

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025  
и отчету о финансовых результатах за 2025 год

**1. Краткая характеристика деятельности организации**

1.1. Сокращенное наименование – ООО «НЕО-Логист»

1.2. Юридический адрес: 630049, Новосибирская область, г Новосибирск, Красный пр-кт, зд. 200, помещ. 313

1.3. Дата государственной регистрации 03.08.2022

1.5. Численность сотрудников: 3

1.6. Уставный капитал составляет 15 000.

Участниками являются: Новоселова Елена Олеговна с долей 100 процентов

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- 52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками – основной вид деятельности;
- 46.69.1 Торговля оптовая транспортными средствами, кроме автомобилей, мотоциклов и велосипедов;
- 46.69.2 Торговля оптовая эксплуатационными материалами и принадлежностями машин;
- 46.90 Торговля оптовая неспециализированная;
- 47.99 Торговля розничная прочая вне магазинов, палаток, рынков;
- 49.20 Деятельность железнодорожного транспорта: грузовые перевозки;
- 49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта;
- 49.41.1 Перевозка грузов специализированными автотранспортными средствами;
- 49.41.2 Перевозка грузов неспециализированными автотранспортными средствами;
- 49.41.3 Аренда грузового автомобильного транспорта с водителем;
- 49.42 Предоставление услуг по перевозкам;
- 52.10 Деятельность по складированию и хранению;
- 52.21 Деятельность вспомогательная, связанная с сухопутным транспортом;
- 52.24 Транспортная обработка грузов;
- 53.10 Деятельность почтовой связи общего пользования.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Новоселова Елена Олеговна;

Главный бухгалтер Общества: Козураева Лилия Рафаильевна.

1.9. Организация применяет общую систему налогообложения (ОСН).

**2. Информация об учетной политике**

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

**3. Основные средства**

В строке 1150 «Основные средства» баланса основные средства не числятся ввиду их отсутствия.

**4. Нематериальные активы**

На 31 декабря 2025 года у Организации отсутствуют объекты, классифицируемые как нематериальные активы в соответствии с ФСБУ 14/2022. Затраты на приобретение прав пользования (программное обеспечение, лицензии), не признаваемые НМА, учитываются в составе расходов отчетного периода. Активы, соответствующие признакам НМА, но имеющие стоимость ниже установленного лимита (100 000 руб.), признаются расходами по обычной деятельности в периоде их приобретения.

**5. Запасы**

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Готовая продукция учитывается по фактической себестоимости.

Полуфабрикаты собственного производства учитываются обособленно.

Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально суммам всех прямых затрат.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

#### **6. Инвентаризация активов и обязательств**

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация". В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

#### **7. Дебиторская задолженность**

«Расчеты с поставщиками и подрядчиками» на 31.12.2025 г. составила 3 181 679,60 руб., где:

услуги интернета и связи – 17 262 руб.

услуги УФПС НСО – 4 128 руб.

услуги ТЭО – 3 034 290 руб.

аренда офисного помещения – 126 000 руб.

«Расчеты с покупателями и заказчиками» на 31.12.2025 г. составила 1 320 740 руб. (задолженность за оказанные транспортные услуги).

#### **8. Кредиторская задолженность**

«Расчеты с покупателями и заказчиками» на 31.12.2025 г. составила 2 305 233 руб. (авансовые платежи контрагентов – предоплата за оказание транспортных услуг).

«Расчеты с поставщиками и подрядчиками» на 31.12.2025 г. составила 1 225 938 руб. (задолженность за оказанные транспортные услуги).

#### **9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности.**

Выручка организации за отчетный период составила 968 000 рублей, что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с привлечением клиентов, расширением сферы оказания транспортных услуг в направлении Дальнего Востока.

#### **11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 20.02.2026 года.

Директор ООО «НЕО-Логист»  
Е.О. Новоселова