

к бухгалтерской отчетности за год,  
закончившийся 31 декабря 2025г.

ООО «ЛОГИСТЕРА» ИНН 7817319848 КПП 781701001

Юридический адрес: 196655, Санкт-Петербург, г. Колпино, ул. Севастьянова, д.19, лит А, офис 412

Фактический адрес: 196655, Санкт-Петербург, г. Колпино, ул. Севастьянова, д.19, лит А, офис 412

### **Виды деятельности.**

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для организации, является хранение и складирование прочих грузов (ОКВЭД 52.10.9).

Среднесписочная численность работников ООО «ЛОГИСТЕРА» за 2023 год составила 44 человека

Среднесписочная численность работников ООО «ЛОГИСТЕРА» за 2024 год составила 38 человек

Среднесписочная численность работников ООО «ЛОГИСТЕРА» за 2025 год составила 37 человек

### **1. Основные элементы учетной политики Общества**

Учетная политика общества по бухгалтерскому учету утверждена приказом от 30 декабря 2024 г.

Учетная политика для целей налогового учета утверждена приказом от 30 декабря 2024г.

В обществе утверждено «Положение об учетной политике для целей налогообложения» и «Положение Об учетной политике в целях бухгалтерского учета»

- Бухгалтерский и налоговый учет организации ведется силами, сторонней организации, оказывающую специализированные услуги по ведению учета в соответствии с договором. Бухгалтерский и налоговый учет ведется с использованием автоматизированной формы учета - программы 1С «Предприятие 8,3», а заработная плата - программой «Зарботная плата 1С 8.3

Для начисление амортизации основных средств как в бухгалтерском, так и в налоговом учете принят одинаковый срок использования основных средств по группам.

В налоговом учете, для вновь вводимых основных средств стоимостью свыше 100 тысяч рублей, учитываются в составе основных средств.

Объекты основных средств, стоимостью не более 100000 руб., а также книги, брошюры и другие издания учитываются в составе материально-производственных запасов и списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

Материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат на их приобретение с учетом транспортно-заготовительных расходов.

Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится по способу средней себестоимости, рассчитанной по каждой группе материалов.

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (платежи по добровольному страхованию ответственности, разовые платежи на приобретение лицензий на программные продукты и другие расходы), отражаются как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договором между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

Полученные авансы отражаются в бухгалтерском балансе без учета НДС.

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания сомнительной дебиторской задолженности, которая не погашена и с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена гарантиями.

Задолженность покупателей и заказчиков, признанная сомнительной и по которой создан резерв, показывается за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Бухгалтерский учет займов и кредитов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008). Задолженность по полученным займам и кредитам показывается с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договоров. Проценты начисляются ежемесячно по окончании каждого отчетного периода. В случае получения от заимодавца расчета процентов, приходящегося на разные отчетные периоды, сумма процентов подлежит распределению и включению в сумму задолженности отдельно по каждому месяцу.

Расходы по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов (п. 4 ПБУ 15/2008). Проценты за пользование заемными средствами, полученными на пополнение оборотных средств, включаются в прочие расходы.

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения (абз. 2 п. 8 ПБУ 15/2008).

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в Положении по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010). Расчет резерва предстоящей оплаты отпусков производится на основании сметы расходов. В смете расходов рассчитываются два показателя: во-первых, предполагаемую годовую сумму расходов на оплату труда. В этот показатель включают: сумму оплаты труда, сумму начисленных взносов на обязательное пенсионное (социальное, медицинское) страхование и на страхование от несчастных случаев и профзаболеваний. Во-вторых, предполагаемую ежемесячную сумму расходов на оплату отпусков с учетом взносов на обязательное пенсионное (социальное, медицинское) страхование и на страхование от несчастных случаев и профзаболеваний, которая учитывается равномерно в составе расходов в течение года.

Исчисление НДС производить в соответствии с гл. 21 НК РФ. Для целей исчисления НДС момент определения налоговой базы считать наиболее раннюю из дат:

- день отгрузки товаров, работ, услуг.
- день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок.

Для целей налогового учета в обществе ведутся регистры налогового учета, которые формируются на основании карточек бухгалтерского учета.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления.

