

ООО «ЛОГИСТИК-СЕРВИС»

142712, МОСКОВСКАЯ ОБЛ., ЛЕНИНСКИЙ Г.О., ВИДНОЕ Г., ГОРКИ ЛЕНИНСКИЕ РП., ПРОМЗОНА ТЕХНОПАРК,
ЗАПАДНАЯ УЛ., СТР. 17, ЭТАЖ 1, ОФИС 1А,

ОГРН: 5137746062010, Дата присвоения ОГРН: 11.11.2013, ИНН: 7704849675, КПП: 500301001

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Общая информация об организации

Общество с ограниченной ответственностью «ЛОГИСТИК-СЕРВИС» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество 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.

Основание составления бухгалтерской отчетности

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.

Среднесписочная численность сотрудников Общества по итогам 2025 года составила 7 (семь) человек.

Основные виды деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом — 68.20.

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.5».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 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.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Балансовая стоимость основных средств (строка баланса 1150) на 31 декабря 2025 г. составила 136 392 тыс. руб. В состав основных средств Общества входят нежилое помещение, земельный участок, автомашины.

4. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы». К НМА относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы». НМА принимаются к учету по первоначальной стоимости. Способ начисления амортизации – линейный, начисляется начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Переоценка НМА не производится. Бухгалтерский учет вложений в НМА ведется на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы», субсчет 08.5, на котором формируется первоначальная стоимость складывающаяся из фактических затрат на создание.

Балансовая стоимость нематериальных, финансовых и других внеоборотных активов (строка баланса 1170) на 31 декабря 2025 г. составила 5 859 тыс. руб. и включает выданный обществом займ.

5. Запасы

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 в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

6. Финансовые и другие оборотные активы

Дебиторская задолженность отражается с применением счетов 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками», 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками», 71 «Расчеты с подотчетными лицами», 75 «Расчеты с учредителями», 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами», 68 «Расчеты по налогам и сборам», 69 «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению». У Общества отсутствует просроченная дебиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2025 года.

Остаток финансовых и других оборотных активов Остаток финансовых и других оборотных активов по состоянию на 31 декабря 2025 г. (строка баланса 1240) составил 6 924 тыс. рублей., в том числе Дебиторская задолженность в сумме 6 729 тыс. рублей.

Состав дебиторской задолженности:

Остаток по счету 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» в размере 4 291 тыс. рублей

Остаток по счету 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками» в размере 1 090 тыс. рублей,

Остаток по счету 60 «Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками» в размере 717 тыс. рублей,

Остаток по счету 68 «Расчеты по налогам и сборам» в размере 630 тыс. рублей,

Остаток по счету 69 «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению» в размере 1 тыс. руб.

Прочие Финансовые и другие оборотные активы в размере 195 тыс. рублей.

7. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность отражается с применением счетов 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками», 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками», 71 «Расчеты с подотчетными лицами», 75 «Расчеты с учредителями», 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами», 68 «Расчеты по налогам и сборам», 69 «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению».

Кредиторская задолженность Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года (строка баланса 1520) составила 24 354 тыс. рублей. У Общества отсутствует просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2025 года

Состав кредиторской задолженности:

Остаток по счету 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками» в размере 18 244 тыс. рублей,

Остаток по счету 60 «Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками» в размере 555 тыс. рублей,

Остаток по счету 68 «Расчеты по налогам и сборам» в размере 5 514 тыс. рублей,

Остаток по счету 69 «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению» в размере 41 тыс. рублей.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 12 000 руб. и оплачен полностью.

Учредители и участники общества:

Капрова Евгения Григорьевна ИНН 771474715420 51,0% 6 120,00 руб.

Капров Леонид Григорьевич ИНН 773312996072 25,5% 3 060,00 руб.

Холдобова Клара Григорьевна ИНН 771471724306 23,5% 2 820,00 руб.

В 2025 году дивиденды Обществом не начислялись и не выплачивались.

9. Отчет о финансовых результатах Общества

Выручка Общества по итогам 2025 года составила 89 105 тыс. рублей (строка Отчета 2110).

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2025 год Обществом получена прибыль.

Чистая прибыль Общества по итогам 2025 года составила 50 784 тыс. рублей.

Начисленный налог на прибыль к уплате по итогам 2025 года составил 17 197 тыс. рублей.

10. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Пястунович Давид

Главный бухгалтер — Клейменова Наталья Александровна.

11. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

12. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.