

# **Общество с ограниченной ответственностью**

## **«ЛОГИСТИКА СЕРВИС»**

ИНН 9303019670, КПП 930301001, ОГРН 1229300114878

283023, Донецкая Народная Республика, г.о. Донецк, г. Донецк, ул. Элеваторная, д. 1 «З»

---

### **Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 года, отчету о финансовых результатах, отчёту об изменениях капитала и отчёту о движении денежных средств за 2025 год.**

#### **1. Деятельность**

Общество с ограниченной ответственностью «ЛОГИСТИКА СЕРВИС» (далее Общество) является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

**Основной вид деятельности** Общества:

код ОКВЭД 52.29 (Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками).

Численность сотрудников на 31.12.2025г – 1 человек (директор, находится в отпуске без сохранения заработной платы).

Общество не имеет филиалов и представительств.

Система налогообложения – Общая.

Срок деятельности Общества уставом не ограничен.

**С момента перерегистрации, приведения учредительных документов в соответствие с законодательством Российской Федерации и по 31.12.2025г, Общество финансового - хозяйственную деятельность не осуществляло, факты хозяйственной жизни отсутствовали.**

#### **2. Учетная политика**

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.

##### **2.1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета**

Бухгалтерский учёт ведётся в системе СБИС.

##### **2.2. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Общество составляет полную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчёт о финансовых результатах, отчёт об изменениях капитала и отчёт о движении денежных средств и пояснения к ним.

##### **2.3. Инвентаризация активов и обязательств**

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

##### **2.4. Учет основных средств и нематериальных активов**

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу менее 100 000 рублей.

Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6, подп. а п. 15 ФСБУ 14).

Начисление амортизации объекта основных средств (нематериальных активов) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (нематериальных активов) в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств (нематериальных активов) с бухгалтерского учета.

Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).

#### Наличие и движение основных средств

<b>Основные средства, введенные в эксплуатацию (тыс.руб)</b>						
На 31.12.2024г		Изменения за период 2025г			На 31.12.2025г	
первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло (ликвидировано) первоначальная стоимость	выбыло (ликвидировано) износ	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
4295	2095	0	1663	1386	2632	709

<b>Капитальные вложения в основные средства (тыс.руб)</b>					
На 31.12.2024г		Изменения за период 2025г		На 31.12.2025г	
фактические затраты	затраты	принято к учету в качестве ОС	фактические затраты	затраты	принято к учету в качестве ОС
0	0	0	0	0	0

#### Наличие и движение нематериальных активов тыс.руб.

На 31.12.2024г		Изменения за период 2025г			На 31.12.2025г	
первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло (списано)	амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
0	0	0	0	0	0	0

#### 2.5. Учет аренды

Арендованные основные средства на 31.12.2025 г отсутствуют.

#### 2.6. Запасы

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как:

- канцелярские товары, хозяйственные товары, другие материалы для управленческих нужд со сроком использования не более 12 месяцев;
- оргтехнику, расходные материалы к ней стоимостью менее 100 000 рублей и сроком использования более 12 месяцев.

Запасы принимаются к учету по фактической себестоимости.

Общество осуществляет списание материалов, товаров по методу ФИФО.

Общество оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

**По состоянию на 31.12.2025г у Общества отсутствуют запасы.**

#### 2.7. Учет денежных средств

Денежные средства, в размере 3 тыс. руб., числящиеся на счете Общества по состоянию на 31.12.2024г списаны банком как комиссия за ведение счета в связи с отсутствием расходных/приходных операций за последние 6 месяцев.

#### 2.8. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов в бухгалтерском учете ведется методом начисления.

**В течении 2025 г Общество финансового - хозяйственную деятельность не осуществляло, доходы и расходы за 2025 г равны нулю. При этом, в отчете о финансовых результатах за 2025г по строке 2340 «Прочие доходы» указаны доходы от списания кредиторской задолженности, возникшей в период деятельности Общества в ДНР, и в строке 2350 «Прочие расходы» указаны расходы от списания дебиторской задолженности, возникшей в период деятельности Общества в ДНР, расходы от ликвидации основных средств. При этом данные суммы прочих доходов и прочих расходов не являются доходами и расходами, полученными от деятельности Общества согласно законодательству Российской Федерации, а являются лишь приведением бухгалтерского учета Общества к реальному.**

## 2.9. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Дебиторская задолженность на 31.12.2025г отсутствует.

Кредиторская задолженность на 31.12.2025г отсутствует.

## 2.10. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб., в том числе неоплаченный капитал 9 тыс. руб.

### **Участниками Общества являются:**

1. Участник - физическое лицо Замалдинов Дамир Абдулович, размер доли (в процентах) - 37%;
2. Участник - юридическое лицо ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «БАРКА», ОГРН 1229300115967, ИНН 9309017408, размер доли (в процентах) – 38 %.
3. Участник – юридическое лицо ГОСУДАРСТВЕННОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ ДОНЕЦКОЙ НАРОДНОЙ РЕСПУБЛИКИ "АГЕНТСТВО ИНВЕСТИЦИОННОГО РАЗВИТИЯ ДОНБАССА", ОГРН 1229300115098, ИНН 9303019840, размер доли (в процентах) - 25%.

## 2.11. Прочая информация

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или способны оказать существенное влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества, произошедшие с отчетной даты 31.12.2025г и до даты утверждения бухгалтерской (финансовой) отчетности, отсутствуют. Отчетность ООО "ЛОГИСТИКА СЕРВИС" за 2025 год обязательному аудиту не подлежит.

Директор \_\_\_\_\_ Ткешелашвили Коба Андреевич

30 марта 2026 г.