

## **6. Основная информация об Организации**

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «ООО «ПрофЛогистикс».

Юридический адрес: 140483 Московская область, город Коломна, поселок Радужный, стр. 45В.

Фактический адрес: 140483 Московская область, город Коломна, поселок Радужный, стр. 45В.

Дата государственной регистрации: 04 октября 2007 г.

Основной государственный регистрационный номер - 1075009004806.

Среднегодовая численность работающих за 2025 год- 2 чел.

Среднегодовая численность работающих за 2024 год-2 чел.

### Сведения об участнике общества.

Единственным участником общества является Арбузов Игорь Алексеевич (конечный бенефициар).

Уставный капитал общества составляет 10 000 тыс. руб.

### Состав членов исполнительных и контрольных органов:

Общее собрание участников.

Совет директоров- не избирался.

Единоличный исполнительный орган- Генеральный директор Иванов И.В.

### Сведения об аудиторе общества:

Закрытое акционерное общество «Аудит-Гарантия-М» (ЗАО «Аудит-Гарантия-М»)

Основной государственный регистрационный номер 1027739696698

Юридический адрес: 101000 г.Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Басманный, Кривоколенный пер., д.5, стр.4

Общество является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество».

Регистрационный номер записи в реестре аудиторский организаций (ОРНЗ)-12006055078.

### Основные виды деятельности:

Основной вид экономической деятельности Общества –аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (ОКВЭД2 68.2).

## **7. Основные положения учетной политики.**

### Основные подходы к подготовке годовой отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерская отчетность составляется в соответствии с федеральными стандартами (п. 45 ФСБУ 4/2023).

### Ведение бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером.

### Бухгалтерская отчетность

Общество не составляет промежуточную бухгалтерскую отчетность.

Существенными для раскрытия в бухгалтерской отчетности считаются показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях, отношение которых к показателю отчетности за отчетный период составляет не менее 5 процентов.

#### Основные средства и капитальные вложения

В бухгалтерском учете основным средством признается имущество, которое используется в хозяйственной деятельности компании стоимостью свыше ста тысяч рублей.

Включение затрат по займам в первоначальную стоимость основных средств/капитальных вложений является обязательным в отношении активов, подготовка которых к использованию по назначению или для продажи обязательно требует значительного времени.

Критерии отнесения к инвестиционным активам.

1) Срок строительства (создания) - свыше 2-х лет.

2) Сметная (договорная) стоимость инвестиционного объекта – от 50 млн. руб.

Амортизация начисляется линейным способом

Единицей учета капитальных вложений является приобретаемый, создаваемый, улучшаемый или восстанавливаемый объект основных средств.

При осуществлении капитальных затрат, относящиеся к нескольким объектам основных средств (будущим ОС), фактические затраты, связанные с осуществлением капитальных вложений в несколько объектов основных средств, аккумулируются на объекте «Общие расходы», и распределяются между ОС следующим способом: в момент ввода готовых ОС в эксплуатацию «Общие расходы» распределяются между такими объектами ОС пропорционально в отношении каждого объекта ОС в зависимости от процента прямых расходов, формирующих стоимость конкретного объекта ОС.

#### Инвестиционная недвижимость

Основные средства, предназначенные для предоставления за плату во временное пользование и (или) получение дохода от прироста их стоимости квалифицируются как инвестиционная недвижимость. Специализированные активы с узким назначением не считаются инвестиционной недвижимостью.

#### Учет запасов

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, которая включает в себя затраты Общества на приобретение, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов. Материальные ценности, которые отвечают критериям признания основного средства, но не признаны таковыми (малоценные предметы стоимостью 100 000 рублей и менее), направленные на осуществление хозяйственной деятельности, списываются на затраты одновременно с постановкой на забалансовый учет.

#### Учет расчетов по налогу на прибыль

Расчет по налогу на прибыль ведется балансовым способом.

