

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«Вестлогистик»

28 марта 2026 года

г. Калининград

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД

1. Общая информация об организации

ООО «Вестлогистик» является коммерческой организацией, созданной 18 декабря 2015 года и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. Юридический адрес организации: 236010, Россия, Калининградская обл., г. Калининград, ул. Бассейная, д.49, кв. 14. ИНН 3906977640, КПП 390601001, ОГРН 1153926038980

По месту осуществления хозяйственной деятельности, 12 октября 2016 г. ООО «Вестлогистик» зарегистрировало обособленное подразделение «Склад» по адресу: г. Калининград, ул. Орудийная, 105. Обособленное подразделение не выделено на отдельный баланс, бухгалтерский учет ведется централизованно по месту нахождения головной организации.

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД: 46.34.2 – Торговля оптовая алкогольными напитками, включая пиво и пищевой этиловый спирт. Оборот по этому виду деятельности составил за 2025 год 195804 тыс. руб. – это 99,04% от всего оборота товаров.

По ОКВЭД 46.38 Торговля оптовая прочими пищевыми продуктами, включая рыбу, ракообразных и моллюсков оборот составил 1895 тыс.руб., что составляет 0,96% от оборота товаров за 2025 год.

ООО «Вестлогистик» подключено к системе ЕГАИС для учета оборота алкогольной продукции и к системе оборота маркированной продукции «Честный знак». Также для учета подконтрольных товаров животного происхождения Общество зарегистрировано в ФГИС «Меркурий».

ООО «Вестлогистик» 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.

В отчетном периоде у Общества отсутствовали основные средства, нематериальные активы и финансовые вложения, в связи с их отсутствием, соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается. Также в отчетном периоде компания госпомощь не получала.

2. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10000 рублей и оплачен полностью. Единственным участником Общества является Кайрис Павел Альберто, доля его участия – 100 процентов. В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 4225000 руб. Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Бухгалтерия».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает пять процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. 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.

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

Покупателями нашего товара в 2025 году было 336 юридических лиц и индивидуальных предпринимателей в городе Калининграде и Калининградской области.

Вся дебиторская и кредиторская задолженность за период 2025 года является текущей.

Показатель	На 01.01.2025г. тыс.руб.	Увеличение за 2025 год, тыс.руб.	Уменьшение за 2025 год, тыс.руб.	На 01.01.2026г. тыс. руб.
Дебиторская задолженность	5541	197699	190414	12826
Кредиторская задолженность	921	190393	185250	6064

5. Расходы по хозяйственно-экономической деятельности

В 2025 году по хозяйственно-экономической деятельности структура расходов следующая:

Показатель	За 2025 год, тыс. руб.
Материальные затраты	140936
Обслуживание оборудования	10642
Аренда и коммунальные платежи	1040
Затраты на оплату труда	1976
Отчисления на социальные нужды	593
Транспортные расходы	374
Оборудование и материалы	1303
Прочие затраты	23348
Банковские расходы	52
Итого расходы по деятельности	180264

Списочная численность работников за 2025 год составила 3 человека, фонд заработной платы за 2025 год составил 1976413,00 руб. Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 г. отсутствует.

6. Основные средства и запасы

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100000 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. В отчетном периоде в Обществе не числятся на балансе основные средства.

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 при продаже осуществляется по средней себестоимости. За 2025 год движение товара отражено в таблице:

Показатель	На 01.01.2025 г. , тыс.руб.	Поступило в 2025 г. тыс.руб.	Списано за 2025 г. тыс.руб.	На 01.01.2026 г. тыс. руб.
Товары	1045	140646	141060	631

Ассортимент продаваемой продукции в процентном соотношении от суммы продажи делится на: разливное пиво и напитки на основе пива - 58,58%, фасованное пиво и напитки на основе пива - 34,72%, безалкогольное пиво - 5,74%, закуски - 0,96%.

Генеральный директор
ООО «Вестлогистик»



П. А. Кайрис