Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью «Дасад Логистик»
за период с 13 ноября 2024 г. по 31 декабря 2025 г.

---

1. Общие сведения об организации

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Дасад Логистик»
Сокращенное наименование	ООО «Дасад Логистик»
ИНН/КПП	1684022604/ 168401001
ОГРН	1241600053441
Дата регистрации	13 ноября 2024 г.
Юридический адрес	420141, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Кул Гали, д. 24, кв. 4
Основной вид деятельности (ОКВЭД)	49.41 — Деятельность автомобильного грузового транспорта
Система налогообложения	**Общая система налогообложения (ОСНО)**
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью
Форма собственности	Частная собственность

Особенности отчетного периода:
Организация создана **13 ноября 2024 года**, поэтому:

- Данные на **31 декабря 2023 г.** отсутствуют (в балансе проставлены прочерки);
- Отчетность охватывает период с даты создания по **31 декабря 2025 г.** включительно;
- Сравнительные показатели за предыдущий год (2024) приведены по состоянию на 31.12.2024 (первые 1,5 месяца деятельности).

---

2. Учетная политика и основы составления отчетности

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с:

- Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ);
- Учетной политикой организации.

Основные элементы учетной политики:

- Применяется метод начисления;
- Учет ведется в тысячах рублей;
- Отчетность составлена исходя из допущения непрерывности деятельности;
- Налоговый учет ведется отдельно в рамках ОСНО.

---

3. Расшифровка показателей Бухгалтерского баланса *(тыс. руб.)*

3.1. Актив баланса

Показатель	Код	На 31.12.2025	На 31.12.2024	Пояснение
Материальные внеоборотные активы	1150	-	-	Основные средства отсутствуют. Налог на имущество организаций не исчисляется
Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы	1170	-	-	Нематериальные активы и долгосрочные финансовые вложения отсутствуют
Запасы	1210	-	-	Товарно-материальные ценности на складах отсутствуют
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	**6**	-	Остаток денежных средств на расчетном счете
Финансовые и другие оборотные активы	1230	**705**	-	Полностью представлены **дебиторской задолженностью**

Показатель	Код	На 31.12.2025	На 31.12.2024	Пояснение
в том числе: Дебиторская задолженность	*1230*	*705*	-	Задолженность покупателей за отгруженные товары (с НДС). Оплата не поступила на отчетную дату
БАЛАНС (Актив)	1600	**710**	-	**Итого активов**

3.2. Пассив баланса

Показатель	Код	На 31.12.2025	На 31.12.2024	Пояснение
Капитал и резервы	1300	**94**	-	Включает нераспределенную прибыль отчетного года
в том числе: Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	*1370*	*94*	-	Сформирована за счет чистой прибыли 2025 года
Долгосрочные заемные средства	1410	-	-	Долгосрочные кредиты и займы отсутствуют
Другие долгосрочные обязательства	1450	-	-	Прочие долгосрочные обязательства отсутствуют
Краткосрочные заемные средства	1510	-	-	Краткосрочные кредиты отсутствуют
Краткосрочная кредиторская задолженность	1520	**616**	-	Полностью представлена **кредиторской задолженностью**
в том числе: Кредиторская задолженность	*1520*	*616*	-	Задолженность перед поставщиками (с учетом «входящего» НДС)

Показатель	Код	На 31.12.2025	На 31.12.2024	Пояснение
Другие краткосрочные обязательства	1550	-	-	Прочие краткосрочные обязательства отсутствуют
БАЛАНС (Пассив)	1700	**710**	-	**Итого пассивов**

---

4. Анализ финансовых результатов

(на основе Отчета о финансовых результатах, стр. 3)

