

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год ООО «ЛОГИСТИК» (далее – Общество) в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета и Учетной политикой Общества, утвержденной приказом руководителя и применяемой с 01 января 2025 года.

В отчетном году решения о прекращении или существенном сокращении видов деятельности не принимались, реорганизация и ликвидация не проводились.

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Руководство Общества не располагает сведениями о существенных неопределенностях, способных вызвать сомнение в способности Общества продолжать деятельность в обозримом будущем.

I. Общие сведения

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ЛОГИСТИК»

Юридический адрес: 197101, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Посадский, ул. Рентгена, д. 7 литера А, помещ. 1-Н, часть помещений № 125

Обособленное подразделение Общества зарегистрировано по адресу: 184682, Мурманская обл., ЗАТО Александровск г.о., г. Снежногорск, ул. Павла Стеблина, зд. 60

Основной вид деятельности: Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием (ОКВЭД 46.69)

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2025 г. составила 32 человека (31 декабря 2024 г. – 34 человек).

Размер уставного капитала на 31.12.2025 составляет 10 000 руб.

Единоличный исполнительный орган: Генеральный директор Саргсян Арташес Леваевич.

Участники Общества: Саргсян Арташес Леваевич - доля 100%.

II. Учетная политика

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

1. Основы составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Активы и обязательства отражаются в бухгалтерском учете по фактическим затратам на их приобретение (создание), за исключением случаев, когда федеральными стандартами предусмотрена иная оценка.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с использованием специализированной программы «1С: Бухгалтерия 8.3 редакция 3.0».

Существенными для раскрытия в бухгалтерской отчетности являются показатели по отдельным видам активов, обязательств, доходов, расходов и хозяйственных операций, превышающие 20 % от итогового показателя по группе статей (разделу).

2. Применение и неприменение отдельных ПБУ и ФСБУ

В соответствии с учетной политикой и правом применения упрощенных способов бухгалтерского учета Общество не применяет следующие положения по бухгалтерскому учету:

- ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»
- ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Последствия неприменения не оказывают существенного влияния на достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

3. Классификация активов и обязательств

В бухгалтерском балансе активы и обязательства подразделяются на краткосрочные и долгосрочные исходя из срока обращения (погашения):

- краткосрочные – со сроком до 12 месяцев после отчетной даты;
- долгосрочные – со сроком более 12 месяцев.

4. Основные средства и капитальные вложения

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

В составе основных средств отражены здания, машины и оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение или создание.

Активы стоимостью до 100 000 руб. за единицу не признаются в составе основных средств и относятся на расходы текущего периода. Для целей контроля такие активы учитываются на забалансовом счете МЦ.04 «Материальные ценности в эксплуатации».

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом, начиная с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета

Проверка на обесценение основных средств Обществом не производится в связи с применением упрощенных способов ведения бухгалтерского учета.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Капитальные вложения признаются в бухгалтерском учете в сумме фактических затрат на приобретение, создание, улучшение объектов основных средств, объектов нематериальных активов, а также на восстановление объектов основных средств.

5. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

Активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относятся к объектам НМА, если их стоимость больше 100 000 рублей.

Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости.

Переоценка и проверка на обесценение нематериальных активов не проводятся.

6. Запасы

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Единицей бухгалтерского учета запасов является номенклатурный номер.

Запасы принимаются к учету по фактической себестоимости. Затраты на приобретение материалов отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

При отпуске в производство и ином выбытии оценка запасов производится по средней себестоимости.

7. Дебиторская задолженность и резервы по сомнительным долгам

Дебиторская задолженность отражается по сумме, подлежащей получению от контрагентов в соответствии с условиями договоров.

Проверка дебиторской задолженности на предмет признания ее сомнительной осуществляется на конец каждого отчетного периода.

По сомнительной задолженности создается резерв, величина которого определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

8. Аренда (лизинг)

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды".

Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды и рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. Право используется, если одновременно выполняются следующие условия: договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа) и не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Если Общество принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи учитываются в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

9. Доходы

Учет доходов осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Выручка от продажи товаров, выполнения работ и оказания услуг признается по мере отгрузки (выполнения, оказания).

Выручка отражается за вычетом налога на добавленную стоимость и предоставленных скидок.

