Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	387	(387)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	387	(387)
	За 2024 г.	387	(387)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	387	(387)
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	387	(387)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	387	(387)
	За 2024 г.	387	(387)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	387	(387)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. 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	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
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			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость / резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	X / X	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X / X	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

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	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	75 116	-	127	-	(116)	-	-	-	75 127	(75 000)
	За 2024 г.	75 090	-	105	-	(79)	-	-	-	75 116	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	75 106	-	127	-	(106)	-	-	-	75 127	(75 000)
	За 2024 г.	75 076	-	105	-	(75)	-	-	-	75 106	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	10	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
Итого	За 2025 г.	75 116	-	127	-	(116)	-	-	X	75 127	(75 000)
	За 2024 г.	75 090	-	105	-	(79)	-	-	X	75 116	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	75 127	127	75 106	75 106	75 080	75 080
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	75 127	127	75 106	75 106	75 076	75 076
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	4	4

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	743 504	-	-	-	-	-	743 504
	За 2024 г.	743 504	-	-	-	-	-	743 504
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	743 504	-	-	-	-	-	743 504
	За 2024 г.	743 504	-	-	-	-	-	743 504
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	119 625	350	-	(14)	-	-	119 961
	За 2024 г.	119 359	266	-	-	-	-	119 625
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	118 946	-	-	-	-	-	118 946
	За 2024 г.	118 946	-	-	-	-	-	118 946
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	265	333	-	-	-	-	598
	За 2024 г.	-	265	-	-	-	-	265
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	388	-	-	-	-	-	388
	За 2024 г.	388	-	-	-	-	-	388
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	14	-	-	(14)	-	-	-
	За 2024 г.	14	-	-	-	-	-	14
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2	17	-	-	-	-	19
	За 2024 г.	1	1	-	-	-	-	2
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	10	-	-	-	-	-	10
	За 2024 г.	10	-	-	-	-	-	10
Итого	За 2025 г.	863 129	350	-	(14)	-	X	863 465
	За 2024 г.	862 863	266	-	-	-	X	863 129

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	119 544	119 211	118 946
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	118 946	118 946	118 946
Проценты по займам и кредитам	388	388	388

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	

Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	200	-	-	-	200
	За 2024 г.	200	-	-	-	200
в том числе:						
Резервы предстоящих отпусков сотрудников	За 2025 г.	200	-	-	-	200
	За 2024 г.	200	-	-	-	200

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	-	-
Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизация	-	-
Прочие затраты	-	-
Итого по элементам	-	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	-	-

Пояснения
к бухгалтерской отчетности ООО «БТ-Логистик»
за 2025 год.

1. Общие сведения о деятельности Общества и составе годовой отчетности.

ОГРН 1047796700016

ИНН/КПП 7714569606/771301001

Юридический адрес: 127644, Москва г, Лобненская ул, дом № 21, строение 2, оф.пом.VI, комн.17

Телефон/факс: (495) 727-27-77

ООО «БТ-ЛОГИСТИК» зарегистрировано 21 сентября 2004 года.

У Общества нет филиалов и обособленных подразделений.

Основной вид деятельности – 46.43.1 - Оптовая торговля электро- и светотехнической продукцией.

Среднесписочная численность за 2023, 2024, 2025 г.г. – 1 человек.

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.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Общество не осуществляло хозяйственную деятельность на протяжении всего 2025 г. Хозяйственная деятельность Обществом не ведется с 2020 года.

2. Информация об исполнительных и контрольных органах.

Функции единоличного исполнительного органы исполняли

ФИО	Должность	Дата возникновения трудовых обязанностей	Дата прекращения трудовых обязанностей
Манцев Владимир Дмитриевич	Генеральный директор	05.05.2008 г.	по настоящее время (с 01.11.2018 находится в отпуске без сохранения заработной платы)

Уставный капитал Общества 100 000 руб. (Сто тысяч руб.)

Участники:

	Доля в УК (%)	Размер доли в руб.	Влияние
Сухонин Денис Алексеевич	10	10 000	Конечный бенефициар
ООО «БТЛ» ИНН 7713763336	90	90 000	Конечный бенефициар

3. Учетная политика и основные показатели.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Бухгалтерская отчетность организации сформирована, исходя из действующих в РФ правил ведения бухгалтерского учета и отчетности.

3.1 Амортизируемые основные средства отсутствуют. Общество имеет один легковой автомобиль (Таблица 4.1 Пояснений 4) полностью самортзированный. Автомобиль не пригоден к использованию из-за технического состояния.

3.2 Наличие, состояние и движение дебиторской задолженности представлены в таблицах Пояснений 7 к бухгалтерской отчетности.

Задолженность по выплаченному авансу в размере 75 млн. рублей признана сомнительной, создан резерв.

3.3 Наличие, состояние и движение кредиторской задолженности представлены в таблицах Пояснений 8 к бухгалтерской отчетности.

Общество имеет задолженность по договорам долгосрочных беспроцентных займов, полученных от материнской компании ООО «БТЛ» для погашения задолженности перед бюджетом. Сумма задолженности на 31.12.2024 г., 31.12.2025 г. – 743 504 тыс. руб.

3.4 Доходы организации признаются в бухгалтерском учете в том отчетном периоде, в котором были переданы соответствующие материальные ценности (товары) и определена их стоимость вне зависимости факта их оплаты. В 2025 году доходы отсутствуют.

3.5 Расходы отражаются в том отчетном периоде, когда они имели место, вне зависимости от времени их оплаты. Коммерческие и управленческие расходы полностью списываются в дебет счета 90 «Продажи» в конце каждого отчетного периода. Поскольку у Общества отсутствовали доходы в отчетном году, деятельность не велась, текущие расходы признаны внереализационными и отнесены на счет 91, после чего списаны на финансовый результат, счет 99.

4. Информация, не подлежащая раскрытию.

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

— финансовые вложения;

— запасы;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

5. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— отчет об изменениях капитала;

— отчет о движении денежных средств.

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

У общества есть сомнение в применимости допущения непрерывности деятельности в дальнейшем.

Генеральный директор
ООО «БТ –ЛОГИСТИК» _____ В.Д.Манцев.