

ООО «Балт Логистик»

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год

г.Москва
02.03.2026

1. Общие сведения.

Общество с Ограниченной Ответственностью «Балт Логистик»
ИНН, КПП, ОГРН организации 7725667370, 770101001, 1097746210088

Адрес регистрации и фактического местонахождения в Российской Федерации:
101000, Москва, ул.Садовая-Черногрозская, дом 22 строение 3

Руководитель организации: Золотарева Виктория Дмитриевна, Генеральный директор на основании решения единственного участника от 12.02.2025.

Главный бухгалтер организации: -

Бухгалтерская отчетность ООО «Балт Логистик» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и в соответствии с Федеральным законом №402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете».

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 г. не возникало.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 0 человек.

Основной вид деятельности Общества: 52.29 «Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками».

Состав членов исполнительных и контрольных органов Общества - нет.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Обособленных подразделений нет.

Состав участников Общества и их доля в уставном капитале:

Единственным участником Общества является Золотарева Виктория Дмитриевна с долей 100% (10000 рублей).

Уставный капитал общества на 31.12.2025 г. составляет – 10000 рублей, оплачен полностью.

Изменения налоговых ставок, по тем видам налогов, плательщиком которых является Общество, в 2025г. не было.

Прекращаемая деятельность и события после отчетной даты в 2025 году отсутствовали.

2. Вступительные сравнительные данные

В 2025 году данные отчетности за 2024 год не корректировались.

Бухгалтерский баланс:

тыс.руб.

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки на 31.12.24	Корректировка на 31.12.24	Сумма с учетом корректировок на 31.12.24	Сумма до корректировки на 31.12.23	Корректировка на 31.12.23	Сумма с учетом корректировок на 31.12.23
Актив							
Пассив							

Отчет о финансовых результатах:

тыс.руб.

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки за 2024 год	Корректировка за 2024 год	Сумма с учетом корректировок за 2024 год

3. Доходы Общества

В течение 2025 года Общество не реализовывало товары/работы/услуги.

4. Расходы по обычным видам деятельности

В учете отражены прочие расходы в виде амортизации легкового автомобиля и его содержание, банковские расходы.

Общая сумма указанных расходов за 2025 год составила 1 035 тысяч рублей. Прочие расходы за 2024 год составили сумму в размере 15 тысяч рублей.

5. Резервы и обеспечения выданные

Общество не признало в отчетности за 2025 год оценочные обязательства в виде резервов на оплату отпусков по причине отсутствия сотрудников в штате.

15.04.2024 Общество приняло решение о выходе из ООО «Тесса». 10.04.2025 ООО «Тесса» исключено из ЕГРЮЛ. Вложения в уставный капитал указанного общества в размере 749 000 рублей (74,9% уставного капитала) списаны за счет ранее созданного резерва.

В течение 2025 года Общество не получало обеспечений обязательств третьих лиц.

В течение 2025 года Общество не выдавало обеспечений обязательств третьим лицам.

6. Активы и обязательства выраженные в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции.

Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте и подлежащие переоценке в соответствии с нормативным законодательством, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса рубля, действовавшего 31 декабря 2024г.

Официальный курс основных иностранных валют к Российскому рублю составил:

на 01.01.2025 - 13,4272 рублей за 1 китайский юань, 101,6797 рублей за 1 доллар США, 106,1028 рублей за 1 евро;
на 31.12.2025 - 11,1592 рублей за 1 китайский юань, 78,2267 рублей за 1 доллар США, 92,0938 рублей за 1 евро.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на счет прочих доходов и расходов.

7. Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Сумма прибыли (убытка) до налогообложения по данным регистров бухгалтерского учета составила (1 035)тыс.руб.

Сумма условного дохода, отраженного в бухгалтерском учете по кредиту счета 99.02.2 «Условный доход по налогу на прибыль» составила 259 тысяч руб.

Постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректировку условного дохода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль за 2025 год составили 68 тысяч рублей.

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 0 рублей.

Ставка налога на прибыль в 2025 году - 25%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2025 год составила 0 рублей.

8. Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008):

Связанные стороны:

Наименование общества (ФИО физ.лица), ИНН, адрес	Вид взаимозависимости	Доля в уставном капитале
ООО «Аппарель» (ИНН7708546079, 101000, Москва, ул.Садовая-Черногрозская, дом 22 строение 3)	Осуществляло до 12.02.2025 полномочия единоличного исполнительного органа Общества	-
Золотарев Дмитрий Борисович	Осуществлял до 12.02.2025 полномочия единоличного исполнительного органа Общества	-

Операций со связанными сторонами, за исключением оплаты услуг управляющей организации и выплаты прибыли, не производилось. Все расчеты со связанными сторонами производились в безналичном порядке. Взаимных списаний задолженностей не было.

9. События после отчетной даты

Обществом оценено возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ООО «Балт Логистик» в течение следующего отчетного периода событий, произошедших после отчетной даты, в частности:

влияние изменения валютного законодательства и курсов валют;

влияние изменений, связанных с производственными цепочками, логистикой и продажами;

влияние изменения ключевой ставки Банка России;

влияние имеющихся и вводимых санкционных ограничений.

По нашему мнению, Общество располагает достаточными ресурсами для продолжения деятельности в течение следующих 12 месяцев. После этого периода возможно прекращение деятельности Общества по решению учредителя. При этом, считаем, что допущение о непрерывности деятельности Общества на период следующих 12 месяцев является обоснованным.

Генеральный директор
ООО «Балт Логистик»

Золотарева В.Д. _____