

**ООО «ПРО-ЛОГ»****PROFESSIONAL LOGISTICS****PRO-LOG Co., Ltd.**

Россия, 690065, г. Владивосток, ул. Стрельникова 7, офис 102

тел.: +7 (423) 279 11 08, тел./факс: +7 (423) 279 11 07

E-mail: office@prlg.ru

7, Strelnikova Str., #102, Vladivostok, 690065, Russia

tel.: +7 (423) 279 11 08, tel. / fax: +7 (423) 279 11 07

E-mail: office@prlg.ru**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах****ООО «ПРО-ЛОГ»****за 2025 год****1. Сведения об организации****1.1** Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ПРО-ЛОГ».**1.2** Адрес фактического местонахождения: 690065, г. Владивосток, ул. Стрельникова, 7, оф.102.**1.3** Почтовый адрес: 690065, г. Владивосток, Стрельникова 7 оф.102.**1.4** Дата государственной регистрации: 31 октября 2008, свидетельство о постановке на учет Российской организации в Инспекции ФНС России по Ленинскому району г. Владивостока серия 25 № 003217695. Основной государственный регистрационный номер 1082536013933.**1.5** Уставный капитал предприятия составляет 10 000,00 руб.**1.6** Доли в уставном капитале распределены между учредителями, физическими лицами, следующим образом:

- 35% уставного капитала;
- 20% уставного капитала;
- 15% уставного капитала.
- 15% уставного капитала.
- 15% уставного капитала.

Доли в уставном капитале оплачены полностью.

1.7 ООО «ПРО-ЛОГ» имеет обособленные подразделения. Обособленные подразделения не имеют отдельных балансов и счетов в банках.

№ п/п	Наименование обособленного подразделения	Адрес	Наименование налогового органа	Дата уведомления о постановке на учет в налоговом органе
1	Филиал г. Москва КПП 770745001	г. Москва, ул, Лесная, д. 43	ИФНС РФ № 7 по г. Москве	12.07.2013г.
2	Филиал г.Санкт-Петербург КПП 780545001	г. Санкт-Петербург, ул. Маршала Говорова, д.49 литер А.	МИФНС России № 19 по Санкт-Петербургу.	01.12.2014г.
3	Обособленное подразделение г.Новороссийск КПП 231545001	г. Новороссийск Краснодарский край, ул. Новороссийских патриотов, д. 15/2	ИФНС России по г. Новороссийску Краснодарского края	17.03.2017г.

1.8 Списочная численность предприятия всего 22 человека, в том числе 2 – работают по совместительству. Численность работников распределяется по филиалам следующим образом:

- Головная организация – 22 чел. (в том числе: администрация – 15).
- Филиал г. Москва – 2

ОГРН 1082536013933, ИНН/КПП 2536210130/253601001, р/с 40702810100060001639, в АКБ Дальневосточный банк г.Владивосток, БИК 040507705, к/с 30101810900000000705

Correspondent: BANK OF NEW YORK, SWIFT CODE IRVTUS3N, ACCOUNT No. with correspondent bank: 1233627977, Beneficiary: FAR Eastern Bank 27A, Verkhneportovaya Str., Vladivostok, Russia. SWIFT CODE FAEBRU8V, Account number: 40702840200060010639



- Филиал г. Санкт-Петербург – 2
- Филиал г. Новороссийск – 3

1.9 Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2. Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

3. Учетная политика ООО «ПРО-ЛОГ»

3.1 Режим налогообложения

Применяемая система налогообложения ООО «ПРО-ЛОГ» – Упрощенная система налогообложения.

Объект налогообложения – Доходы, уменьшенные на величину расходов.

Учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской программы 1С: Предприятие.

3.2 Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

3.3 Материально-производственные запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

3.4 Резервы и оценочные обязательства

Резерв на оплату отпусков создается ежемесячно.

Общество оставляет за собой право создавать резерв по сомнительным долгам. В 2025 году резерв по сомнительным долгам не создавался.

3.5 Признание доходов

Датой получения доходов признается день поступления денежных средств на расчетный счет или в кассу (кассовый метод).

Авансы (предоплаты) от покупателей включаются в налоговую базу в момент их получения.

3.6 Признание расходов

Расходы признаются после их фактической оплаты.

Списание материалов учитывается в расходах после оплаты и при использовании их в производстве.

3.7 Расходы на оплату труда

Учитываются в момент выплаты заработной платы сотрудникам.

НДФЛ удерживается и перечисляется в бюджет в общеустановленном порядке.

3.8 Расходы на покупку основных средств

Принимаются с момента ввода ОС в эксплуатацию и оплаты.

3.9 Услуги сторонних организаций

Учитываются на дату подписания акта выполненных работ при условии их оплаты.

