

Общество с ограниченной
ответственностью
«Паллетная Логистика»

188640, Ленинградская обл., г. Всеволожск,
ул. Константиновская, дом 119, пом. 1а
ОГРН 1174704007180, ИНН 4703150159, КПП 470301001
Расчётный счёт 40702810803000018653 в Филиале «Северная
столица» АО «Райффайзенбанк»,
корреспондентский счёт 30101810100000000723, БИК 044030723
E-mail: palletlog@mail.ru; Тел. (812) 926-51-65

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах за 2025 год.

1. Общая информация об организации

ООО «Паллетная Логистика» ИНН 4703150159 КПП 470301001;

Юридический адрес: 188640, Ленинградская область, г. Всеволожск, ул. Константиновская, д. 119, помещение 1а;

Дата регистрации: 05.06.2017 г.;

Основной вид деятельности: 46.73.1 Торговля оптовая древесным сырьем и необработанными лесоматериалами;

Среднесписочная численность работников за отчетный период 91 человек.

Уставный капитал: 450 000 руб.;

Участники: Толкачев Валерий Борисович;

Сведения о руководстве:

Генеральный директор и главный бухгалтер: Павлович Иван Михайлович.

Данная упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011 года, федеральными стандартами, в том числе ФСБУ 4/203 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с соблюдением норм Налогового кодекса РФ и с выполнением требованием, содержащихся в отдельных положениях по бухгалтерскому учету. Общество вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность в соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона № 402-ФЗ, так как является субъектом малого предпринимательства.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством Российской Федерации об аудиторской деятельности.

Упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена на основании принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что общество сможет реализовывать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе своей обычной деятельности в будущем.

2. Учетная политика

В Учетную политику по ведению бухгалтерского и налогового учета предприятия были внесены изменения в соответствии с изменениями законодательных актов. 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.

2.1 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 обесценивание не проводится.

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

Списание запасов при продаже осуществляется по стоимости первых по времени приобретения ТМЦ (метод ФИФО)

2.2 Аренда

По договору аренды Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с пп «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

Права пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

3. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;

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

4. Основные показатели деятельности предприятия в сравнении с предыдущими периодами

Выручка от продажи товаров (без учета НДС):

(стр.2110 Ф 2) в тыс. руб.

2023 год	2024 год	2025 год
354 323	538 333	713 591

Чистая прибыль (стр. 2400 Ф2):

2023 год	2024 год	2025 год
2 181	7 204	6 865

Общая рентабельность предприятия:

(стр. 2400/стр.2110 Ф 2) *100. В %

2023 год	2024 год	2025 год
0,62 %	1,34 %	0,96%

Налоговая нагрузка:

(отношение сумм начисленных налогов, к выручке * 100), в %

2023 год	2024 год	2025 год
6%	8,2%	9,2%

5. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Генеральный директор

Павлович И.М.

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка							
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	6 486	-	9 900	-	-	2 515	-	-	-	18 902	-	-
	За 2024 г.	-	-	6 400	-	-	86	-	-	-	6 486	-	-
в том числе:													
Предоставленные займы	За 2025 г.	6 486	-	9 900	-	-	2 515	-	-	-	18 902	-	-
	За 2024 г.	-	-	6 400	-	-	86	-	-	-	6 486	-	-
Итого	За 2025 г.	6 486	-	9 900	-	-	2 515	-	-	-	18 902	-	-
	За 2024 г.	-	-	6 400	-	-	86	-	-	-	6 486	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы
6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение			фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	20 432	-	364 690	(402 048)	-	-	X	-	3 074	-	
	За 2024 г.	50 685	-	313 256	(343 509)	-	-	X	-	20 432	-	
в том числе:	За 2025 г.	18 431	-	123 455	(52 593)	-	-	(88 374)	-	919	-	
	За 2024 г.	47 935	-	146 390	(21 180)	-	-	(154 714)	-	18 431	-	
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
За 2024 г.	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары	За 2025 г.	2 001	-	261 235	(349 455)	-	-	88 374	-	2 155	-	
За 2024 г.	За 2025 г.	2 749	-	166 866	(322 329)	-	-	154 714	-	2 001	-	
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
За 2024 г.	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
За 2024 г.	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
За 2024 г.	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
За 2024 г.	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущества

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность
7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (слисванной) в одном отчетном периоде)										На конец периода				
		На начало года		поступило		погашено		на расходы		восстановление резерва		переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления	на расходы	погашено	на расходы	восстановление резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	45 855	(740)	66 195	31	(44 443)	(85)	(6 358)	(6 358)	67 553	(7 157)	67 553	(7 157)			
	За 2024 г.	45 013	(1 819)	45 066	149	(44 337)	(35)	(3 334)	(3 334)	45 855	(740)	45 855	(740)			
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	6 427	-	10 220	-	(6 236)	(85)	-	-	10 326	-	10 326	-			
	За 2024 г.	9 308	-	6 241	-	(9 087)	(35)	-	-	6 427	-	6 427	-			
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	37 561	(740)	55 335	-	(37 205)	-	(6 358)	(6 358)	55 691	(7 157)	55 691	(7 157)			
	За 2024 г.	18 484	(1 819)	37 561	-	(18 484)	-	(3 334)	(3 334)	37 561	(740)	37 561	(740)			
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	164	-	-	-	(116)	-	-	-	48	-	48	-			
	За 2024 г.	1 434	-	-	-	(1 271)	-	-	-	164	-	164	-			
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 087	-	(15)	31	(474)	-	-	-	628	-	628	-			
	За 2024 г.	9 649	-	941	149	(9 653)	-	-	-	1 087	-	1 087	-			
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	138	-	374	-	(1)	-	-	-	511	-	511	-			
	За 2024 г.	101	-	37	-	-	-	-	-	138	-	138	-			
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	172	-	-	-	(159)	-	-	-	13	-	13	-			
	За 2024 г.	5 795	-	-	-	(5 622)	-	-	-	172	-	172	-			

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	402 048	343 427
Затраты на оплату труда	35 502	28 776
Отчисления на социальные нужды	10 025	7 198
Амортизация	252	965
Прочие затраты	249 315	140 704
Итого по элементам	697 143	521 070
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	697 143	521 070