

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ЛОГИСТИК-СЕРВИС».

1.2. Юридический адрес – 443022, г. Самара, проезд Мальцева, д.4, офис 301.

1.3. Дата государственной регистрации – 21.11.2016.

1.4. Основной ОКВЭД – 49.42 Предоставление услуг по перевозкам.

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 5 человек, в том числе:

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

- А.В. Петров с долей 100 процентов;

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: А.В. Петров (приказ № 1 от 28.01.2025).

Главный бухгалтер Общества: А.В. Петров (приказ № 2 от 29.01.2025).

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.9. Деловая репутация

ООО «ЛОГИСТИК-СЕРВИС», основанная в 2016 году, специализируется на оказании логистических услуг, а также занимается оптовой продажей продуктов питания.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность ООО «ЛОГИСТИК-СЕРВИС» составлена в тыс. руб.

2.1 Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

2.2 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Положение учетной политики	Основание
----------------------------	-----------

	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются организацией в качестве основных средств, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание расходов по обычным видам деятельности в бухгалтерском учете производится ежемесячно в полном объеме в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от продажи продукции, выполненных работ и услуг.	Выручка признается в том отчетном периоде, в котором организация передает товары покупателю, независимо от фактического поступления средств или иного имущества и (или) имущественных прав в оплату за отгруженные товары.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

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	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	96	-	167 356	(166 453)	-	-	X	X	999	-
	За 2024 г.	728	-	-	(632)	-	-	X	X	96	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	41	(41)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	96	-	167 315	(166 411)	-	-	-	-	999	-

	За 2024 г.	728	-	-	(632)	-	-	-	-	96	-
--	------------------	-----	---	---	-------	---	---	---	---	----	---

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	180 604	-	(180 171)	-	-	-	433	-
	За 2024 г.	153	-	728	-	(881)	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	180 570	-	(180 171)	-	-	-	399	-
	За 2024 г.	152	-	728	-	(881)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	33	-	-	-	-	-	33	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	180 604	-	(180 171)	-	-	X	433	-
	За 2024 г.	153	-	728	-	(881)	-	-	X	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Краткосрочные обязательства -	За 2025 г.	(33)	178 500	-	(176 204)	-	-	2 263

всего	За 2024 г.	750	7	(790)		(33)
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	(36)	178 190	(176 204)		1 951
	За 2024 г.	669	5	(709)		(36)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	10	-		10
	За 2024 г.	-	-	-		-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	21	-		21
	За 2024 г.	-	-	-		-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	3	58	-		61
	За 2024 г.	1	2	-		3
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	27	-		27
	За 2024 г.	-	-	-		-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	194	-		194
	За 2024 г.	71	-	(71)		-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-		-
	За 2024 г.	10	-	(10)		-
Итого	За 2025 г.	(33)	178 500	(176 204)	X	2 263
	За 2024 г.	750	7	(790)	X	(33)

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	175688	4
Затраты на оплату труда	972	-
Отчисления на социальные нужды	298	-
Амортизация	-	-
Прочие затраты	-	-
Итого по элементам	176 958	4
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	176 958	4

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Общество провело количественную и качественную оценку применимости допущения непрерывности деятельности (НД). Количественная оценка заключается в расчете чистых активов. У Общества чистые активы за три года положительные и достаточны при уставном капитале в 10 000 тыс. рублей. Также не существуют проблем с финансовой устойчивостью компании и ее платежеспособностью. Показатели коэффициентов ликвидности, платежеспособности – положительные и соответствуют норме. Норма чистой прибыли за отчетный 2025 год составила положительную величину. За 2025 год Общество получило чистую прибыль в размере 217 тыс. рублей. Все это указывает на безубыточность деятельности Общества в отчетном году. Общество считает, что существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности компании отсутствует.

Дата составления текстовых пояснений 16 февраля 2026 года.

Директор ООО «Логистик-Сервис» Петров А.В.