Используется способ определения величины текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

#### Денежные средства и их эквиваленты

К денежным эквивалентам относятся открытые в кредитных организациях депозиты до востребования и депозиты сроком до 3 месяцев, а также, векселя кредитных организаций, со сроком погашения до трех месяцев.

В отчете о движении денежных средств свернуто отражаются, в частности, косвенные налоги в составе поступлений от покупателей, платежей поставщикам и платежей в бюджет РФ или возмещение из него.

### Заемные средства

Дополнительные расходы по займам и кредитам включаются одновременно в состав прочих расходов. Займы, полученные сроком «по требованию» отражаются в бухгалтерском балансе в составе краткосрочных обязательств.

## **8. Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской отчетности.**

### **8.1. Информация по наличию и движению основных средств.**

Информация по наличию и движению основных средств представлена в таблице 1.1. «Наличие и движение основных средств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В составе инвестиционной недвижимости учтены основные средства, которые представлены в таблице:

№ п/п	Объект инвестиционной недвижимости	Дата ввода в эксплуатацию	Инвентарный номер	Срок полезного использования, мес.	Остаточная стоимость на 31.12.2025г., тыс. руб.
1	Здание склада с встроенным АБК площадью 17003,00 кв. м	16.03.2015	201503001	361	350 367
2	Здание склада площадью 14 664,10 кв. м	22.09.2025	202509001	361	777 339
<b>Итого</b>					<b>1 127 706</b>

В ходе годовой инвентаризации объектов основных средств проведена проверка на наличие признаков обесценения. Признаков обесценения не выявлено, соответственно их балансовая стоимость не изменилась.

На 31 декабря 2025 года Обществом проведена проверка таких элементов амортизации объектов основных средств, как срок полезного использования, способ начисления амортизации на соответствие условиям их использования. По результатам проверки Общество приняло решение не изменять соответствующие элементы амортизации.

### **8.2. Запасы.**

На 31.12.2025 г. активы, относящиеся к запасам Общества, отсутствовали.

### **8.3. Дебиторская задолженность.**

Информация по дебиторской задолженности приведена в разделе 3.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### **8.4. Денежные средства**

Расшифровка сумм, отраженных по стр. 1250 «Денежные средства» (в тыс. руб.):

Наименование показателя	на 31.12.2025	на 31.12.2024	на 31.12.2023
Расчетный счет №40702810400000007181 в АО «РАЙФФАЙЗЕНБАНК»	131	331	162

ООО «ПрофЛогистикс»

Юридический адрес: 140483, Московская область, г. Коломна, п. Радужный, строение 45В

Почтовый адрес: 140483, Московская область, Коломенский район, п. Радужный, д.45

Телефон/Факс: (496) 619-26-16

e-mail: proflogistiks@adl.ru



Валютный счет (EUR) № 40702978200000001290 в АО «РАЙФФАЙЗЕНБАНК»	-	-	-
<b>Итого</b>	<b>131</b>	<b>331</b>	<b>162</b>

**8.5 Чистые активы**

Активы	1271676
Доходы будущих периодов	-
Долгосрочные обязательства	1164389
Краткосрочные обязательства	13298
<b>Чистые активы на 31.12.2025</b>	<b>93 989</b>

**8.6. Информация по займам**

Информация о задолженности по займам, начисленным процентам и срокам их погашения по состоянию на 31.12.2025 г. представлена в таблице:

№ п/п	Наименование заимодавца	Сумма задолженности по основному долгу займа, тыс. руб.	Сумма задолженности по начисленным процентам займа, тыс. руб.	Выплата по займам за 2025 год, сумма основного долга руб./сумма процентов тыс. руб.	Срок погашения займа согласно договору
1	ООО «Торговый Дом АДЛ»	446 330	21 064	15 500 / 13 583	31.12.2030
2	ООО «Торговый Дом АДЛ»	637 100	43 410	31 500 / 4 124	31.12.2034
<b>Итого</b>		<b>1 083 430</b>	<b>64 474</b>	<b>x</b>	<b>x</b>

Расшифровка заемных средств по строкам отчетности представлена в таблице (тыс. руб.):

