Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

Общество с ограниченной ответственностью «Воронежский Логистический центр №2»

1. Информация об организации

Сокращенное наименование – ООО «ВЛЦ №2».

Юридический адрес – 394007 РФ, Воронежская область, г. Воронеж,
проспект Ленинский, д.106

Дата государственной регистрации – 28.09.2012.

ИНН 3661023644

КПП 366201001

ОГРН 1033600024171

ОКПО 10594070

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 человек, в том числе:

Наименование подразделения	**Численность**
Администрация	1 человек

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

Борисов Андрей Андреевич с долей 100 процентов.

Основным видом экономической деятельности Общества по ОКВЭД – 68.20.2 (аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом).

Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Борисов Андрей Андреевич.
Главный бухгалтер Общества: Борисов Андрей Андреевич.

Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту

2. Информация об учетной политике

Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н. (Основание: п. 3 ПБУ 8/2010);

Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н. (Основание: п. 2 ПБУ 18/02);

Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н.(Основание: п. 3 ПБУ 11/2008);

Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 N 143н. (Основание: п. 2 ПБУ 12/2010);

Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 N 66н.(Основание: п. 3.1 ПБУ 16/02).

Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета

сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода. Основание: п. п. 9, 14 ПБУ 22/2010) Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, отражает в бухгалтерской отчетности последствия изменения Учетной политики перспективно. Исключение составляют случаи, когда иной порядок установлен законодательством РФ и (или) нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету. (Основание: п. 15.1 ПБУ 1/2008)

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

3. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

Капитальные вложения в основные средства оцениваются в упрощенном порядке:
-без включения процентов, связанных с капвложениями;
-без учета скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых поставщиком;
-без учета дисконтирования в случае длительной отсрочки (рассрочки) платежа.

Затраты, не включенные в сумму капвложений в ОС, признаются расходами периода, в котором они понесены. (Основание: пп. "а" п. 4 ФСБУ 26/2020, п. 12 ФСБУ 6/2020)

При осуществлении капитальных вложений в ОС организация определяет фактические затраты (в части оплаты неденежными средствами) в сумме балансовой стоимости передаваемых активов, фактических затрат на выполнение работ, оказание услуг, вне зависимости от возможности определения справедливой стоимости как передаваемых, так и приобретаемых активов, работ, услуг. (Основание: п. 13 ФСБУ 26/2020)

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 (сто тысяч) руб.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится. (Основание: пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020)
Организация не проверяет ОС на обесценение. (Основание: п. 3 ФСБУ 6/2020)

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	38 431	(27 697)	180 115	-	-	(2 142)	-	218 546	(29 839)
	За 2024 г.	29 005	(25 080)	9 426	-	-	(2 617)	-	38 431	(27 697)
в том числе:										
Здания	За 2025 г.	29 005	(27 697)	18 328	-	-	(1 408)	-	47 333	(29 105)
	За 2024 г.	29 005	(25 080)	-	-	-	(2 617)	-	29 005	(27 697)
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	26 000	-	-	(310)	-	26 000	(310)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	100	-	-	-	-	100	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	9 426	-	100 000	-	-	-	-	109 426	-
	За 2024 г.	-	-	9 426	-	-	-	-	9 426	-

Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	35 687	-	-	(425)	-	35 687	(425)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	79 281	1 308	3 925
в том числе:			
Здания	18 228	1 308	3 925
Машины и оборудование (кроме офисного)	25 690	-	-
Транспортные средства	100	-	-
Другие виды основных средств	35 263	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	109 426	9 426	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	109 426	9 426	-

5. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)			На конец периода	
				поступило		списано		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	942	-	799	-	(74)	1 667	-
	За 2024 г.	471	-	1 042	-	(571)	942	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	7	-	735	-	(5)	737	-
	За 2024 г.	4	-	7	-	(4)	7	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	891	-	60	-	(69)	882	-
	За 2024 г.	466	-	991	-	(566)	891	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	44	-	-	-	-	44	-
	За 2024 г.	-	-	44	-	-	44	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	4	-	-	4	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	942	-	799	-	(74)	1 667	-
	За 2024 г.	471	-	1 042	-	(571)	942	-

6. Обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	29 100	180 723	-	-	-	-	209 823
	За 2024 г.	19 740	9 360	-	-	-	-	29 100
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	29 100	180 723	-	-	-	-	209 823
	За 2024 г.	19 740	9 360	-	-	-	-	29 100
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	146	18 123	-	(17 994)	-	-	275
	За 2024 г.	432	144	-	(430)	-	-	146
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	30	18 012	-	(17 994)	-	-	49
	За 2024 г.	45	30	-	(45)	-	-	30
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	28	-	-	(28)	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	350	-	-	(350)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	116	108	-	-	-	-	223
	За 2024 г.	9	114	-	(7)	-	-	116
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	4	-	-	-	-	4
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	29 246	198 846	-	(17 994)	-	X	210 098
	За 2024 г.	20 172	9 504	-	(430)	-	X	29 246

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 30 марта2026 года.

Генеральный директор _____ Борисов А.А