Доходы, связанные с предоставлением имущества в аренду учитываются в качестве доходов по обычным видам деятельности.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, отражаются в составе прочих доходов.

10. Расходы

Учет расходов осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Себестоимость продаж включает прямые затраты, связанные с изготовлением и продажей продукции, приобретением и продажей товаров, выполнением работ, оказанием услуг.

Управленческие и коммерческие расходы признаются в полном объеме в том отчетном периоде, в котором они понесены.

Расходы, связанные с предоставлением имущества в аренду учитываются в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы описываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы, отличные от расходов от обычных видов деятельности, считаются прочими расходами.

11. Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 года Общество составляет бухгалтерскую (финансовую) отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Нематериальные активы.

Нематериальные активы в отчетном периоде отсутствуют.

2. Финансовые вложения

Финансовые вложения в отчетном периоде отсутствуют.

3. Основные средства

3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано	амортизация		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	130 649	(20 539)	37 917	(7 348)	5 163	(11 859)	181 218	(40 654)
	3а 2024 г.	78 540	(13 524)	52 108	-	2 403	(9 418)	130 649	(20 539)
в том числе:									
Здания	3а 2025 г.	94 167	(7 928)	37 500	-	-	(3 577)	131 667	(11 505)
	3а 2024 г.	46 167	(5 463)	48 000	-	463	(2 928)	94 167	(7 928)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	1 383	(288)	-	-	-	(138)	1 383	(427)
	3а 2024 г.	1 383	(150)	-	-	-	(138)	1 383	(288)
Транспортные средства	3а 2025 г.	34 990	(12 288)	417	(7 348)	5 163	(8 109)	48 060	(28 652)
	3а 2024 г.	30 882	(7 911)	4 108	-	1 940	(6 317)	34 990	(12 288)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	108	(35)	-	-	-	(35)	108	(70)
	3а 2024 г.	108	-	-	-	-	(35)	108	(35)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. 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	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	24 479	(11 204)	-	(4 478)	288	(2 502)	-	-
	3а 2024 г.	23 695	(8 884)	2 405	(1 621)	1 621	(3 941)	24 479	(11 204)
в том числе:									
Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	444	(150)	302	(746)	746	(596)	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	20 126	(11 074)	-	(125)	125	(2 469)	-	-
	3а 2024 г.	20 803	(8 701)	198	(875)	875	(3 249)	20 126	(11 074)
Земельные участки	3а 2025 г.	4 353	(130)	-	(4 353)	163	(33)	-	-
	3а 2024 г.	2 448	(33)	1 905	-	-	(97)	4 353	(130)

3.3. 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	140 564	123 385	79 828
в том числе:			
Здания	120 162	86 239	40 997
Машины и оборудование (кроме офисного)	957	1 095	1 233
Транспортные средства	19 407	31 754	35 073
Земельные участки	-	4 224	2 416
Другие виды основных средств	38	73	108
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			

3.4. 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	3а 2025 г.	-	-	37 917	-	-	(37 917)	-	-
	3а 2024 г.	48 000	-	5 959	-	-	(53 959)	-	-
в том числе:									
Основные средства	3а 2025 г.	-	-	37 917	-	-	(37 917)	-	-
	3а 2024 г.	48 000	-	4 108	-	-	(52 108)	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 851	-	-	(1 851)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	7 214	-	625	-	-	-	7 839	-
	3а 2024 г.	-	-	7 214	-	-	-	7 214	-
в том числе:									
Строительство здания гаража	3а 2025 г.	7 214	-	625	-	-	-	7 839	-
	3а 2024 г.	-	-	7 214	-	-	-	7 214	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

По состоянию на 31.12.2025 основные средства отражены в бухгалтерском балансе по строке 1150 «Основные средства» по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации. Переоценка основных средств в отчетном периоде не проводилась. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования в отчетном периоде отсутствуют.

