Общество с ограниченной ответственностью «НВ Логистик»

127247, г. Москва, Дмитровское шоссе, дом 98
ИНН 7731426799/КПП 771301001
ОГРН 1127746373996

18.03.2026

Пояснения к Бухгалтерской отчетности за 2025 год

1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "НВ Логистик"
Сокращенное наименование	ООО "НВ Логистик"
ИНН	7731426799
КПП	771301001
ОГРН	1127746373996
Юридический адрес	127247, Город Москва, ш Дмитровское, д. 98
Генеральный директор	Бушуев Василий Александрович
Налогообложение	ОСНО, НДС (20%)

01.12.2024 создано два обособленных подразделения по месту нахождения:
- Россия, Хабаровский край, город Хабаровск, ул. Суворова, д. 73е, помещ. I, 14 КПП 270045001
- РОССИЯ, Свердловская обл, Екатеринбург г, ЕКАД 5 км, стр. 6в КПП 668545001

Учредитель компании - Бушуев Василий Александрович, доля в уставном капитале 100% оплачена полностью в размере 1 010 000 (Один миллион десять тысяч) рублей.

ОКВЭД 46.51 Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением

2. Учетная политика

Обязанность по ведению бухгалтерского учета возложена на главного бухгалтера (ч. 3 ст. 7 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете"). Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

1. Учет основных средств и нематериальных активов
Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной

стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде совокупные затраты на приобретение таких объектов не превышают 10% общей суммы затрат предприятия.
Руководствуясь п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-100/2019-КпР "Реализация требования рациональности" организация не учитывает в составе капитальных вложений незначительные по стоимости затраты на улучшение и (или) восстановление объектов основных средств. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде такие затраты по каждой группе основных средств не превышают 10% суммы начисленной амортизации.
Основные средства классифицируются по группам:
- здания
- сооружения
- машины и оборудование (кроме офисного)
- офисное оборудование
- транспортные средства
- производственный и хозяйственный инвентарь
- рабочий скот
- продуктивный скот
- многолетние насаждения
- земельные участки
- объекты природопользования
- капитальные вложения в арендованное имущество
- прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости
- другие виды основных средств

Нематериальные активы классифицируются по группам:
- произведения науки, литературы и искусства
- программы ЭВМ
- базы данных
- изобретения
- полезные модели
- промышленные образцы
- секреты производства (ноу-хау)
- селекционные достижения
- лицензии и разрешения
- другие НМА

Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6, подп. а п. 15 ФСБУ 14).
Начисление амортизации объекта основных средств (нематериальных активов) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (нематериальных активов) в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств (нематериальных активов) с бухгалтерского учета.
Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).
Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26, упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6, и упрощенные способы ведения учета нематериальных вложений, предусмотренные п. 3 ФСБУ 14.

2. Учет аренды
Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018).
В случае признания права пользования активом фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты (пункт 13 ФСБУ 25/2018).
Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки (пункт 14 ФСБУ 25/2018).
3. Запасы
Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как
- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары.
Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".
Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.
Готовая продукция учитывается по фактической себестоимости.
Полуфабрикаты собственного производства учитываются обособленно.
Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально суммам всех прямых затрат.
Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.
Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.
4. Доходы, расходы
Учет доходов и расходов ведется методом начисления
Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).
Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).
Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).
Расходы будущих периодов списываются равномерно.

