

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.
ООО «АЭРОЛОГИСТИКА-ЭКСПРЕСС»»

1. Общие сведения.

- 1.1. Общество с ограниченной ответственностью «АЭРОЛОГИСТИКА-ЭКСПРЕСС» (ООО «АЭРОЛОГИСТИКА-ЭКСПРЕСС») (далее – Организация) зарегистрировано 06.03.2019г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №23 по Московской области, ОГРН 1195081013885, ИНН 5047223107, КПП 504701001. Адрес местонахождения: 141402, Московская область, г.о. Химки, г Химки, ш. Шереметьевское, д. 5, к.1, оф.112
- 1.2. Уставный капитал Организации: 20 000,00 руб.
- 1.3. Учредители Организации:
 - Стремилев Василий Сергеевич— 100% доли в уставном капитале.
 - Орган управления обществом: Генеральный директор - Стремилев Василий Сергеевич.
- 1.4. Основной вид деятельности организации: Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками – ОКВЭД 52.29.
- 1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 1 человек
- 1.6. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.
- 1.7. Стоимостные показатели в бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.
- 1.8. Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности.

2. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета

3. Основные положения учетной политики.

- 3.1. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С: Бухгалтерия 8.3
- 3.2. Организация применяет УСН (доходы-расходы)
- 3.3. При учете доходов используется кассовый метод (п.1, ст. 346.17 НК РФ)
- 3.4. Расходы накапливаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в качестве условно-постоянных и ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90.08 «Управленческие расходы», в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).
Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).
Расходы будущих периодов списываются равномерно.
- 3.5. Основные средства.
Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020.
В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей. В бухгалтерском учете основные средства оцениваются по первоначальной стоимости.
Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств. Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя.

3.6. Учет материалов.

Учет материалов ведется в соответствии ФСБУ 5/2019.

Материалы принимаются к учету по фактической себестоимости.

3.7. Резервы по сомнительным долгам.

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания долга сомнительным с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

4. Основные показатели деятельности организации.

4.1. Выручка, прибыль.

Выручка от оказания услуг за 2025 год составила 32 862 тыс. руб.,

Прибыль по результатам 2025 года составила 1 876 тыс. руб.

4.2. По состоянию на 31.12.2025г. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

4.3. Основные средства (стр.1150)

В 2025 году Организация не приобретала основные средства. На 31.12.2025 в организации числится основное средство (автомобиль) принятый к учету в июне 2024г. Остаточная стоимость – 1965 тыс. руб.

4.4. Финансовые и другие оборотные активы включают в себя дебиторскую задолженность (стр. 1240):

4.4.1. Расчеты с покупателями и заказчиками – 324 тыс. руб.

4.4.2. Расчеты с поставщиками (подрядчиками) по авансам выданным – 442 тыс. руб.

4.4.3. Расчеты с бюджетом – 87 тыс. руб.

4.4.4. Прочая дебиторская задолженность – 29 тыс. руб.

4.5. Краткосрочная кредиторская задолженность включает в себя (стр. 1520):

4.5.1. Расчеты с покупателями (заказчиками) по авансам полученным – 14 тыс. руб.

4.5.2. Расчеты с поставщиками (подрядчиками) – 50 тыс. руб.

4.5.3. Расчеты с бюджетом – 185 тыс. руб.

4.5.4. Расчеты с персоналом по оплате труда – 70 тыс. руб.

4.6. В 2025 году начислены и выплачены дивиденды единственному учредителю Общества.

4.7. Прочие расходы (стр. 2350) включают

4.7.1. Иная операционная деятельность – 106 тыс. руб.

4.7.2. Внеоперационные расходы – 21 тыс. руб.

4.8. Налог при упрощенной системе налогообложения (доходы – расходы) составил 601 тыс. руб., что отражено в отчете о финансовых результатах за 2025 год.

5. Арендованные основные средства.

Организация арендует офисное помещение по договору аренды нежилого помещения АО «ВИКОНТ АВИА»

6. События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты, подлежащих отражению и/или раскрытию в отчетности, нет.

7. Непрерывность деятельности.

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что по состоянию на дату подписания отчетности отсутствуют обстоятельства, которые могут создать угрозу непрерывности деятельности организации.

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что организация будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в дальнейшем или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе обычной деятельности.

Генеральный директор
ООО «АЭРОЛОГИСТИКА-ЭКСПРЕСС»

«28» февраля 2026 г.



Стремилев В.С.