



«БОЛШЕВО ЛОГИСТИК»
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
(ООО «БОЛШЕВО ЛОГИСТИК»)

141212, Московская обл., Пушкинский р-н, п. Лесные поляны, ул. Ленина, д. 1А, стр. 1, пом. 27
ОГРН 1195050006018, ИНН/КПП 5038142370/503801001

Пояснения к бухгалтерской отчетности
за 2025 год

Общие сведения об обществе

ООО «Болшево Логистик» ИНН 5038142370 КПП 503801001

ОГРН 1195050006018 ОКОПФ 12247, ОКФС 16.

Юридическое местонахождение общества 127282 г. Московская обл., Пушкинский р-он, п. Лесные поляны, ул. Ленина, д. 1А, стр. 1, пом. 27.

Вид экономической деятельности:

68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

ООО «Болшево Логистик» не имеет филиалов и обособленных подразделений.

Среднесписочная численность за 2025 год составила человек

Уставной капитал Общества составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей.

В соответствии с Уставом Единичный исполнительный орган, генеральный директор Голубев Вячеслав Борисович.

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.

Сведения об учетной политике организации

Бухгалтерская отчетность общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Активы и обязательства общества подлежат оценке по фактическим затратам.

Начисление амортизации производится линейным способом.

К материально-производственным запасам относится имущество стоимостью менее 100 тыс. рублей.

Списание проданных товаров производится по методу ФИФО.

Выручка от реализации продукции (товаров и услуг) формировалась по мере отгрузки.

Налог на прибыль уплачивается исходя из полученной прибыли за квартал.

Налог на имущество, транспортный налог отражался по дебету счета 26.

Факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде вносились:

В связи с введением ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" утвержден приказом Министерства финансов Российской Федерации от 04.10.2023 N 157н.

Согласно п.2 ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» стандарт применяется с 1 апреля 2025 года.

Изменения учетной политики на следующий год не планируются.

Учет основных средств и амортизации

Срок полезного использования основных средств устанавливается обществом при принятии объекта к учету исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений. Ожидаемый срок использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы.

Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 рублей за единицу учитывались как материально-производственные запасы.

Амортизация по всем основным средствам начисляется линейным способом.

В течение года обществом приобретались основные средства - Дробилка роторная Торнадо 150 с эл/двигателем 132 кВт и Металлическая структура поддержки Торнадо 150 с площ/обслуживания и бункерами загрузки/разгрузки. В последствии были переданы в арендное пользование и отражено в учете на бух/счете 03.02.

По состоянию на 31 декабря 2025 года общество владеет основными средствами (за минусом начисленной амортизации) на сумму 7 620 тыс. рублей.

Учет товарно-материальных запасов

При отпуске материально-производственных запасов в производство их оценка производится по методу ФИФО.

При отпуске товарных запасов в реализацию их оценка производится по методу ФИФО.

По состоянию на 31 декабря 2025 года на балансе общества числятся:

Материально-производственные запасы – 104 тыс. рублей.

Учет расходов

Управленческие расходы признаются в себестоимости полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Учет выручки от реализации товаров, услуг и прочих активов

Формирование выручки определяется по мере оказания услуг покупателям и предъявлении им расчетных документов (метод по «отгрузке»).

Общая выручка от реализации услуг составила 67 099 тыс. рублей (без учета НДС).

В т.ч.

От реализации услуг – 66 553 тыс. руб.

От реализации покупного товара – 369 тыс. руб.

От аренды основных средств – 161 тыс.руб.

Доступ к сети связи – 16 тыс.руб.

Себестоимость продаж -35 134 тыс.руб.

Управленческие расходы – 14 636 тыс.руб.

Проценты к получению – 1 467 тыс.руб.

Прочие доходы – 24 649 тыс.руб.

Проценты к уплате – 2 768 тыс.руб

Прочие расходы 181 тыс.руб.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

По состоянию на 31 декабря 2025 года дебиторская задолженность за оказанные услуги составила 6 922 тыс. рублей, которая является краткосрочной.

В т.ч.

- расчеты с покупателями – 1 675 тыс. руб.

- расчеты с поставщиками – 35 тыс. руб.

- расчеты с под/лицами – 181 тыс. руб.

- расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 5 031 тыс. руб.

- расчеты с бюджетом – 6844 тыс. рублей

- расчеты по уступке права требования – 277000 тыс.руб

- прочие 33884 тыс. руб.

Кредиторская задолженность

По состоянию на 31 декабря 2025 года за обществом числится общая задолженность в сумме 37 699 тыс. рублей, в том числе

- расчеты с поставщиками – 17 557 тыс. руб.

- расчеты с покупателями (обеспечительные платежи) – 5 986 тыс. руб.

- расчеты по налогам и сборам - 4 000 тыс.руб.
- расчеты с разными дебиторами и кредиторами - 9 486 тыс. руб.

Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2025 в балансе Общества чистятся финансовые вложения (тыс.руб)

Наименование организации	Договор	Ставка в %	Сумма
ВИЖН ООО	160/23фн-24 от 10.09.2024	1,5	58 618
СЛП ООО	160/07фн-24 от 12.03.2024	1,5	3 898
ШИМОРСКИЙ КАРЬЕР ООО	160/14фн-25 от 26.03.2025	1,5	21 821
ШИМОРСКИЙ ТЕХНОПАРК ООО	160/30фн-24 от 31.10.2024	1,5	5 984
Прочие			19 893

Займы и кредиты

По состоянию на 31.12.2025г. в балансе Общества чистятся займы, кредиты (тыс. руб.)

	Кредитор	Договор	Срок погашения	На конец отчетного периода
Займ	СПЕЦЛОГИ СТИКА ООО	136/04фн-25 от 26.03.2025г.	Март 2027	39 356
Прочие				1 141
займ	НБД-БАНК ООО	1237/04.2 5 от 28.04.2025	Апрель 2026	8 015
займ	НБД-БАНК ООО	1790-0624 от 11.06.2024	Март 2026	157

Прочие доходы и расходы сложились следующим образом:

Прочие доходы	Сумма тыс.руб.
Расшифровка строки 2320	
Проценты по займам к получению	1 467
Расшифровка строки 2340	
Списание кредиторской задолженности	
Операции с векселями	

Прочие доходы	25
ИТОГО	1 492
Проценты по займам к уплате	2768
<i>Прочие расходы строка 2350</i>	
Услуги банка	101
Госпошлина	13
Прочие расходы	67
ИТОГО	2 949

За отчетный период общество получило чистую прибыль в сумме 11 810 тыс. руб.

Непрерывность деятельности

Чистые активы общества на 31.12.2025г. составили 7 620 тыс.руб.

Подготовка настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности проводилась на основании допущения о непрерывности деятельности, Общество будет продолжать свою деятельность, у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Генеральный директор

В.Б. Голубев