3. Показатели

Основные средства

Вид имущества, Амортизационная группа, Объект	Инв. номер	Дата ввода в эксплуатацию	Первоначальная стоимость	Балансовая стоимость	Срок полезного использования, мес	Остаток срока полезного использования, мес	Сумма амортизации	Способ отражения расходов по амортизации
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Основные средства							**466 393,95**	
							466 393,95	
CHERY TIGGO4 PRO VIN - LVVDB21B3PD995017 (гос.номер У 255 ОО 797)	БП-000028	22.12.2023					385 628,94	
Январь			1 928 144,72	1 542 515,76	60	48	32 135,74	Услуги по финансовой аренде (лизингу)
Февраль			1 928 144,72	1 510 380,02	60	47	32 135,75	Услуги по финансовой аренде (лизингу)
Март			1 928 144,72	1 478 244,27	60	46	32 135,75	Услуги по финансовой аренде (лизингу)
Апрель			1 928 144,72	1 446 108,52	60	45	32 135,74	Услуги по финансовой аренде (лизингу)
Май			1 928 144,72	1 413 972,78	60	44	32 135,75	Услуги по финансовой аренде (лизингу)
Июнь			1 928 144,72	1 381 837,03	60	43	32 135,74	Услуги по финансовой аренде (лизингу)
Июль			1 928 144,72	1 349 701,29	60	42	32 135,75	Услуги по финансовой аренде (лизингу)
Август			1 928 144,72	1 317 565,54	60	41	32 135,74	Услуги по финансовой аренде (лизингу)
Сентябрь			1 928 144,72	1 285 429,80	60	40	32 135,75	Услуги по финансовой аренде (лизингу)
Октябрь			1 928 144,72	1 253 294,05	60	39	32 135,74	Услуги по финансовой аренде (лизингу)
Ноябрь			1 928 144,72	1 221 158,31	60	38	32 135,74	Услуги по финансовой аренде (лизингу)

Декабрь			1 928 144,72	1 189 022,57	60	37	32 135,75	Услуги по финансовой аренде (лизингу)
ВИС LADA GRANTA VIN - X6D234900R096 2817 (гос.номер К 646 ЕН 977)	БП-000 030	01.04.2024					80 765,01	
Январь			1 292 240,00	1 076 866,64	48	40	26 921,67	Услуги по финансовой аренде (лизингу)
Февраль			1 292 240,00	1 049 944,97	48	39	26 921,67	Услуги по финансовой аренде (лизингу)
Март			1 292 240,00	1 023 023,30	48	38	26 921,67	Услуги по финансовой аренде (лизингу)
Итого							**466 393,95**	

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность	1230	2 841
в том числе:		
Расчеты с покупателями и заказчиками		2 682
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		93
Расчеты по налогам и сборам		47
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС		-
Сальдо по ЕНС		19

Расчеты с покупателями и заказчиками	2 681 681,64
ГАЛЕОН	1 737,70
ИП Ефремов Евгений Александрович	332 001,13
ИП Родонежский Роман Васильевич	293 225,25
МАК ООО	38 211,24
Новые Технологии ООО	211 334,70
Принтбург-Ритейл ООО	1 670 171,62
ПРИНТЭКО-Сейлс ООО	135 000,00
Итого	**2 681 681,64**

Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность	1520	6 321
в том числе:		
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		5 989
Расчеты с покупателями и заказчиками		86
Расчеты по налогам и сборам		2
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС		137
Сальдо по ЕНС		-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		107

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5 988 828,09
Новые Технологии ООО	387 724,72
ПРИНТВЕЛЛ ООО	1 623 027,19
ПРОМПОСТАВКА ООО	3 354 106,50
ДЕЛОВЫЕ ЛИНИИ ООО	907,00
МТС ПАО	171,20
ОККАМ ООО	129 400,00
ЭС-ВЭ-ИКС ЛОДЖИСТИКС ООО	319 582,61
ЛТ ООО	113 951,04
РОСТЕЛЕКОМ ПАО	3 200,00
ХАЮК ЛЮДМИЛА ВЛАДИМИРОВНА ИП	357,83
Цыцын Иван Владимирович ИП	56 400,00
Итого	**5 988 828,09**

Выручка составила - 41 081 977,20
Расходы: Себестоимость -21 499 758,65
Коммерческие расходы -20 117 309,80
Управленческие расходы -10 191,00

Генеральный директор
Бушуев В.А.