

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2025 год**
Общество с ограниченной ответственностью «Сервис Логистика»
(ООО «Сервис Логистика»)
ИНН 5402075252 КПП 547301001 ОКПО 99174538 ОГРН 1225400042614
Адрес: 633224, Новосибирская обл, мрн Искитимский, сп Евсинский сельсовет,
д. Ургун, ул. Почтовая, д. 2, кв. 1

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Сервис Логистика» (далее — Общество) зарегистрировано 19.10.2022г. Основным видом деятельности является (ОКВЭД 46.33)— Торговля оптовая молочными продуктами, яйцами и пищевыми маслами, и жирами. Организация является юридическим лицом, ведет бухгалтерский учет и составляет бухгалтерскую (финансовую) отчетность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

ООО «Сервис Логистика» в соответствии с Федеральным законом от 24.07.2007 № 209-ФЗ относится к субъекту малого предпринимательства. Фактическая хозяйственная деятельность начата Обществом в 2025 году.

2. Учетная политика

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ 1/2020, ФСБУ 5/2019, ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020 и др.), а также отраслевыми рекомендациями.

Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая сокращенный состав отчетности, в соответствии с законодательством для субъектов малого предпринимательства.

3. Бухгалтерская отчетность сформирована по состоянию на 31 декабря 2025г.

3.1. Структура активов и пассивов (Бухгалтерский баланс)

Валюта баланса составляет 395,00 тыс. руб.

В структуре оборотных активов основную долю занимает дебиторская задолженность (строка 1230) — 369,00 тыс. руб. Данная задолженность является краткосрочной, связана с расчетами с покупателями за отгруженную продукцию. Просроченной дебиторской задолженности не имеется.

Денежные средства (строка 1250) – 26,00 тыс. руб.

Уставный капитал (строка 1310) — 40,00 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль (строка 1370) — 101,00 тыс. руб.

Заемные средства (строка 1510) - 25,00 тыс. руб.

Кредиторская задолженность (строка 1520) — 229,00 тыс. руб. Данная задолженность является текущей, возникла в ходе обычной хозяйственной деятельности перед поставщиками товаров. Просроченной кредиторской задолженности нет.

4. Финансовые результаты деятельности

По итогам отчетного периода Обществом получены следующие результаты (согласно Отчету о финансовых результатах):

Выручка (строка 2110) – 34 511,00 тыс. руб.

Себестоимость продаж (строка 2120) – (33 753,00) тыс. руб.

Валовая прибыль (строка 2100) – 758,00 тыс. руб.

Коммерческие расходы (строка 2210) – (522,00) тыс. руб.

Управленческие расходы (строка 2220) – (55,00) тыс. руб.

Прибыль от продаж (строка 2200) – 181,00 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения (строка 2300) – 50,00 тыс. руб.

Прочие расходы (строка 2350) – (131,00) тыс. руб.

Текущий налог на прибыль (строка 2410) – (26,00) тыс. руб.

Чистая прибыль (строка 2400) – 24,00 тыс. руб.

5. Заключение

За отчетный период Обществом получена чистая прибыль в размере 24,00 тыс.руб.

Низкий уровень чистой рентабельности обусловлен незначительной маржинальностью в торговле на начальном этапе деятельности (период становления бизнеса, формирование клиентской базы) и наличием прочих расходов (обслуживание банковских счетов, проценты по привлеченному финансированию, комиссии), которые составили 131,00 тыс. руб.

Финансовое положение ООО «Сервис Логистика» на отчетную дату можно охарактеризовать как стабильное. Оборотные активы полностью покрывают краткосрочные обязательства, что свидетельствует о ликвидности баланса. Текущая платежеспособность обеспечена за счет ожидаемых поступлений от дебиторов в рамках установленных договорных сроков оплаты.

Учитывая статус субъекта малого предпринимательства и фактическое начало хозяйственной деятельности в 2025 году, показатели деятельности соответствуют ожидаемым параметрам развития бизнеса.

Директор
«27» марта 2026 г.

Тагакова Н.Н.