

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО АД Логистика
1.2. Юридический адрес 142713, Московская обл., Ленинский р-н, Володарского п., Елохова Роща ул., дом 6, квартира 53
1.3. Дата государственной регистрации 18.01.2021
1.5. Численность сотрудников: 4
1.6. Уставный капитал составляет 10000,00.

Участниками являются:

- Авдеев Олег Сергеевич с долей 100 процентов;

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- 49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: • • • Авдеев Олег Сергеевич

Главный бухгалтер Общества: • • • Авдеев Олег Сергеевич

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3.1. Материальные внеоборотные активы (строка 1150)

Стоимость основных средств снизилась на 12 861 тыс. руб. (с 31 747 до 18 886). Изменение связано с начислением амортизации и выбытием объектов, не используемых в основной деятельности. Новых значительных вложений в основные средства в 2025 году не производилось.

3.2. Оборотные активы

Запасы (строка 1210) на конец 2025 года отсутствуют (на 31.12.2023 составляли 75 тыс. руб.). Запасы были использованы в производственной деятельности или списаны.

Денежные средства (строка 1250) увеличились с 147 до 172 тыс. руб., что обеспечивает текущую платежеспособность.

Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240) снизились с 15 693 до 13 794 тыс. руб., главным образом за счет сокращения дебиторской задолженности (с 15 170 до 13 794 тыс. руб.) в связи с ускорением расчетов с покупателями.

4. Пассивы

4.1. Капитал (строка 1300)

Собственный капитал увеличился с 2 288 до 2 364 тыс. руб. (+76 тыс. руб.) за счет чистой прибыли 2025 года.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2025 составила 181 тыс. руб. против 10 086 тыс. руб. на конец 2024 года. Снижение связано с распределением прибыли предыдущих лет (дивиденды или иные выплаты) в течение 2025 года.

4.2. Долгосрочные обязательства

По состоянию на 31.12.2025 долгосрочные заемные средства и другие долгосрочные обязательства отсутствуют.

4.3. Краткосрочные обязательства

Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520) снизилась с 35 213 до 30 307 тыс. руб. в результате погашения обязательств перед поставщиками.

Обязательства по аренде (строка 1546) выросли с 23 780 до 32 256 тыс. руб. Увеличение связано с заключением новых договоров аренды подвижного состава и складских помещений, что отражает расширение операционной деятельности.

5. Финансовые результаты

По данным отчета о финансовых результатах:

Показатель 2025 г. 2024 г. Изменение

Выручка 33 094 48 097 -15 003

Расходы по обычным видам деятельности (32 139) (46 537) +14 398

Прочие доходы 19 1 417 -1 398

Прочие расходы (873) (2 210) +1 337

Налог на прибыль (25) (148) +123

Чистая прибыль 76 619 -543

Снижение выручки обусловлено изменением структуры заказов и рыночной конъюнктурой. При этом расходы по обычным видам деятельности сократились пропорционально выручке, что позволило сохранить положительный финансовый результат.

6. Анализ ликвидности и платежеспособности

На 31.12.2025:

Наиболее ликвидные активы (денежные средства) — 172 тыс. руб.

Краткосрочные обязательства — 30 307 тыс. руб.

Коэффициент текущей ликвидности (оборотные активы / краткосрочные обязательства) составляет: $(13\,794 + 172) / 30\,307 \approx 0,46$.

Низкое значение связано со структурой активов и высокой долей арендных обязательств. Тем не менее организация своевременно исполняет текущие обязательства.

7. События после отчетной даты

Существенных событий после 31 декабря 2025 года, которые могли бы повлиять на оценку активов и обязательств, не произошло.

8. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 24.03.2026 года.

Руководитель

Авдеев О.С.