№ п/п	Наименование заимодавца	Сумма задолженности по основному долгу займа на 31.12.2025	Сумма задолженности по основному долгу займа на 31.12.2024	Сумма задолженности по основному долгу займа на 31.12.2023
1	ООО «Торговый Дом АДЛ»	1 083 430	778 830	516 830
№ п/п	Наименование заимодавца	Сумма задолженности по начисленным процентам по займу на 31.12.2025	Сумма задолженности по начисленным процентам по займу на 31.12.2024	Сумма задолженности по начисленным процентам по займу на 31.12.2023
1	ООО «Торговый Дом АДЛ»	64 474	14 399	17 981
<b>Итого по строке 1410 «Заемные средства»</b>		<b>1 147 904</b>	<b>793 229</b>	<b>534 811</b>

### 8.7. Кредиторская задолженность.

Информация по наличию и движению кредиторской задолженности представлена в разделе 4.1 «Наличие и движение обязательств» табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Кредиторской задолженности, квалифицированной по состоянию на 31.12.2025 г. как долгосрочная (за исключением, задолженности по займам), отраженной по строке 1410 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса, нет.

### 8.8. Оценочные обязательства.

По строке 1540 «Оценочные обязательства» отражены (в тыс. руб.):

Показатели	На 31.12.25	На 31.12.24
Резервы на предстоящую оплату отпусков, в т.ч. страховые взносы	32	12

### 8.9. Себестоимость продаж.

По строке 2120 «Себестоимость продаж» (в тыс. руб.) отражены:

Статья расходов	2025 год	2024 год
Амортизация	26 871	19 611
Коммунальные расходы	10 754	5 944
Прочие расходы	1 464	659
<b>ИТОГО:</b>	<b>39 089</b>	<b>26 214</b>

### 8.10. Управленческие расходы.

По строке 2220 «Управленческие расходы» (в тыс. руб.) отражены:

Статья расходов	2025 год	2024 год
Амортизация	351	-
Оплата труда	1 246	1 002
Аудиторские услуги	252	187
Налог на имущество и Земельный налог	14 132	9 259
Расходы на ПО для ЭВМ	20	17
Малоценное оборудование и запасы	353	-
Прочие	441	-
<b>ИТОГО:</b>	<b>16 795</b>	<b>10 465</b>

### 8.11. Налог на прибыль.

#### Расчеты по налогу на прибыль

Учет налога на прибыль ведется с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». Правила налогообложения и налоговые ставки в отчетном периоде не изменялись.

Наименование	Возникло по ставке 25%		Погашено по ставке 25%		Итого
	Сумма разницы	ОНА/ОНО	Сумма разницы	ОНА/ОНО	
<b>Вычитаемые временные разницы:</b>	<b>10 672</b>	<b>2 668</b>	<b>22 748</b>	<b>5 687</b>	<b>3 019</b>
Оценочные обязательства и резервы	20	5			
Расходы будущих периодов	10 652	2 663	22 748	5 687	3 024
<b>Налогооблагаемые временные разницы:</b>	<b>29 096</b>	<b>7 274</b>	<b>5 108</b>	<b>1 277</b>	<b>5 997</b>
Внеоборотные активы			2776	694	694
Доходные вложения в материальные ценности	29 096	7 274	1 980	495	6779
Основные средства			352	88	87
<b>Отложенный налог на прибыль</b>					<b>9 016</b>

Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, в том числе:

- применяемая налоговая ставка – 25 %;
- условный расход по налогу на прибыль – 2 169 тыс. руб.;

#### 9. Условные активы и обязательства.

Судебных дел и претензионных разбирательств в 2025 году у Общества не было. Не разрешенных разногласий с налоговыми органами по поводу начислений платежей в бюджет на отчетную дату нет. Условные активы и условные обязательства отсутствуют.

