

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах

за 2025 год

ООО «ЭКСПРЕСС-ЛОГИСТИКА»

ОГРН 5147746460220 ИНН 7733905613

Отчётный период: 01.01.2025 – 31.12.2025

Г. Москва

2026 год

1. Настоящие Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчётности общества с ограниченной ответственностью «ЭКСПРЕСС-ЛОГИСТИКА» (далее — Организация) за 2025 год и составлены в соответствии с требованиями пункта 54 ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчётность», утверждённого Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н.

Организация является субъектом малого предпринимательства в соответствии со статьёй 4 Федерального закона от 24.07.2007 № 209-ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации» и применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и формирует упрощённую бухгалтерскую (финансовую) отчётность на основании статьи 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте».

Бухгалтерская отчётность составлена исходя из допущения непрерывности деятельности Организации: Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, у неё отсутствуют намерение и необходимость ликвидации.

Обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Бухгалтерская отчётность составлена исходя из допущения последовательности применения учётной политики: принятые способы ведения бухгалтерского учёта применяются последовательно от одного отчётного периода к другому. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2. Годовая бухгалтерская отчётность Организации за 2025 год составлена за период с 1 января по 31 декабря 2025 года включительно и включает:

- Бухгалтерский баланс (упрощённая форма);
- Отчёт о финансовых результатах (упрощённая форма);
- Настоящие Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах.

Отчёт об изменениях капитала и Отчёт о движении денежных средств Организацией не составляются на основании пункта 6 статьи 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ.

Все числовые показатели в настоящих Пояснениях приведены в тысячах рублей.

Отрицательные значения указываются в круглых скобках без знака «минус». При отсутствии данных по соответствующей статье ставится прочерк (—).

3. Бухгалтерская отчётность Организации составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учёта, действующими на 31 декабря 2025 года, с применением упрощений, установленных для субъектов малого предпринимательства. Отступлений от правил федеральных стандартов бухгалтерского учёта при формировании отчётности допущено не было.

4. Основные сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ЭКСПРЕСС-ЛОГИСТИКА»

Сокращённое наименование: ООО «ЭКСПРЕСС-ЛОГИСТИКА» Юридический
адрес: 125371, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Покровское-Стрешнево, ш
Волоколамское, д. 114, к. 1, помещ. 7/1

Фактический адрес: 125371, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Покровское-
Стрешнево, ш Волоколамское, д. 114, к. 1, помещ. 7/1

Дата государственной регистрации: 06.12.2014

ОГРН: 5147746460220

ИНН / КПП: 7733905613/ 773301001

Основные виды экономической деятельности: Организация перевозок грузов

Коды ОКВЭД: 63.40

52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками

Среднесписочная численность работников за 2025 год: 3 человека

Среднесписочная численность работников за 2024 год: 3 человек

Единоличный исполнительный орган: Генеральный директор — Башкирова Ольга
Романовна (06 декабря 2014 г. по настоящее время).

5. Учётная политика Организации, утвержденная приказом руководителя в 2025 году не
менялась. Учётная политика сформирована с применением упрощённых способов ведения
бухгалтерского учёта, предусмотренных для субъектов малого предпринимательства
соответствующими федеральными стандартами бухгалтерского учёта.

6. Запасы принимаются к учёту по фактической себестоимости. При списании
применяется метод ФИФО

7. Компания использует краткосрочные финансовые вложения

8. Общая стоимость амортизированных основных средств 1160 тыс. руб.

9. По состоянию на 31 декабря 2025 года краткосрочные финансовые вложения
составляют 9380тыс. руб. в виде депозита

10. По состоянию на 31 декабря 2025 года дебиторская задолженность составляет 5631 тыс. руб. (на 31.12.2024: 2880 тыс. руб.)– задолженность поставщиками.

11. По состоянию на 31 декабря 2025 года денежные средства и денежные эквиваленты составляют 9408 тыс. руб. (на 31.12.2024: 12260 тыс. руб.), в том числе:

– расчётные счета в банках — 28 тыс. руб.;

– денежные краткосрочные вложения — 9380 тыс. руб.

Ограничений в использовании денежных средств (арест, заморозка счёта, залог) по состоянию на 31 декабря 2025 года не имеется

12. Уставный капитал Организации составляет 20 тыс. руб. и полностью оплачен.

Изменений в уставном капитале в 2025 году не было.

Нераспределённая прибыль на 31.12.2025 год составляет 14190 тыс. руб. (на 31.12.2024: 11443 тыс. руб.). Чистая прибыль (убыток) за 2025 год — 3747 тыс. руб. Решение о распределении прибыли за 2025 год будет принято участниками Организации на годовом собрании.

Дивиденды, выплаченные участникам (учредителям) в 2025 году: выплачено 1000 тыс. руб., протокол от 17.07.25г.

13. Долгосрочные кредиты и займы отсутствует.

14. По состоянию на 31 декабря 2025 года краткосрочные кредиты и займы отсутствуют

15. По состоянию на 31 декабря 2025 года кредиторская задолженность составляет 958 тыс. руб. (на 31.12.2024: 3255 тыс. руб.), в том числе:

– задолженность перед поставщиками и подрядчиками — 160 тыс. руб.;

– авансы полученные — 798 тыс. руб.;

Из общей суммы кредиторской задолженности просроченная задолженность отсутствует.

16. Выручка от реализации товаров, работ, услуг за 2025 год составила 33513 тыс. руб.

Выручка признаётся в момент перехода права контроля над работой, услугой к покупателю (заказчику) — как правило, в момент подписания акта выполненных работ / оказанных услуг).

Структура затрат:

– материальные затраты — 7 тыс. руб.;

– расходы на оплату труда и страховые взносы — 7133 тыс. руб.;

Управленческие расходы за 2025 год — 31348 тыс. руб.

Управленческие расходы списываются в полном объёме в том периоде, в котором они понесены.

Валовая прибыль за 2025 год составила 4218 тыс. руб. (

17. Прочие доходы за 2025 год составили 1476 тыс. руб. – проценты к получению

Прочие расходы за 2025 год составили 91 тыс. руб. - Расходы на услуги банков

18. Организация применяет упрощённую систему налогообложения (УСН) с объектом налогообложения “доходы минус расходы”

Налог, уплачиваемый в связи с применением УСН, за 2025 год составил 471 тыс. руб., исчислен по ставке 15%. Авансовые платежи, уплаченные в течение 2025 года, — 448 тыс. руб.