

Общество с ограниченной ответственностью «Вествэй Форвардинг»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г.

1. Общие сведения и заявление о соответствии

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Вествэй Форвардинг»

Дата государственной регистрации: 23.12.2013

ИНН/КПП: 7839489579/783901001

Юридический адрес: 190008, Санкт-Петербург г, вн.тер.г. муниципальный округ Коломна, наб Канала Грибоедова, д. 130, литера А, помещ. 1-Н,3-Н, ком. 323

Основной вид деятельности: деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками (ОКВЭД 52.29)

Филиалы и обособленные подразделения: отсутствуют

Настоящая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Организация является субъектом малого предпринимательства и применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

2. Основные положения учетной политики

Изменения в учетной политике: В 2025 году изменений в учетную политику не вносилось.

При формировании показателей отчетности применялись следующие способы ведения бухгалтерского учета, закрепленные в учетной политике организации:

1. Основные средства (ОС):

- Стоимостный лимит признания актива объектом ОС установлен в размере 100 000 руб. за единицу. Активы стоимостью ниже лимита списываются в расходы единовременно в момент приобретения.
- Амортизация начисляется линейным способом.
- Переоценка ОС не проводится, проверка на обесценение не осуществляется (упрощенный способ).

2. Нематериальные активы (НМА):

- Стоимостный лимит для НМА установлен в размере 100 000 руб.
- Амортизация начисляется линейным способом.

3. Запасы:

- Запасы, предназначенные для управленческих нужд, признаются расходами периода, в котором они были понесены.
- Оценка запасов при списании производится по средней себестоимости.
- Резерв под обесценение запасов не создается.

4. Учет аренды (ФСБУ 25/2018):

- Организация применяет упрощенный порядок учета аренды (без признания права пользования активом и обязательства по аренде) по всем договорам, не предусматривающим выкуп предмета аренды и субаренду. Арендные платежи признаются расходом в составе расходов по обычным видам деятельности.

5. **Отказ от применения ряда стандартов:** Используя право на упрощенный учет, организация не применяет следующие стандарты:

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (резервы на оплату отпусков и гарантийный ремонт в бухучете не создаются, расходы признаются по факту начисления).

6. Исправление ошибок:

- Ошибки предшествующих лет, выявленные в отчетном году, исправляются как незначительные (без ретроспективного пересчета) с отнесением прибылей/убытков на счет 91 «Прочие доходы и расходы» текущего периода.

3. Раскрытие существенной информации

3.1. Материальные внеоборотные активы (код 1150)

Основные средства

Показатель	На 31.12.2024	На 31.12.2025
Первоначальная стоимость	2583	3520
Накопленная амортизация	(2316)	(2525)
Остаточная стоимость	267	995

Движение в 2025 году:

- Приобретен: сервер стоимостью 666 тыс. руб., компьютерная техника на сумму 271 тыс. руб.
- Начислена амортизация: 209 тыс. руб.

Залоги и обременения отсутствуют.

3.2. Финансовые и другие оборотные активы (код 1240)

Показатель	На 31.12.2024	На 31.12.2025
Покупатели и заказчики	13310	15100
Авансы выданные	37589	57507
Размещение денежных средств во вклад	21000	10000
Прочая задолженность	5109	7105
Итого	77008	89712

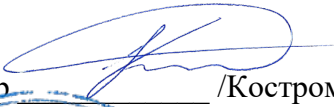
Просроченная дебиторская задолженность: 3240 тыс. руб. (свыше 90 дней).

3.3. Капитал и резервы (код 1300)

- Уставный капитал: 10 тыс. руб.
- Нераспределенная прибыль: 64840 тыс. руб.
- В отчетном году были начислены и выплачены дивиденды в сумме 17473 тыс. руб.

3.4. Прибыль и налоги

Текущий налог на прибыль за отчетный год составил 8087 тыс. руб.

Генеральный директор  /Костромин В.И./

«30» марта 2026г.