#### 10. Информация о связанных сторонах

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- финансовые операции, включая предоставление и получение займов;

Вид операции	Стоимость операции за 2025 год, тыс. руб.		Стоимость по незавершенным на конец года операциям, тыс. руб.	Условия и сроки завершения расчетов по операциям, форма расчетов
	дебетовый оборот	кредитовый оборот		
<b>Прочая связанная сторона (ООО Лог-Ист)</b>				
Продажа товаров, работ, услуг	199873	197692	18 241	Начисление арендной платы и оплата производится ежемесячно
<b>Прочая связанная сторона (ООО «ТД АДЛ»)</b>				
Приобретение товаров, работ, услуг	9 996	9 978	27	Постоплата в течение 30

				календарных дней
Финансовые операции, включая получение займов	64 707	419 381	1 147 904	Начисление процентов производится ежемесячно
<b>Основной управленческий персонал (краткосрочные вознаграждения)</b>				
Вознаграждение с учетом страховых взносов	314			Выплачивается ежемесячно

Долгосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу не выплачивались. Резервы по сомнительным долгам на 31.12.2025 г. не образованы. Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, и другие долги не реальные для взыскания, на 31.12.2025 г. отсутствуют.

По состоянию на 31 декабря 2025 г. у Общества нет выданных обеспечений третьим лицам по обязательствам связанных сторон.

### 11. Сведения о дивидендах.

В 2025 году дивиденды не начислялись и не выплачивались.

### 12. Вступительное сальдо с пересчетом соответствующих показателей бухгалтерской отчетности

В связи с вступлением в силу ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» для сопоставимости данных в отчетность за 2024,2023 год были внесены следующие корректировки показателей прошлых периодов:

Наименование показателя	Строка баланса	Было на 31.12.2024	Стало на 31.12.2024	Было на 31.12.2023	Стало на 31.12.2023
Основные средства	1150	288 880	315 889	15 394	43 891
Инвестиционная недвижимость	1160	395 499	368 490	415 110	386 613
Заемные средства, в том числе долгосрочные займы	1410	778 830	793 229	516 830	534 811
Заемные средства, в том числе проценты по кредитам и займам	1510	14 399	-	17 981	-

### 13. Раскрытие событий после отчетной даты.

События, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние Общества в период между датой окончания отчетного периода (31.12.2025 г.) и датой составления настоящей бухгалтерской отчетности за 2025 г. (25.03.2026 г.) или на результаты деятельности Общества, не зарегистрированы.

По состоянию на 31 декабря 2025 года и на дату составления настоящей отчетности организация выданных/полученных обеспечений обязательств и платежей не имеет.

Претензий со стороны налоговых органов и контрагентов нет.

У Общества сложилась положительная деловая репутация.

#### 14. Информация по рискам.

Общество подвержено следующим рискам:

1) правовые риски, связанные с изменением законодательства (в частности, налогового законодательства);

2) экономические риски (экономическая среда также оказывает влияние на деятельность и финансовое положение Общества), связанные с политическими мировыми событиями, в том числе, в связи с геополитической напряженностью и введением санкций в отношении российских граждан и юридических лиц, а также ответных мер, предпринимаемых Правительством РФ, из-за событий на Украине.

Потенциальное воздействие данных событий на финансово-хозяйственную деятельность Общества не наблюдается. Общество имеет возможность осуществлять свою деятельность в будущем.

В области управления рисками относительно будущих действий в связи указанными событиями руководство осуществляет контроль уровня рисков, отслеживает изменение в процессах и сбор статусов исполнения планов, что обеспечивает руководство актуальной информацией для принятия решений. Руководство также определяет финансовые и нефинансовые ресурсы, имеющиеся у компании, и пути их использования для выполнения задач, стоящих перед руководством и нацеленных на дальнейшее развитие компании.

Руководство Общества принимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности. В то же время будущие последствия текущей правовой и экономической ситуации сложно прогнозировать, текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Доход Общества остается стабильным. На финансовый результат волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках не влияет. Простоев, обесценения активов, срывов договоров с контрагентами, увольнение и выплаты выходных пособий в связи с сокращением штата не происходило.

«25» марта 2026 г.

Генеральный директор



Иванов Игорь Викторович