

Общество с ограниченной ответственностью «АБ ЛОГИСТИК»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование ООО «АБ ЛОГИСТИК»

1.2. Юридический адрес - 115516, г. Москва, вн. тер. г. Муниципальный округ Царицыно, бульвар Кавказский, дом 57, строение 3, помещение 206, комната 42.

1.3. Дата государственной регистрации - 14.10.2014

1.4. Численность сотрудников: 71 человек.

1.5. Уставный капитал составляет 1 200 000 рублей, оплачен полностью.

Единственным участником является:

- ШАШКО ОЛЕГ ВАЛЕРЬЕВИЧ с долей 100 процентов;

1.6. Основной вид деятельности:

52.10 Деятельность по складированию и хранению.

Дополнительный вид деятельности:

49.42 Предоставление услуг по перевозкам.

1.9. Сведения о руководстве:

Генеральный директор Общества: Аксенов Дмитрий (решение № 12 от 07.03.2025)

Организация не имеет обособленных подразделений.

Бухгалтерская отчетность не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

ООО «АБ ЛОГИСТИК» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

ООО «АБ ЛОГИСТИК» не применяет:

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 «Учёт расчётов по налогу на прибыль».

ООО «АБ ЛОГИСТИК» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019

«Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также

прочие обязательные стандарты и положения.

В 2025 году государственную помощь организация не получала.

3. Учетная политика

- Основные средства

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. 2 После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. 3 Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом. (Пункты 5, 13, 32 и 35 ФСБУ 6/2020).

- МПЗ

Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются. Запасы для управленческих нужд списываются на расходы по мере приобретения. Запасы оцениваются по фактической себестоимости, резерв под обесценение не создается. Оценка при выбытии производится по средней себестоимости. Общество применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 «Запасы».

- Уровень существенности для раскрытия информации в отчетности

При составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствуется критерием существенности, равным 5% от валюты баланса.

4. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства, МПЗ	30.12.2025	—
Дебиторская и кредиторская задолженность	30.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

4.1. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся

- Автомобиль специализированный, фургон изотермический УАЗ Профи – 5 единиц.
- Автомобиль ГАЗ-3302 Бизнес
- Автомобиль хлебный ГАЗ-3302
- Автомобиль RENAULT RANGOO CF314
- Автомобиль - фургон АФ-37170Ф

Первоначальная стоимость основных средств – 7400 тыс. руб., амортизация – 2467 тыс. руб.

4.2. Запасы

В составе запасов по строке 1210 «Запасы» баланса числятся

- Расходные материалы, бумага, канцелярские и хозяйственные товары, спецодежда не переданные в эксплуатацию.

4.3. Финансовые и другие оборотные активы

На 31.12.2025 дебиторская задолженность составляет 22970 тыс. руб.

Из них:

- Задолженность покупателей – 12135 тыс. руб.
- Обеспечительный платеж по аренде – 9527тыс, руб.
- Прочая дебиторская задолженность –1308тыс, руб..

Право требования – 1552тыс.руб

Прочее – 1239 тыс. руб.

4.4. Кредиторская задолженность (строка 1520)

На 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 52310 тыс. руб., в том числе:

- Перед поставщиками – 21597 тыс. руб.
- Авансы покупателей – 7371тыс, руб.
- Обеспечительный платеж полученный – 3662 тыс. руб.
- По заработной плате – 6563 тыс. руб.
- По налогам и сборам – 12543 тыс. руб.
- Прочее – 574 тыс. руб.

4.5. Заемные средства (строка 1410)

- Беспроцентный займ по договору № 18-08-22-3 от 18.08.2022 – 1350тыс, руб.

4.6. Заемные средства (строка 1510)

- Беспроцентный займ учредителя Шашко О.В. - 13000тыс.руб

- Беспроцентный займ генерального директора Аксенова Д. по договору ДЗ-26/12 от 19.12.2024 – 7600тыс.руб.

-Прочие беспроцентные займы – 10203 тыс. руб.

5. Аренда

По договору аренды № 24-22/02-40 от 11.08.2022 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются. Предмет аренды — нежилое помещение (склад), расположенное по адресу: г. Москва, бульвар Кавказский, дом 57, строение 3.

Объект аренды не предполагается к выкупу.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

6.1. Выручка за 2025 год - 305705 тыс. руб.

6.2. Расходы за 2025 год

- Материальные расходы – 176165 тыс. руб.

- Расходы на оплату труда – 106568 тыс. руб.

- Страховые взносы – 20505 тыс. руб.

- Амортизация – 2467тыс.руб.

6.3.Прочие доходы (строка 2340)

- Проценты к получению – 37тыс.руб.

- Пени и штрафы - 2698 тыс. руб.

6.4. Прочие расходы

- Расходы на услуги банков – 172тыс.руб.

- Пени и штрафы – 6743 тыс. руб.

- Прочие внереализационные и операционные расходы – 5942 тыс. руб.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

На отчетную дату Общество не имеет незавершенных судебных разбирательств, способных существенно повлиять на его финансовое положение.

Компания продолжает вести деятельность в 2026 году.

Дата составления пояснений: 30 марта 2026 года.