|--|--|
| ООО «Лог-Ист» ИНН 5022092036 | Один учредитель | Сдача в долгосрочную аренду объектов недвижимости (договор №ПРФ 2015/03-01/ЛИ 2015/03-25 от 17.03.2015 г. и № ЛИ2022_08-56 от 01.09.2022 г.) | 171 916 | 16 060/ - | Начисление арендной платы и оплата производятся ежемесячно |
| ООО «Торговый Дом АДЛ» ИНН 7718625072 | Один учредитель | Договор займа №ТД 2020/07-516 от 22.06.2020 г. | 23 819- % / 55 000 – сумма займа | -/ 473 452 | Начисление процентов производится ежемесячно |
| | | Договор займа №ТД 2024/03-174/ПЛ 2024/03-03 от 11.03.2024 г. | 2 777- % / 317 000 – сумма займа | -/ 319 777 | Начисление процентов производится ежемесячно |
| | | № ТД 2024/09-684 от 01.08.2024 г. (приобретение материалов) | 1 878 | -/ 45 | Постоплата в течении 30 календарных дней |

9.2. Список аффилированных компаний по участию учредителя в уставном капитале, с которыми у Общества не было операций в 2024 г.:

1. ООО «АДЛ Групп» (ИНН 7728168509);
2. ООО «ТЕРМОПОТОК» (ИНН 7718512488);
3. ООО «РУБЕЖ» (ИНН 5026000861);
4. ООО «АДЛ» (ИНН 7706113062);
5. ООО «Р-АДЛ» (ИНН 7736176768);
6. ООО «И.Т.Логистикс» (ИНН 7718236710);
7. ООО «Сфера ТГВ» (ИНН 7718636412);
8. ООО «УРАН МПЗ» (ИНН 7718795356);
9. ООО «СИГЕВАЛ-АДЛ» (ИНН 5022064889);
10. ООО «АК-Финанс» (ИНН 7706017802).

9.3. С Генеральным директором Общества заключен трудовой договор внешнего совместительства на условиях работы неполного рабочего времени.

Согласно п. 12 Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденному Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н, вознаграждения руководителей делятся на два вида - краткосрочные и долгосрочные.

В 2024 году краткосрочные вознаграждения Генеральному директору составили 415 тыс. руб., в том числе оплата за труд, отпускные, и другие платежи в пользу работника, в том числе НДФЛ и страховые взносы в сумме 158 тыс. руб. (справочно, за 2023 г. составили 257 тыс. руб., в том числе НДФЛ и страховые взносы в сумме 84 тыс. руб.).

На дату составления бухгалтерской отчетности долгосрочные вознаграждения руководителю не производились и не планируются.

9.4. Связанной стороной общества является его единственный участник, бенефициарный владелец - Арбузов Игорь Алексеевич (ИНН 772909676837).

10. Сведения о дивидендах.

В 2024 году дивиденды не начислялись и не выплачивались.

11. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности и отражение изменений в учетной политике.

Данная бухгалтерская отчетность за 2024 год является исправленной и заменяет собой бухгалтерскую отчетность, датированную 31.03.2025 года. Внесенные изменения связаны с исправлениями существенных технических ошибок. Информация отражена в таблицах ниже.

Бухгалтерский баланс (тыс. руб.):

| Наименование показателя | Код строки | Данные до корректировки, тыс. руб. | Корректировка, тыс. руб. | Данные после корректировки, тыс. руб. |
|--|------------|------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|
| Отложенные налоговые активы | 1180 | 4 848 | 21 553 | 26 401 |
| Итого по разделу I | 1100 | 686 450 | 24 330 | 710 780 |
| Баланс | 1600 | 822 529 | 24 273 | 846 802 |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | (53 265) | 82 494 | 29 229 |
| в том числе: прибыль (убыток) отчетного периода | 1371 | (16 285) | 82 875 | 66 590 |
| Итого по разделу III | 1300 | (43 265) | 82 494 | 39 229 |
| Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 68 614 | (58 125) | 10 489 |
| Итого по разделу IV | 1400 | 847 444 | (58 125) | 789 319 |

Отчет о финансовых результатах (тыс. руб.):

| Наименование показателя | Код строки | Данные до корректировки, тыс. руб. | Корректировка, тыс. руб. | Данные после корректировки, тыс. руб. |
|---|------------|------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|
| Налог на прибыль | 2410 | (95 250) | 78 698 | (16 552) |
| отложенный налог на прибыль | 2412 | (88 035) | 79 678 | (8 357) |
| Чистая прибыль (убыток) | 2400 | (16 285) | 82 875 | 66 590 |
| Совокупный финансовый результат периода | 2500 | (16 285) | 82 875 | 66 590 |