В отчетном году объекты, полученные в аренду, не признаются в составе прав пользования активами и обязательством по аренде, учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства». Арендные платежи относятся в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

В 2025 году действовали следующие договора аренды:

№	Контрагент	Договоры	Основные средства	Вид аренды
1.	ООО «СТЕЛЬП» (ООО «Афра плюс»)	Договор аренды № 89 от 01.09.2025 (Договор аренды №89 от 01.10.2024)	Нежилое помещение (офис) по договору аренды Санкт- Петербург	Операционная
2.	АО «Кольское предприятие «ЭРА»	Договор аренды №ЭЛ 01П/2023 от 01.10.2023	Нежилое помещение площадью 102,6 кв.м. в помещении корпуса №5	Операционная
3.	АО «Кольское предприятие «ЭРА»	Договор аренды №565/2024 от 05.09.2024	VOLKSWAGEN TOUAREG A565ME51	Операционная
4.	Комитет имущественных отношений города Мурманска	Договор №12474/1 от 13.01.2026	Земельный участок кадастровый номер 51:20:0001054:118	Операционная
5.	МТУ Росимущества в Мурманской области и республике Карелия	Доп.соглашение №1 к Договору аренды земельного участка от 05.06.2023	Земельный участок кадастровый номер 51:21:0030101:669	Операционная
6.	МКУ "УМИ ЗАТО Александровск"	Договор аренды земельного участка №СГ323-0005 от 06.03.2023	Земельный участок кадастровый номер 51:21:0010102:460	Операционная
7.	МКУ "УМИ ЗАТО Александровск"	Договор аренды земельного участка №СГ324-0003 от 25.01.2024	Земельный участок кадастровый номер 51:21:0010102:470	Операционная
8.	Филиал "СРЗ "Нерпа" АО "ЦС "Звездочка"	Договор №872-0045-23-8 от 22.12.2023 субаренды части земельного участка	Часть земельного участка (для стоянки транспортных средств) к.н. 51:21:0030101:6 площ. 2 982,6 кв.м	Операционная
9.	Филиал "СРЗ "Нерпа" АО "ЦС "Звездочка"	Договор №872-0045-25-6 от 01.07.2025 субаренды части земельного участка	Часть земельного участка (для стоянки транспортных средств) к.н. 51:21:0030101:6 площ. 1 510,08 кв.м	Операционная

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец
		фактическая себестоимость	затраты	списано фактическая себестоимость	изменения фактическая себестоимость	фактическая себестоимость
Запасы - всего	3а 2025 г.	5 964	156 938	(156 745)	X	6 157
	3а 2024 г.	14 146	250 540	(258 722)	X	5 964
в том числе:						
Сырье и материалы	3а 2025 г.	3 014	25 071	(4 726)	(19 869)	3 490
	3а 2024 г.	2 669	24 008	(4 651)	(19 011)	3 014
Товары	3а 2025 г.	2 950	83 877	(84 156)	(4)	2 667
	3а 2024 г.	11 477	176 971	(185 498)	-	2 950
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	477	(477)	-	-
	3а 2024 г.	-	1 254	(1 254)	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	47 513	(67 386)	19 873	-
	3а 2024 г.	-	48 307	(67 319)	19 011	-

В статью «Запасы» по строке 1210 бухгалтерского баланса включена стоимость материально-производственных запасов, товаров. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав в отчетном периоде отсутствуют.

5. Дебиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном					На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	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		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	35 298	(2 444)	61 509	-	(29 397)	-	-	67 410	(3 116)
	3а 2024 г.	48 458	-	38 335	-	(51 495)	-	-	35 298	(2 444)
в том числе:										
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	7 906	(2 444)	34 373	-	(5 423)	-	-	36 856	(2 444)
	3а 2024 г.	30 598	-	5 416	-	(28 107)	-	-	7 906	(2 444)
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	23 575	-	24 890	-	(22 880)	-	-	25 585	(673)
	3а 2024 г.	3 515	-	23 973	-	(3 914)	-	-	23 575	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	311	-	373	-	(248)	-	-	436	-
	3а 2024 г.	13 002	-	6 647	-	(19 338)	-	-	311	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	1 565	-	-	-	-	1 565	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по БУС	3а 2025 г.	2 784	-	-	-	(224)	-	-	2 560	-
	3а 2024 г.	1 189	-	1 595	-	-	-	-	2 784	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	83	-	3	-	-	-	-	85	-
	3а 2024 г.	-	-	83	-	-	-	-	83	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	38	-	113	-	(20)	-	-	131	-
	3а 2024 г.	25	-	20	-	(7)	-	-	38	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	602	-	191	-	(602)	-	-	191	-
	3а 2024 г.	128	-	602	-	(128)	-	-	602	-
Итого	3а 2025 г.	35 298	(2 444)	61 509	-	(29 397)	-	-	67 410	(3 116)
	3а 2024 г.	48 458	-	38 335	-	(51 495)	-	-	35 298	(2 444)

5.2. 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	3 307	191	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 474	30	2	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	834	161	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

Дебиторская задолженность отражена по состоянию на 31.12.2025 в разрезе краткосрочной и долгосрочной задолженности.

