

Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31 декабря 2025 года и отчёту о финансовых результатах за 2025 год Общества с ограниченной ответственностью «ЛОГИСТИКА-ЮГ»

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ЛОГИСТИКА-ЮГ»

Сокращённое наименование: ООО «ЛОГИСТИКА-ПЛЮС»

Адрес местонахождения: 344113 Ростовская область город Ростов-на-Дону проспект Космонавтов 32В/21В офис 18 О

ИНН 6161099601 КПП 616101001

ОГРН: 1236100023940

ОКПО: 71994292

Общество зарегистрировано в соответствии с законодательством Российской Федерации 06.09.2023г. С момента регистрации общество применяет Общую систему налогообложения.

Основным видом деятельности Общества является Деятельность автомобильного грузового транспорта ОКВЭД 49.41.

Доходы по данному виду деятельности относятся к доходам от обычных видов деятельности.

Уставный капитал общества составляет 25 тыс. рублей состоит из 100%-ой доли одного участника Лаптевой И.Н. Задолженность по внесению доли в уставный капитал общества отсутствует.

Предприятие относится к субъекту микропредприятия с 10.10.2023г, на основании сведений из Единого реестра субъектов малого и среднего предпринимательства ЮЭ9965-24397528 от 11.10.2023года.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности.

2. Основа представления бухгалтерской отчётности

Годовая бухгалтерская отчётность Общества составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учёта.

Учётная политика Общества на 2025 год утверждена приказом от 25 сентября 2023г № 4 и разработана в соответствии с Федеральным

законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» и иными нормативными актами Российской Федерации.

Применение стандартов бухгалтерского учёта

В связи с ведением Обществом бухгалтерского учёта в упрощённом порядке не применяются следующие ПБУ:

ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства»;

ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль».

Основные положения учётной политики

Уровень существенности для раскрытия информации в отчетности

При составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствуется критерием существенности, равным 5% от валюты баланса.

Основные средства

Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 рублей за единицу не признаются основными средствами и списываются на расходы, за исключением основных средств - объектов недвижимости. Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учёту.

Запасы

Запасы для управленческих нужд списываются на расходы по мере их использования. Запасы оцениваются по фактической себестоимости, резерв под обесценение не создаётся. Оценка при выбытии производится по средней себестоимости. Общество применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Доходы и расходы

1. Выручка общества за отчетный период составила 45 118 583 руб. что ниже аналогичного показателя прошлого года.
Уменьшение данного показателя связано с кризисными явлениями в экономике нашей страны.
2. Прочие доходы 35166 руб. Данная сумма состоит из штрафов по неисполнению договорных обязательств, и процентов за пользование чужими денежными средствами на основании решения Арбитражного суда Краснодарского края.
3. Резервы по сомнительным долгам отсутствуют.
4. Дебиторская и Кредиторская задолженность ведется на 60,62,68,69,76 балансовых счетах.
5. Компания имеет два кредитных обязательства перед АНО МФК «РРАПП» по состоянию на 31.12.2025г в сумме 546000 руб.
6. Имеются депозитные счета, на которых размещены собственные средства.
7. Себестоимость продаж за 2025год составила 44 806 999 рублей:

Амортизация	44 179,80
Аренда помещения	602 800,06
бессрочное право пользования ПО Транс-Менеджер	19 798,00
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	26 301,82
Заправка картриджа	7 833,34
Интернет	77 089,50
ИТС ПРОФ на 12 месяцев	23 670,29
Лицензия на доступ к базе данных АТИ (привязка ЮЛ к акаунту)	163 975,00
Малоценное оборудование и запасы	27 307,34
Обновление баз 1С	11 000,00
Оплата больничного	34 909,20
Оплата труда	4 371 772,02
Полис страхования Экспедитора	32 312,02
Почтовые расходы	30 946,48
право использования Saby Docs 500 документов	4 500,00
Право использовать "Web-система СБИС"	18 480,75
Прочие затраты	90 191,33
Прочие расходы	469,00
РЕМОНТ МФУ	1 666,67
Списание материалов	14 143,42
Страховые взносы	837 529,80

Услуги перевозчиков	38 245 699,00
Услуги сотовой связи	69 052,49
установка и настройка ПО для работы с ЭП	1 666,67
Экспресс-доставка документов	49 705,88

По итогам работы за 2025год получена прибыль в размере 8 тыс. рублей.

Директор



Лаптева И.Н.