Общество рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02. Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

## 1. Раскрытие существенных показателей

### 1. Внеоборотные активы

(Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, таблица № 4.1., 4.2,4.3, 4.5)

В тыс.руб.

	2025	2024	2023
Основные средства	127680	80976	87396
Вложения во внеоборотные активы	6546		
Отложенные налоговые активы	87228	167385	
Право пользования активами	241044	596717	224140
Финансовые вложения (предоставленные займы)	1400		
<b>Итого</b>	<b>463897</b>	<b>845079</b>	<b>311536</b>

## 2. Оборотные активы

### 2.1 Запасы

Строка Запасы бухгалтерского баланса содержит информацию о прочих запасах и затратах, а именно: прямые транспортно-заготовительные расходы, учтенные в соответствии с учетной политикой Общества.

В бухгалтерском балансе стоимость запасов (Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, таблица № 6.)

состоят из:

В тыс.руб

Наименование	На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г.	На 31.12.2023г.
Сырье	571	1823	3088
Товары	478	1589	17
<b>Итого</b>	<b>1049</b>	<b>3412</b>	<b>3105</b>

На 31.12.2025 г., 31.12.2024 г., 31.12.2023 г. Обществом был проведен анализ возможного снижения стоимости товарно-материальных запасов в соответствии с учетной политикой, который не выявил факторов, указывающих на необходимость создания резерва под снижение стоимости товарно-материальных запасов

## 2.2 Денежные средства

В тыс.руб.

	2025	2024	2023
Расчетный счет	3982	612	1114

## Налог на Добавленную Стоимость по приобретенным ценностям

В тыс.руб.

	2025	2024	2023
Налог на Добавленную стоимость	2527	1400	4309

## 2.3 Финансовые вложения

В тыс .руб

	2025	2024	2023
Депозитные счета	3000		

## 2.4 Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность (Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, таблица № 7.)

В тыс руб.

	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Дебиторская задолженность	305968	218559	215391
в том числе:			
Расчеты с покупателями и заказчиками	248 478	189 877	156 893
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	53 428	23 437	56 095
Расчеты по налогам и сборам	28	14790	55
Сальдо по ЕНС	3 381	3 050	-
Расчеты с подотчетными лицами	39	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	165	169	2074
Расходы будущих периодов	449	547	269

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков уменьшена на сумму

резерва по сомнительным долгам.

2025г на 1053тыс.руб

2024г. на 1567тыс.руб.

НДС с авансов выданных поставщикам и подоядчикам 76ВА

2025г. на 6516 тыс.руб.

2024г. на 1176 тыс.руб.

2023г. на 208 тыс.руб.

### 3. Долгосрочные обязательства

В тыс.руб.

	2025	2024	2023
Отложенные налоговые обязательства	89 025	171 470	
Обязательства по аренде	5811	571007	217330

### 4. Долгосрочные заемные средства.

В том числе:

движение 2025г.

В тыс. руб.

<u>Наименование кредитора</u>	<u>Сумма займа</u>	<u>Поступление за период</u>	<u>Начислены %</u>	<u>Погашены %</u>	<u>Погашение займа</u>	<u>Итого</u>
<u>ИТОГО</u>	<u>92827</u>		<u>4603</u>	<u>4852</u>	<u>12451</u>	<u>63376</u>
<u>В т.ч.</u>						
<u>АО "МСП БАНК"</u>						
<u>Кредитный договор №12Р-К-1990/22 от 21.12.2022г</u>	<u>34286</u>		<u>1190</u>	<u>1216</u>	<u>8571</u>	<u>25714</u>
<u>ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО)</u>						
<u>Кредитное соглашение № ЭКР_002024-010987 от 02.12.2024</u>	<u>18880</u>		<u>3216</u>	<u>3634</u>	<u>18880</u>	

Сумма начисленных, но неоплаченных процентов по долгосрочным займам составляет 938 тыс.руб и отражена в строке 1510

На 31.12.2025 г. задолженность по полученным долгосрочным займам отражена по строке 1410 в сумме 63376тыс.руб..

В том числе:

Движение 2024г.

тыс. руб.

