

ООО «ЦЕНТР-ЛОГИСТИК»

ПОЯСНЕНИЯ

к Бухгалтерской отчетности за 2025г.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Центр-Логистик» (далее именуемое «Общество») за 2025г. подготовленной в соответствии с действующими правилами бухгалтерского учета и отчетности, Единица измерения в тыс. руб.

1. Общие сведения об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «Центр-Логистик»

ИНН 5257130120, КПП 526201001, ЕГРЮЛ 1125257002925, свидетельство о государственной регистрации серии 52 № 005325432, зарегистрировано в ИФНС России по Советскому району г. Нижнего Новгорода 06 марта 2015г.

ОКОПФ 12300

ОКФС 16

Вид экономической деятельности :

68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

Уставный капитал Общества 20,0 (Двадцать тысяч) рублей

Количество участников Общества 2 (Два) человека

Юридическое местонахождение: 603022, г. Нижний Новгород, проспект Гагарина, д.23 А кор.4, офис 8

Органом Управления Общества является- **Собрание участников.**

Директор Тимофеева Ольга Геннадьевна

Общество не имеет обособленных подразделений, филиалов и представительств, не является учредителем каких-либо обществ.

Общество применяет Упрощенную систему налогообложения (Доходы) и не является плательщиком НДС

2. Краткое описание основных положений учетной политики

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с действующими в Российской Федерации нормами и правилами.

Активы и обязательства подлежат оценке по фактическим затратам.

Начисление амортизации ведется линейным способом

Выручка от реализации услуг формируется по мере отгрузки.

Общество применяет Упрощенную систему налогообложения (Доходы)

Налог при УСН уплачивается ежеквартально, без уплаты ежемесячных авансовых платежей.

Факты хозяйственной деятельности относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или оплаты, связанной с этими фактами.(п.5 ПБУ 1/2002)

Учет основных средств и амортизации

На балансе ООО «Центр-Логистик» числится производственное здание (цех) приобретенное по Договору купли-продажи от 17.06.2013г. и сдаваемое в Аренду (Договор Аренды нежилого помещения от 30 апреля 2015г.)

Срок полезного использования основных средств устанавливается Обществом при принятии объекта к учету, исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений. Резерв на предстоящий ремонт основных средств не создается.

По состоянию на 31 декабря 2025г. стоимость основного средства (за минусом амортизации) **1633,0** тыс.руб.

Учет товарно-материальных запасов

Учет товарно-материальных запасов не ведется по причине их отсутствия.

Учет расходов

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости оказанных услуг полностью в отчетном году их признания в качестве по обычным видам деятельности, участвуют в формировании чистой прибыли и составили за 2025г. **1706,0** тыс.руб. в том числе

-расходы на оплату труда **415,5** тыс.руб.

-отчисления с зарплаты в фонды **127,1** тыс.руб.

-расходы связанные с содержанием здания **1163,4** тыс.руб.

Учет выручки от реализации товаров, услуг и прочих активов

Формирование выручки определяется по мере оказания услуг покупателям и предъявления им расчетных документов (метод «по отгрузке»)

Поступления, признающиеся выручкой от продаж и оплата производится в рублях.

Выручка от реализации за 2025г. составила **3267,0** тыс. рублей (НДС не облагается).

С учетом прочих доходов, полученных от внереализационной деятельности, учтенных при формировании дохода, подлежащего налогообложению за 2025г. **4353,0** тыс. рублей

Учет расходов по оплате труда

В штатном расписании Общества 2 штатные единицы, на которые оформлены по Трудовым Договорам совместители с окладами согласно штатного расписания. Начисление и выплата заработной платы производится своевременно и согласно фактически отработанному времени.

3. Раскрытие существенных показателей

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных Договорами между Обществом и покупателями (заказчиками)

По состоянию на 31 декабря 2025г. составляет **123,0** тыс.руб

Просроченной дебиторской задолженности нет.

Кредиторская задолженность

По состоянию на 31 декабря общая сумма задолженности в сумме **553,0** тыс.руб.

в т.ч. -перед бюджетом **43,0** тыс.руб.

-внебюджетным фондом **14,0** тыс.руб.

-авансовые платежи **496,0** тыс.руб.

Просроченной кредиторской задолженности нет

Прочие доходы и расходы

Прочие доходы за 2025г. составили **1086,0** тыс рублей

Прочие расходы составили **32,0** тыс. рублей в том числе расходы на услуги банка **32,0** тыс.руб.

4. Формирование капиталов

Уставный капитал сформирован полностью, в установленные законодательством сроки.

На 31 декабря 2025г. сформирован добавочный капитал в сумме **8424,0** тыс. рублей (был сформирован с учетом предыдущих отчетных периодов)

Решение о распределении прибыли в 2025г. не принималось.

Дивиденды не выплачивались.

Прибыль за отчетный период составила **2473,0** тыс. рублей

5. Непрерывность деятельности

Подготовка настоящей бухгалтерской(финансовой) деятельности проводилась на основании допущения о непрерывности деятельности. Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения хозяйственной деятельности.

У Общества отсутствуют претензии кредиторов.

Своевременно выполняются обязанности по уплате платежей в бюджет.

Директор

О. Г. Тимофеева