3.10 Уплаченные налоги и сборы (кроме УСН)

Страховые взносы в фонды учитываются в расходах в момент перечисления их в бюджет.

4. Финансово – хозяйственная деятельность ООО «ПРО-ЛОГ» за 2025 г.

Характеристика деятельности предприятия за отчетный год.

4.1 ООО «ПРО-ЛОГ» является экспедиторской компанией, которая заключает договоры на транспортно–экспедиционное обслуживание. На рынке экспедиторских услуг ООО «ПРО-ЛОГ» работает с 2008г., является членом международной ассоциации экспедиторов (ФИАТА), российской ассоциации экспедиторов (АРЭ). Услуги оказываются на территории всей России. Федеральной таможенной службой ООО «ПРО-ЛОГ» включено в Реестр таможенных представителей и оказывает услуги по совершению таможенных операций в интересах клиента на основании выданной лицензии. Этот вид деятельности в 2025 году являлся преимущественным для ООО «ПРО-ЛОГ».

4.2 Иные виды деятельности: оказание услуг по перевозке грузов автомобильным транспортом. Организация имеет свой подвижной автомобильный состав, оказывает услуги по перевозке груза собственными средствами.

4.3 Организация осуществляет свою деятельность в соответствии с Федеральным законом о «Транспортно- Экспедиционной деятельности» № 87-ФЗ от 30.06.2003г., а также ГК РФ.

4.4 Выручка за 2025 год по видам деятельности распределилась следующим образом:

Реализация по под видам деятельности	Выручка без учета НДС, руб. за 2025г.	Выручка без учета НДС, руб. за 2024г.
Услуги по совершению таможенных операций	26 361 653,38	26 530 480,00
Транспортно-экспедиторская деятельность	91 473,22	8 202 119,93
Услуги по перевозке грузов автомобильным транспортом	10 614 109,91	19 346 660,00
Предоставление в пользование (аренда) автомобильного транспорта	3 446 476,18	2 157 300,00
Итого	40 513 712,69	56 236 559,93

4.5 На балансе предприятия по состоянию на 01.01.2025 находятся основные средства стоимостью 43 607 691,10 руб. Сумма амортизационных отчислений - 43 250 702,50 руб.

4.6 Дебиторская задолженность представлена следующими показателями за 2025 год:

Наименование показателя	На начало периода	На конец периода
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	17 877 256,38	27 166,00
в том числе:		
<i>задолженность покупателей</i>	17 877 256,38	27 166,00
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	45 836 608,85	9 298 327,79
в том числе:		
<i>авансы выданные поставщикам</i>	8 246 030,72	573 289,47
<i>задолженность покупателей</i>	36 838 974,21	8 425 277,91
<i>расчеты по налогам и сборам</i>	39 920,69	515,68
<i>прочие расчеты</i>	711 683,23	299 244,73
Итого	63 713 865,23	9 325 493,79

4.7 Кредиторская задолженность представлена следующими показателями за 2025 год:

Наименование показателя	На начало периода	На конец периода
Кредиторская задолженность - всего	112 418 329,72	38 550 433,97
в том числе:		
<i>задолженность перед поставщиками</i>	738 621,81	146 812,76
<i>авансы полученные от покупателей</i>	111 272 046,20	37 121 399,90
<i>расчеты по налогам и сборам</i>	407 661,71	1 282 221,31
Итого	112 418 329,72	38 550 433,97

4.8 Сведения о затратах ООО «ПРО-ЛОГ».

В соответствии с видами деятельности компания ведет отдельный бухгалтерский учет затрат включаемых в себестоимость услуг. В приведенной таблице отражены понесенные затраты в разрезе видов деятельности компании.

Затраты по видам деятельности	Показатели за 2025 г., руб.	Показатели за 2024 г., руб.
Услуги по перевозке грузов автомобильным транспортом	11 557 254,79	16 774 149,40
Услуги по совершению таможенных операций	5 781 887,79	6 574 414,82
Общепроизводственные расходы	2 891 059,95	5 488 534,33
Общехозяйственные расходы	20 190 581,85	18 392 842,97
ИТОГО	40 420 784,38	47 229 941,52

4.9 Социальные показатели.

№ п/п	Показатель	За 2025г.
1	Списочная численность работников, (чел.)	22
2	Затраты на оплату труда, (руб.)	14 066 341,21
3	Сумма начисленных страховых взносов, (руб.)	3 594 498,82

4.10 Сведения о чистых активах Общества.

№ п/п	Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	Изменения
1	Сумма чистых активов, тыс. руб.	65 532,00	47 090,00	18 442,00
2	Уставный капитал, тыс.руб.	10 000	10 000	-

4.11 Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 г.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.12 Дата подписание бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана **27 марта 2026 года**.

Генеральный директор
ООО «ПРО-ЛОГ»

/Дядя А.А./