

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «БМ-ИНВЕСТЛОГИСТИКА» за 2025 год

1. Общие сведения об Организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «БМ-ИНВЕСТЛОГИСТИКА»

ИНН: 5904305157

ОКПО: 43062261

ОГРН: (требуется уточнение, не указано в файле)

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью

Место нахождения: 614002, Пермский край, г. Пермь, ул. Чернышевского, дом № 8, офис 45

Основной вид деятельности: 49.41.2 «Перевозка грузов неспециализированными автотранспортными средствами»

Система налогообложения: Общая система налогообложения (ОСНО)

Отчетный период: с 1 января 2025 г. по 31 декабря 2025 г.

Единица измерения: тыс. рублей

2. Основы подготовки отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Отчетность составлена на основе регистров бухгалтерского учета, сформированных в соответствии с учетной политикой Организации.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год не подлежит обязательному аудиту.

3. Анализ финансового положения

3.1. Активы

На 31 декабря 2025 года сумма активов составила 121 801 тыс. руб., что на 13 214 тыс. руб. (9,8%) меньше показателя на конец 2024 года (135 015 тыс. руб.).

Внеоборотные активы: Составили 86 227 тыс. руб. (основные средства). Снижение на 9 050 тыс. руб. обусловлено начислением амортизации в течение отчетного периода.

Оборотные активы: Составили 35 574 тыс. руб.

- * Запасы снизились с 7 866 до 6 999 тыс. руб.
- * Дебиторская задолженность снизилась с 28 775 до 28 290 тыс. руб.
- * Денежные средства увеличились с 109 до 137 тыс. руб.

3.2. Капитал и обязательства

Собственный капитал: На 31 декабря 2025 года составил 6 664 тыс. руб. (рост на 516 тыс. руб. по сравнению с 2024 годом).

Положительная динамика обусловлена получением чистой прибыли и увеличением уставного капитала.

Нераспределенная прибыль составила 6 514 тыс. руб.

Заемные средства:

Долгосрочные заемные средства: 595 тыс. руб.

Краткосрочные заемные средства: 7 596 тыс. руб.

Кредиторская задолженность: Составила 106 946 тыс. руб. (

Причина роста: Основное увеличение связано с переклассификацией долгосрочных обязательств в краткосрочные (прочие долгосрочные обязательства в размере 87 089 тыс. руб. на конец 2024 года перешли в состав краткосрочной кредиторской задолженности в отчетном периоде).

В составе кредиторской задолженности обязательства по аренде составляют 7 772 тыс. руб.

Также наблюдается рост задолженности перед поставщиками в связи с увеличением объемов лизинговых операций и текущей деятельности. Рисков неплатежеспособности не выявлено.

4. Анализ финансовых результатов

Выручка: За 2025 год составила 126 537 тыс. руб., что на 3,2% выше уровня 2024 года (122 637 тыс. руб.). Рост обусловлен увеличением объемов перевозок.

Расходы: Расходы по обычным видам деятельности составили 122 084 тыс. руб.

Чистая прибыль: Составила 416 тыс. руб. Снижение показателя по сравнению с 2024 годом (9 078 тыс. руб.) связано с ростом операционных расходов и изменением структуры расходов по обычным видам деятельности.

Налог на прибыль: Текущий налог на прибыль организаций составил 119 тыс. руб.

5. Изменения в капитале и события после отчетной даты

Уставный капитал: В феврале 2025 года произошло увеличение уставного капитала на 100 000 рублей за счет дополнительных вкладов участника. Изменения зарегистрированы в ЕГРЮЛ в отчетном периоде.

Дивиденды: По итогам 2025 года решение о выплате дивидендов не принималось.

Существенные события: После отчетной даты событий, существенно влияющих на финансовое положение Организации, не произошло.

6. Оценка деятельности

Организация ведет хозяйственную деятельность непрерывно. Финансовое положение оценивается как устойчивое. Организация является прибыльной. Рост кредиторской задолженности носит структурный характер (переклассификация долгосрочных обязательств) и не свидетельствует о наличии финансовых рисков.

Генеральный директор

ООО «БМ-ИНВЕСТЛОГИСТИКА»

Балобанов А.О.

«24» марта 2026 г.