

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ЭССИЭС-ЛОГИСТИК»
за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «ЭССИЭС-ЛОГИСТИК» (далее — Общество) зарегистрировано и осуществляет деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Местонахождение Общества: 690021, Приморский край, г. Владивосток, ул. Запорожская, д. 77, офис 241Б.

ИНН 2536260621, ОКПО 21955522, организационно-правовая форма — общество с ограниченной ответственностью, форма собственности — частная, дата регистрации — 20.03.2013 г., ОГРН 1132536001740.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей.

Учредитель Общества – Корец Анастасия Евгеньевна с долей 100%

Директор – Корец Анастасия Евгеньевна.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с действующим законодательством вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая составление упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В соответствии с применимыми требованиями законодательства Общество не подлежит обязательному аудиту.

В 2025 году Общество применяло упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «доходы».

Основным направлением деятельности Общества является транспортная обработка грузов (код ОКВЭД 52.24).

2. Основа подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год составлена на основании данных бухгалтерского учета в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Отчетность сформирована исходя из допущения непрерывности деятельности Общества. Оснований полагать, что Общество не сможет продолжать деятельность в обозримом будущем, на отчетную дату не имеется.

Показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности представлены в тысячах рублей без десятичных знаков.

Общество, являясь субъектом малого предпринимательства, применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую (финансовую) отчетность по упрощенной форме.

3. Основные положения учетной политики

Учетная политика Общества утверждена руководителем и применяется последовательно от одного отчетного года к другому. Изменения учетной политики в 2025 году, способные

оказать существенное влияние на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности, отсутствовали. При формировании показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности в 2025 году Общество руководствовалось требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральных стандартов бухгалтерского учета, а также иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности.

В связи с наличием статуса субъекта малого предпринимательства Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность в объеме, предусмотренном законодательством Российской Федерации.

4. Пояснения к показателям бухгалтерского баланса

4.1. Внеоборотные активы

По состоянию на 31 декабря 2025 года материальные внеоборотные активы у Общества отсутствуют. По состоянию на 31 декабря 2024 года указанные активы также отсутствовали. На 31 декабря 2023 года стоимость материальных внеоборотных активов составляла 4 тыс. руб.

Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы на 31 декабря 2025 года, 31 декабря 2024 года и 31 декабря 2023 года отсутствуют.

4.2. Запасы

По состоянию на 31 декабря 2025 года, 31 декабря 2024 года и 31 декабря 2023 года запасы у Общества отсутствуют.

4.3. Денежные средства и денежные эквиваленты

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов составил:

- на 31.12.2025 — 2 056 тыс. руб.;
- на 31.12.2024 — 2 715 тыс. руб.;
- на 31.12.2023 — 1 651 тыс. руб.

Снижение остатка денежных средств по сравнению с предыдущим отчетным годом обусловлено осуществлением текущих расчетов в рамках основной деятельности Общества.

4.4. Финансовые и другие оборотные активы

По строке «Финансовые и другие оборотные активы» отражена дебиторская задолженность, которая составила:

- на 31.12.2025 — 7 646 тыс. руб.;
- на 31.12.2024 — 18 549 тыс. руб.;
- на 31.12.2023 — 9 590 тыс. руб.

Снижение дебиторской задолженности в 2025 году по сравнению с 2024 годом связано с погашением задолженности контрагентами в течение отчетного периода.

4.5. Капитал и резервы

Величина капитала Общества составила:

- на 31.12.2025 — 7 482 тыс. руб.;
- на 31.12.2024 — 7 478 тыс. руб.;
- на 31.12.2023 — 7 475 тыс. руб.

Увеличение капитала по итогам 2025 года обусловлено получением чистой прибыли.

Нераспределенная прибыль составила:

- на 31.12.2025 — 7 472 тыс. руб.;
- на 31.12.2024 — 7 468 тыс. руб.;
- на 31.12.2023 — 7 465 тыс. руб.

4.6. Заемные средства

Долгосрочные и краткосрочные заемные средства по состоянию на 31 декабря 2025 года отсутствуют.

4.7. Краткосрочная кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность составила:

- на 31.12.2025 — 2 220 тыс. руб.;
- на 31.12.2024 — 13 646 тыс. руб.;
- на 31.12.2023 — 3 630 тыс. руб.

Снижение кредиторской задолженности в 2025 году по сравнению с предыдущим отчетным годом связано с исполнением обязательств перед кредиторами.

4.8. Другие краткосрочные обязательства

По состоянию на 31 декабря 2025 года другие краткосрочные обязательства отсутствуют. На 31 декабря 2024 года и на 31 декабря 2023 года показатель составлял 140 тыс. руб.

5. Сведения о существенных обстоятельствах

По состоянию на отчетную дату у Общества отсутствуют долгосрочные и краткосрочные заемные обязательства.

Существенные условные обязательства и условные активы, подлежащие отдельному раскрытию в составе пояснений, Обществом не выявлены.

События после отчетной даты, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение, финансовые результаты деятельности или движение денежных средств Общества и требовали бы отдельного раскрытия, Обществом не установлены.

Признаков существенной неопределенности в отношении способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность на отчетную дату не имеется.

6. Заключительные положения

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ЭССИЭС-ЛОГИСТИК» за 2025 год.

Пояснения подготовлены для представления в составе годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также могут использоваться для предоставления заинтересованным пользователям отчетности, в том числе кредитным организациям, контрагентам, аудиторам и иным лицам в пределах, допускаемых законодательством Российской Федерации.

Директор _____ / Корец Анастасия Евгеньевна /
11 марта 2026 г.