

Общество с ограниченной ответственностью
«Логистический центр»

ОКПО 81344081

115054,

ОГРН 1247700060464

г. Москва, муниципальный округ Замоскворечье, наб
Космодамианская, д.52, стр.5

ИНН 9705216887

КПП 770501001

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Логистический центр» (далее – «Общество») за 2025 год, подготовленной в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. Все суммы представлены в тыс. руб. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. Общие сведения об организации

Общество зарегистрировано 24 января 2024 г., организационно-правовая форма – общество с ограниченной ответственностью, номер государственной регистрации 1247700060464, ИНН 9705216887 КПП 770501001. Юридический и фактический адрес Общества: 115054, город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Замоскворечье, наб. Космодамианская, дом 52, строение 5.

Единоличным учредителем (участником) Общества до 23.09.2025 г. являлся Кузин Сергей Викторович.

Единоличным учредителем (участником) Общества с 23.09.2025 г. является Общество с ограниченной ответственностью «Автозавод Санкт-Петербург».

Уставный капитал Общества составляет 5 000 тыс. рублей.

Средняя численность внешних совместителей за отчетный период Общества составила 1,3 человек.

Основной вид деятельности «Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями» (ОКВЭД 45.31). Лицензируемых видов деятельности Общество не осуществляет.

Единоличным исполнительным органом Общества до принятия Решения № 6 от 15.10.2025 г. о ликвидации и назначении ликвидатора являлся Генеральный директор. С 15.10.2025 г. к ликвидатору перешли полномочия по управлению делами Общества.

2. Учетная политика и прочая информация, касающаяся порядка формирования показателей отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также действующими федеральными стандартами бухгалтерского учета. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год была подготовлена в соответствии с тем же законом и стандартами.

Общество применяет освобождение от признания в отношении краткосрочной аренды к своим краткосрочным договорам аренды (т.е. к договорам, по которым на дату начала аренды срок

аренды составляет не более 12 месяцев и которые не предусматривают возможности выкупа арендатором предмета аренды). Арендные платежи по краткосрочной аренде и аренде активов с низкой стоимостью признаются в качестве расходов линейным методом на протяжении срока аренды.

3. Пояснения к формам бухгалтерской отчетности

3.1. «Бухгалтерский баланс».

По строке 1180 «Отложенные налоговые активы»:

за 2025 год отражена сумма начисленного отложенного налогового актива в размере 0 тыс. рублей.

за 2024 год отражена сумма начисленного отложенного налогового актива в размере 959 тыс. рублей, в том числе актив сформирован в связи с начислением в бухгалтерском учете резерва на неиспользованный отпуск в сумме 7 тыс. рублей, убытка текущего периода в размере 951 тыс. рублей

Строка 1230 «Дебиторская задолженность»:

По состоянию на 31.12.2025 отсутствует.

По состоянию на 31.12.2024 равна 216 тыс. рублей, в том числе авансы выданные на сумму 216 тыс. рублей.

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» содержит информацию о содержании денежных средств в рублях в кассе и на счетах в банках.

По состоянию на 31.12.2025 на сумму 159 тыс. рублей. Весь остаток на расчетном счете в Филиал Банка ВТБ (ПАО) в г. Нижнем Новгороде (БИК 042202837).

По состоянию на 31.12.2025 Общество не имело открытых, но не использованных кредитных линий, каких-либо ограничений на использование денежных средств, находящихся в его распоряжении.

По состоянию на 31.12.2024 на сумму 847 тыс. рублей. Весь остаток на расчетном счете в АО Морской Банк (БИК 044525095).

По строке 1310 «Уставный капитал» отражено формирование капитала при создании организации на сумму 5 000 тыс. рублей.

В результате осуществления финансово-хозяйственной деятельности за 2025 год по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» сформирован финансовый результат (убыток) на сумму (1 439) тыс. рублей, за 2024 сумма убытка составила (2 876) тыс. рублей.

По строке 1520 «Кредиторская задолженность»

По состоянию на 31.12.2025 задолженность Общества отсутствует.

По состоянию на 31.12.2024 задолженность Общества по расчетам с поставщиками и подрядчиками – 390 тыс. рублей, по уплате страховых взносов 22 тыс. рублей.

По строке 1540 «Оценочные обязательства»

По состоянию на 31.12.2025 г. резерв отсутствует.

По состоянию на 31.12.2024 г. отражена сумма созданного резерва на выплату отпускных сотрудникам Общества в размере 30 тыс. рублей.

3.2. «Отчет о финансовых результатах»

По строке 2110 «Выручка» отражена выручка от реализации услуг за 2025 год 423 тыс. рублей, за 2024 в размере 196 тыс. рублей.

По строке 2220 «Управленческие расходы» отражены следующие расходы (в тыс. рублей):

Вид расхода	2025 г.	2024 г.
Расходы на аренду офиса	322	2 773
Затраты на оплату труда	388	768
Отчисления на социальные нужды	128	233
Расходы на услуги третьих лиц	31	34
Расходы на юридические и консультационные услуги	8	9
Резерв предстоящих расходов на оплату труда	5	30
Прочие расходы	1	1
Итого	883	3 848

По строке 2320 «Проценты к получению» в 2025 году в общей сумме 7 тыс. руб., в 2024 - 0 тыс. рублей.

По строке 2350 «Прочие расходы» в 2025 году в общей сумме 27 тыс. руб., в 2024 году -183 тыс. рублей отражены комиссии банков.

4. Прочая информация

В 2025 году факторами внешней среды, оказывающими существенное влияние на деятельность организаций, в том числе являются: геополитическая нестабильность, экономические санкции введенные в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление. Для российских компаний такие риски особенно важны, поскольку экономика страны тесно связана с мировыми процессами и внутренними особенностями развития.

5. Непрерывность деятельности

Единственным учредителем (участником) Общества 15.10.2025 г. принято Решение №6 о ликвидации Общества. В связи с этим бухгалтерская отчетность за отчетный период подготовлена не на основе допущения о непрерывности деятельности. Активы и обязательства отражены с учётом их предполагаемого использования в рамках ликвидационного процесса. В частности, активы оценены по чистой стоимости продажи, а обязательства — с учётом их номинальных сумм без учёта возможности отсрочки погашения.

6. События после отчетной даты

16.02.2026 г. в ЕГРЮЛ внесена запись о составлении промежуточного ликвидационного баланса Общества.

Ликвидатор
20.03.2026

Попова А.Ф.