<u>Наименование кредитора/№ договора</u>	<u>Сумма займа</u>	<u>Поступление за период</u>	<u>Начислены %</u>	<u>Погашены %</u>	<u>Погашение займа</u>	<u>Итого</u>
<b>ИТОГО</b>	<b>85804</b>	<b>18880</b>	<b>2196</b>	<b>1560</b>	<b>11857</b>	<b>92827</b>
<b>В т.ч.</b>						
<b>АО "МСП БАНК"</b>						
<u>Кредитный договор №12Р-К-1990/22 от 21.12.2022г.</u>	<u>42143</u>		<u>1532</u>	<u>1560</u>	<u>7857</u>	<u>34286</u>
<b>ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО)</b>						
<u>Кредитное соглашение № ЭКР_002024-010987 от 02.12.2024</u>		<u>18880</u>	<u>419</u>			<u>18880</u>

Сумма начисленных, но неоплаченных процентов по долгосрочным займам составляет 1173 тыс.руб и отражена в строке 1510

На 31.12.2024 г. задолженность по полученным долгосрочным займам отражена по строке 1410 в сумме 92827тыс.руб..

том числе:

движение 2023г.

В тыс. руб.

<u>Наименование кредитора/№ договора</u>	<u>Сумма займа</u>	<u>Поступление за период</u>	<u>Начислены %</u>	<u>Погашены %</u>	<u>Погашение займа</u>	<u>Итого</u>
<b>ИТОГО</b>	<b>39661</b>	<b>54000</b>	<b>1821</b>	<b>1475</b>	<b>7857</b>	<b>85804</b>
<b>В т.ч.</b>						
<b>АО "МСП БАНК"</b>						
<u>Кредитный договор №12Р-К-1990/22 от 21.12.2022г.</u>		<u>50000</u>	<u>1617</u>	<u>1475</u>	<u>7857</u>	<u>42143</u>

Сумма начисленных, но неоплаченных процентов по долгосрочным займам составляет 553 тыс.руб и отражена в строке 1510

На 31.12.2025 г. задолженность по полученным долгосрочным займам отражена по строке 1410 в сумме 85804тыс.руб..

## **5. Краткосрочные обязательства**

**Кредиты и займы**

Движение 2025г.

В тыс.руб

<u>Наименование кредитора</u>	<u>Сумма</u>	<u>Поступление за период</u>	<u>Начислены %</u>	<u>Погашены %</u>	<u>Погашение займа</u>	<u>Итого</u>
ФИЛИАЛ ПАО "БАНК УРАЛСИБ" В Г.САНКТ-ПЕТЕРБУРГ						
Овердрафтный кредит № 2213-8G1/00006 от 25.03.2024	18630	566515	3683	4227	547885	
<b>ИТОГО</b>	<b>18630</b>	<b>566515</b>	<b>3683</b>	<b>4227</b>	<b>547885</b>	<b>=</b>

Начисленные проценты полностью погашены.

На 31.12.2025 г. задолженность по полученным краткосрочным займам отсутствует.

За 2025 год сумма начисленных процентов по краткосрочным займам учтена в составе «Прочих расходов», принято при налогообложении прибыли 8287 тыс. руб ,

Движение 2024г.

В тыс.руб

<u>Наименование кредитора</u>	<u>Сумма</u>	<u>Поступление за период</u>	<u>Начислены %</u>	<u>Погашены %</u>	<u>Погашение займа</u>	<u>Итого</u>
ФИЛИАЛ ПАО "БАНК УРАЛСИБ" В Г.САНКТ-ПЕТЕРБУРГ						
Овердрафтный кредит № 2213-8G1/00006 от 25.03.2024	30273	596182	5611	5361	607825	18630
<b>ИТОГО</b>	<b>30273</b>	<b>596182</b>	<b>5611</b>	<b>5361</b>	<b>607825</b>	<b>18630</b>

Сумма начисленных, но неоплаченных процентов по краткосрочным займам составляет 544 тыс.руб и отражена в строке 1510

На 31.12.2024 г. задолженность по полученным краткосрочным займам отражена по строке 1510 в сумме 18630тыс.руб..