Показатель	Код	За 13.11.2024 - 31.12.2025	За 2024 г.	Пояснение
Выручка (без НДС)	2110	**16 867**	-	Доходы от основного вида деятельности (логистические услуги)
Расходы по обычным видам деятельности	2120	**(16 684)**	-	Затраты, связанные с оказанием услуг
в том числе: Себестоимость продаж	*2120*	*(16 684)*	-	Включает услуги привлеченных перевозчиков, ГСМ и т.д. (без НДС)
Проценты к уплате	2330	-	-	Кредитные средства не привлекались
Прочие доходы	2340	-	-	Прочие доходы отсутствуют
Прочие расходы	2350	**(74)**	-	Банковские услуги, прочие операционные расходы
Прибыль до налогообложения	2300	**109**	-	16 867 - 16 684 - 74

Показатель	Код	За 13.11.2024 - 31.12.2025	За 2024 г.	Пояснение
Налог на прибыль организаций	2410	**(26)**	-	Исчислен по ставке 20% (с учетом ПБУ 18/02, если применяется)
в том числе: Текущий налог на прибыль	*2411*	*(26)*	-	Сумма к уплате по налоговой декларации
Чистая прибыль (убыток)	2400	**83**	-	Конечный финансовый результат периода

---

5. Налоговые аспекты (в связи с применением ОСНО)

5.1. Налог на добавленную стоимость (НДС)

- Организация является плательщиком НДС;
- В 2025 году исчислен НДС с реализации (ставка 20%);
- «Входящий» НДС по приобретенным товарам, работам, услугам предъявлен к вычету;
- Расхождений между бухгалтерским и налоговым учетом по НДС не имеется.

5.2. Налог на прибыль организаций

- Налоговый учет ведется методом начисления;
- Налоговая база сформирована с учетом доходов и расходов, признаваемых для целей налогообложения;
- Сумма налога на прибыль, отраженная в отчетности (26 тыс. руб.), соответствует данным налоговой декларации за 2025 год.

5.3. Налог на имущество организаций

- В связи с отсутствием на балансе объектов основных средств (движимого и недвижимого имущества), налог на имущество не исчислялся и не уплачивался.

---

6. Пояснения по отдельным показателям

6.1. Дебиторская задолженность (705 тыс. руб.)

- Образовалась в результате отгрузки товаров (оказания услуг) покупателям;
- Оплата не поступила на отчетную дату;
- Сумма отражена с учетом НДС;
- Просроченной задолженности нет (сроки оплаты не наступили).

6.2. Кредиторская задолженность (616 тыс. руб.)

- Образовалась перед поставщиками за полученные товары (услуги);
- Включает «входящий» НДС, который будет принят к вычету;
- Просроченной задолженности нет.

6.3. Отсутствие показателей за 2023 год

- Организация создана 13.11.2024, поэтому данные на 31.12.2023 отсутствуют.

---

7. Прочая информация

7.1. Обязательный аудит

В соответствии со ст. 5 Федерального закона № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности»:

- Организация **не подлежит обязательному аудиту**;
- Показатели выручки и активов не превышают установленные лимиты.

7.2. Утверждение отчетности

Отчетность подлежит утверждению единственным участником общества.

7.3. События после отчетной даты

Событий, оказывающих существенное влияние на оценку имущественного и финансового положения организации, после 31 декабря 2025 года не происходило.

---

8. Заключение

На основе анализа финансово-хозяйственной деятельности ООО «Дасад Логистик» за период с 13 ноября 2024 г. по 31 декабря 2025 г. можно сделать следующие выводы:

1. Организация ведет реальную хозяйственную деятельность (выручка 16,9 млн руб. за первый год работы);
2. Финансовое положение устойчивое (отсутствуют кредиты и займы);
3. Чистая прибыль составила 83 тыс. руб.;
4. Обязательства перед бюджетом по налогам (НДС, налог на прибыль) исполняются своевременно и в полном объеме;
5. Организация продолжает свою деятельность и не имеет признаков банкротства.

Генеральный директор
ООО «Дасад Логистик»

_____ Садриев Д.Р.
(подпись)

«24» февраля 2026 г.