Отчет об изменении капитала (тыс. руб.):

| Наименование показателя | Код строки | Данные до корректировки, тыс. руб. | Корректировка, тыс. руб. | Данные после корректировки, тыс. руб. |
|----------------------------|------------|------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|
| В том числе | | | | |
| Чистая прибыль | 3311 | - | 66 590 | 66 590 |
| Уменьшение капитала -всего | 3320 | (15 904) | 15 904 | - |

| | | | | | |
|---|------|----------|--------|--------|--|
| В том числе | | | | | |
| Убыток | 3321 | (15 904) | 15 904 | - | |
| Величина капитала на 31 декабря 2024 г. | 3300 | (43 265) | 82 494 | 39 229 | |
| Чистые активы на 31 декабря 2024 г. | 3600 | (43 265) | 82 494 | 39 229 | |

Отчет о движении денежных средств (тыс. руб.):

| Наименование показателя | Код строки | Данные до корректировки, тыс. руб. | Корректировка, тыс. руб. | Данные после корректировки, тыс. руб. |
|--|------------|------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|
| платежи в связи с оплатой труда работников | 4122 | (707) | 715 | (1 422) |
| налога на прибыль организации | 4124 | (9 644) | (196) | (9 840) |
| прочие платежи | 4129 | (49 976) | 911 | (49 065) |

12. Раскрытие событий после отчетной даты.

12.1. В период с 01.01.2025 г. и до составления настоящей отчетности в Обществе было завершено строительство здания склада на общую сумму 783 583 тыс. руб. Объект был введен в эксплуатацию 22 сентября 2025 г. Также Обществом было получено возмещение по налогу на добавленную стоимость за 2024 год на общую сумму 97 574 тыс. руб.

Прочие события, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние Общества в период между датой окончания отчетного периода и датой составления настоящей бухгалтерской отчетности за 2024 г. или на результаты деятельности Общества, кроме тех, которые раскрыты в разделе 5.8. «Информация по займам» настоящих Пояснений, на момент подписания настоящей отчетности, отсутствуют.

12.2. На дату составления бухгалтерской отчетности Общество не имеет планов реорганизации, ликвидации, продажи части предприятия или целиком, а также сокращения или прекращения своей деятельности. Свою деятельность Общество не планирует приостанавливать и прекращать.

12.3. По состоянию на 31 декабря 2024 года и на дату составления настоящей отчетности организация выданных/полученных обеспечений обязательств и платежей не имеет.

12.4. Претензий со стороны налоговых органов и контрагентов нет.

12.5. У Общества сложилась положительная деловая репутация.

13. Информация по рискам.

13.1. Общество подвержено следующим рискам:

- 1) правовые риски, связанные с изменением законодательства (в частности, налогового законодательства);
- 2) экономические риски (экономическая среда также оказывает влияние на деятельность и финансовое положение Общества), связанные с политическими мировыми событиями, в том числе, в связи с геополитической напряженностью и введением санкций в отношении российских граждан и юридических лиц, а также ответных мер, предпринимаемых Правительством РФ, из-за событий на Украине.

Потенциальное воздействие данных событий на финансово-хозяйственную деятельность Общества не наблюдается. Общество имеет возможность осуществлять свою деятельность в будущем.

В области управления рисками относительно будущих действий в связи указанными событиями руководство осуществляет контроль уровня рисков, отслеживает изменение в процессах и сбор статусов исполнения планов, что обеспечивает руководство актуальной информацией для принятия решений. Руководство также определяет финансовые и нефинансовые ресурсы, имеющиеся у компании, и пути их использования для выполнения задач, стоящих перед руководством и нацеленных на дальнейшее развитие компании.

Руководство Общества принимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности. В тоже время будущие последствия текущей правовой и экономической ситуации сложно прогнозировать, текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

13.2. Доход Общества остается стабильным. На финансовый результат волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках не влияет. Простое, обесценения активов, срывов договоров с контрагентами, увольнений и выплаты выходных пособий в связи с сокращением штата не происходило.

ООО «ПрофЛогистикс»

Юридический адрес: 140483, Московская область, г. Коломна, п. Радужный, строение 45В

Почтовый адрес: 140483, Московская область, Коломенский район, п. Радужный, д.45

Телефон/Факс: (496) 619-26-16

e-mail: proflogistiks@adl.ru

Проф
Логистикс

14. Планы будущей деятельности Общества.

14.1. Чистые активы Общества составили: на 31.12.2024 г. – 39 229 тыс. руб., на 31.12.2023 г. – (27 361) тыс. руб., на 31.12.2022 г. – (66 943) тыс. руб.

14.2. В 2020 году для выхода из убыточности Обществом были проведены переговоры с руководством ООО «Торговый Дом АДЛ», результатом которых, стало предоставление займа Обществу. Полученные заемные средства были направлены на погашение валютного займа, тем самым Общество добилось исключения дальнейшего влияния курсовых разниц на финансово-хозяйственный результат, и увеличения чистой прибыли и чистых активов.

14.3. Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (принцип непрерывности деятельности). Таким образом, при подготовке настоящей бухгалтерской отчетности отсутствует неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить сомнения в применимости допущения непрерывности ее деятельности.

«23» октября 2025 г.

Генеральный директор



 / Иванов Игорь Викторович

Главный бухгалтер

 / Бирюкова Ольга Владимировна