

Общество с ограниченной ответственностью

«Логистик Сервис»

РФ, 199106, г. Санкт-Петербург, 26 линия В.О., дом 15, корп.2, лит.А, помещение 182 Н
ИНН 7801657249 КПП 780101001 ОГРН 1187847387793

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

1. Общая информация об организации

ООО «ЛС» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Общество с ограниченной ответственностью

«Логистик Сервис»

РФ, 199106, г. Санкт-Петербург, 26 линия В.О., дом 15, корп.2, лит.А, помещение 182 Н
ИНН 7801657249 КПП 780101001 ОГРН 1187847387793

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

5. Аренда

По договору аренды № 12 от 01.01.2025 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Учет незавершенного производства не ведется

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- основные средства;
- нематериальные активы;
- финансовые вложения;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 20 000 руб. и оплачен полностью.

Общество с ограниченной ответственностью

«Логистик Сервис»

РФ, 199106, г. Санкт-Петербург, 26 линия В.О., дом 15, корп.2, лит.А, помещение 182 Н
ИНН 7801657249 КПП 780101001 ОГРН 1187847387793

Единственным участником Общества является Ткачев Сергей Иванович, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

9. Расшифровка финансовых и других оборотных активов

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков - 68,00 т.р. (сч.62)

Выявлена невозможная к взысканию дебиторская задолженность. Списана в связи с ликвидацией компании.

10. Расшифровка структуры капитала

Уставной капитал - 20,00 т.р.

Нераспределенный убыток - 542,00 т.р.

Убыток получен в результате снижения объема реализации по сравнению с прошлым годом , а также списания дебиторской задолженности, как невозможной к получению в связи с ликвидацией контрагента (ООО "ОФК" , ИНН 7702436383)

11. Расшифровка краткосрочной кредиторской задолженности

Задолженность перед бюджетом по налогам - 65,00 т.р. (сч. 68,69)

Задолженность по оплате труда - 56,00 т.р. (сч. 70)

Задолженность перед поставщиками - 810,00 (сч. 60)

Итого - 931,00 т.р.

Не выявлено просроченной кредиторской задолженности.

12. Расшифровка расходов по обычным видам деятельности

прямые расходы - 13 848,00 (сч. 20)

Оплата труда - 2 270,00 (сч. 26)

Страховые взносы - 454,00 (сч. 26)

Прочие управленческие расходы - 301,00 т.р.

Итого - 16 873,00 т.р.

13. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

Общество с ограниченной ответственностью

«Логистик Сервис»

РФ, 199106, г. Санкт-Петербург, 26 линия В.О., дом 15, корп.2, лит.А, помещение 182 Н
ИНН 7801657249 КПП 780101001 ОГРН 1187847387793

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

14. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 16 марта 2026 года.

Директор ООО «ЛС»

Ткачев С.И.