По сомнительной дебиторской задолженности в отчетном году был создан резерв на сумму 673 тыс. руб. (на 31.12.24 – 2 444 тыс. руб.).

Резервы по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2025:

№ п/п	Контрагент	Договоры	Сумма, руб.
1.	ООО «МС»	Счет-договор №233 от 31.07.2024	418 320,00
2.	ООО «МС»	Счет-договор №234 от 31.07.2024	254 300,00
3.	ООО Национальная система «Линия чистоты»	Договор №105165 от 30.06.2023	2 358 888,00
4.	ООО ТД «НХИ-ГРУПП»	Договор № 553619-2023 от 06.12.2023	69 660,00
5.	ООО «Транспортные технологии»	Основной договор	15 200,00
	ИТОГО:		3 116 368,00

6. Обязательства

6.1. 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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	390	-	-	-	-	390
	3а 2024 г.	12 000	-	-	(12 000)	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	12 000	-	-	(12 000)	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	390	-	-	-	-	390
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	43 566	42 797	-	(38 450)	-	-	47 913
	3а 2024 г.	120 980	6 066	-	(83 481)	-	-	43 566
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	27 377	1 886	-	(27 343)	-	-	1 920
	3а 2024 г.	49 552	374	-	(22 549)	-	-	27 377
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	3 164	32 351	-	(782)	-	-	34 733
	3а 2024 г.	50 191	3 164	-	(50 191)	-	-	3 164
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	14	-	-	171	-	-	185
	3а 2024 г.	25	-	-	(10)	-	-	14
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	8 037	-	-	(8 037)	-	-	-
	3а 2024 г.	11 534	1 854	-	(5 352)	-	-	8 037
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	390	(390)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	390	-	-	-	-	-	390
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	1 761	200	-	(1 292)	-	-	669
	3а 2024 г.	1 339	422	-	-	-	-	1 761
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	837	8 743	-	-	-	-	9 580
	3а 2024 г.	5 606	-	-	(4 769)	-	-	837
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	819	-	-	-	-	-	819
	3а 2024 г.	815	56	-	(52)	-	-	819
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	1 166	-	-	(1 166)	-	-	-
	3а 2024 г.	1 529	195	-	(558)	-	-	1 166
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	6	-	-	-	-	6
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	43 566	43 187	-	(38 450)	-	X	48 303
	3а 2024 г.	132 980	6 066	-	(95 481)	-	X	43 566

6.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	34	15	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-
Прочая задолженность	390	390	-

Кредиторская задолженность отражена по состоянию на 31.12.2025 в разрезе краткосрочной и долгосрочной задолженности. Оценочные обязательства в отчетном периоде отсутствуют.

7. Обеспечение обязательств

Обеспечение обязательств в отчетном периоде отсутствует.

8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	105 934	190 686
Затраты на оплату труда	37 461	37 402
Отчисления на социальные нужды	9 710	8 206
Амортизация	14 361	13 354
Прочие затраты	22 735	18 826
Итого по элементам	190 201	268 474
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	190 201	268 474

9. Государственная помощь

Государственная помощь в отчетном периоде отсутствует.

10. Налог на прибыль организаций

Общество применяет в 2025 году ставку по налогу 25%:

- 8 % - в федеральный бюджет РФ;
- 17% в региональный бюджет РФ

По данным налогового учета налогооблагаемая прибыль за 2025 г. составила 21 574 тыс. руб. (в 2024 году – 15 173 тыс. руб.).

11. События после отчетной даты.

События после отчетной даты 31 декабря 2025 г., которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение ООО «ЛОГИСТИК», отсутствуют.

Генеральный директор
ООО «ЛОГИСТИК»



Саргсян А.Л.

31 марта 2026 года

