

Пояснения к бухгалтерскому балансу

ООО «ЛОГИСТИК СЕРВИС»

за период с 14 апреля 2025 г. по 31 декабря 2025 г. (в соответствии с ФСБУ 4/2023)

Годовая бухгалтерская отчетность ООО «ЛОГИСТИК СЕРВИС» за период с 14.04.2025 по 31 декабря 2025 г. составлена в соответствии с действующим законодательством РФ и требованиями Федерального стандарта бухгалтерского учета «Бухгалтерская отчетность» (ФСБУ 4/2023). Организация применяет упрощенную бухгалтерскую отчетность в соответствии с п. 3 ст. 6 Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

В отчетном периоде Обществом не принимались решения о прекращении деятельности, выделении обособленных подразделений в самостоятельные юридические лица. Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности: у руководства отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, обязательства будут погашены в установленном порядке. Существенных неопределенностей, ставящих под сомнение способность Общества продолжать деятельность, не выявлено.

I. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ЛОГИСТИК СЕРВИС» (ООО «ЛОГИСТИК СЕРВИС») создано 14 апреля 2024 г. (дата государственной регистрации по ОГРН 1255000037093). Основной вид экономической деятельности — Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками (ОКВЭД 52.29).

Организация применяет упрощенную систему налогообложения (УСН)

Численность персонала на 31.12.2025 — 1 человека.

Юридический адрес: 143530, Московская область, м.о. Истра, г Дедовск, ул Гвардейская, дом 12, квартира 343.

Бенефициарным владельцем является:

- Бабак Олег Валентинович с долей 100%

Размер уставного капитала на 31.12.2025 — 15 000 руб. (оплачен учредителем при создании общества).

Общее руководство осуществляет Единоличный исполнительный орган Общества (Генеральный директор) – Бабак Олег Валентинович.

II. Учетная политика

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ и федеральными стандартами бухгалтерского учета. Применяется упрощенная система бухгалтерского учета с минимальным набором счетов.

- Валюта бухгалтерского учета и отчетности — рубль РФ.
- Активы и обязательства отражены по фактическим затратам.
- Запасы учитываются по средней себестоимости.
- Доходы признаются в том отчетном периоде, в котором они возникли.
- Расходы признаются в периоде их осуществления.
- Бухгалтерский учет ведется с использованием программного продукта «1С:Бухгалтерия».
- Ответственность за достоверность отчетности несет Генеральный директор.

Организация использует в качестве первичных учетных документов документы, составляемые в процессе деятельности организации по формам, установленным нормативными документами для обязательного или рекомендуемого применения (например, универсальный передаточный документ, товарно-транспортная накладная). При этом, применяются внешние формы документов, предусмотренные используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

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)

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов

III. Раскрытие существенных показателей

1. Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240 — 2540 тыс. руб.)

Включают дебиторскую задолженность поставщиков. Срок погашения не превышает 12 месяцев. Резерв по сомнительным долгам не создан в связи с отсутствием просроченной задолженности.

В том числе финансовые вложения – 2475тр – денежные средства, размещенные под процент в ООО Банк Точка

2. Денежные средства (строка 1250 — 1 тыс. руб.)

Остатки на расчетном счете в ООО «Банк Точка» (р/с 40702810020000199686, БИК 044525104)

Кассовые остатки отсутствуют.

3. Капитал (строка 1300 — 2488 тыс. руб.)

- Уставный капитал — 15 тыс. руб.;
- Нераспределенная прибыль — 2473 тыс. руб.

4. Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520 — 53 тыс. руб.)

Краткосрочная задолженность перед поставщиками и госорганами. Срок возврата не превышает 12 месяцев.

5. Отчет о финансовых результатах

• Выручка (строка 2110 — 3607 тыс. руб.)

Выручка получена по основному виду деятельности

• Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120 — 2635 тыс. руб.) —

Наименование показателя	за 2025 год	за 2024 год
Расходы на оплату труда	106 602,70	0
Налоги и взносы	30 478,43	0
Прочие расходы	414 965,00	0
Итого Расходов по обычным видам деятельности	552 046,13	0

• Прочие доходы (строка 2340 — 114 тыс. руб.) —

Доходы, полученные от размещения средств под % в ООО Банк Точка

- Прочие расходы (строка 2350 – 7 тыс.руб.) – расходы на услуги банков
- Налог при упрощенной системе налогообложения за 2025г составил 189 тыс. руб.
- Чистая прибыль (строка 2400 — 2973 тыс. руб.)

V. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты (31 декабря 2025 г.), требующих корректировки показателей или раскрытия в пояснениях, не выявлено.

Генеральный директор
22 марта 2026 г.

Бабак О.В.