За 2024 год сумма начисленных процентов по краткосрочным займам учтена в составе «Прочих расходов», принято при налогообложении прибыли 7806 тыс. руб ,

Движение 2023г.

В тыс.руб

<u>Наименование кредитора</u>	<u>Сумма</u>	<u>Поступление за период</u>	<u>Начислены %</u>	<u>Погашены %</u>	<u>Погашение займа</u>	<u>Итого</u>
ФИЛИАЛ ПАО "БАНК УРАЛСИБ" В Г.САНКТ-ПЕТЕРБУРГ						

Овердрафтный кредит № 2213-8G1/00005 от 11.09.2023		<u>175973</u>	<u>1060</u>	<u>765</u>	<u>145700</u>	<u>30273</u>
Овердрафтный кредит №2213-8G1/00002 от 12.11.2021	<u>11705</u>	<u>362782</u>	<u>1437</u>	<u>1503</u>	<u>374487</u>	
<u>ИТОГО</u>	<u>11705</u>	<u>538755</u>	<u>2497</u>	<u>2270</u>	<u>520187</u>	<u>30273</u>

Сумма начисленных, но неоплаченных процентов по краткосрочным займам составляет 295 тыс.руб и отражена в строке 1510

На 31.12.2023 г. задолженность по полученным краткосрочным займам отражена по строке 1510 в сумме 30273тыс.руб..

За 2023 год сумма начисленных процентов по краткосрочным займам учтена в составе «Прочих расходов», принято при налогообложении прибыли 4318 тыс. руб ,

## **6. Кредиторская задолженность**

	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Кредиторская задолженность	91 359	142428	149452
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	46 971	106882	120274
Расчеты с покупателями и заказчиками	6 779	11 850	4 091
Расчеты по налогам и сборам	5869	346	436
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	29 416	20 829	15 705
Сальдо по ЕНС	-	-	883
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	836	393	273
Расчеты с персоналом по оплате труда	-	588	407
Расчеты с подотчетными лицами	-	-	2
Расчеты с персоналом по прочим операциям	-	-	-
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1 489	1 540	7 381

Кредиторская задолженность покупателей и заказчиков отражена уменьшенной на сумму

НДС с аванса сч.76АВ

2025г. на 1352 тыс.руб

2024г. на 2367 тыс.руб.

2023г. на 810 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2025 года не имеется просроченной кредиторской задолженности.

По состоянию на 31.12.2024 года не имеется просроченной кредиторской задолженности.

По состоянию на 31.12.2023 года не имеется просроченной кредиторской задолженности

## 7. Оценочные обязательства и резервы

Резерв отпусков создается согласно Положению по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010) и Учетной политике. Общества.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 889	869	-	864	1 893
	За 2024 г.	-	2 357	-	468	1 889
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 889	869	-	864	1 893
	За 2024 г.	-	2 357	-	468	1 889

За 2025 г. было начислено отпускных на сумму 869 тысячи рублей, выплачено 864 тысяч руб., остаток на 31 декабря 2025 г. составил 1893 тысяч рублей. Общество предполагает, что в будущих периодах не произойдет значительного изменения оценочных значений.

За 2024 г. было начислено отпускных на сумму 2357 тысячи рублей, выплачено 468 тысяч руб., остаток на 31 декабря 2024 г. составил 1889 тысяч рублей. Общество предполагает, что в будущих периодах не произойдет значительного изменения оценочных значений.

За 2023г. оценочные обязательства не начислялись..

## 8. Расшифровка доходов и расходов по обычным видам деятельности

**8.1 Доходы и расходы по обычным видам деятельности** представлены в таблице ниже.

В тыс. руб.

По видам деятельности	Доходы		Расходы	
	2025	2024	2025	2024
Хранение	888 819	702 639	(849 063)	(768 239)
ПРР	204 678	207 697	(51 550)	(109 771)
Аренда недвижимого имущества	142 179	114 271	(52 633)	(58 218)
Транспортные услуги	44 374	46 852	(32 572)	(7 248)
Товар				
Прочие услуги				
Итого:			(1 009 952)	(963 021)
Управленческие			(84 602)	(93 566)
Итого	1 302 458	1 095 447	1094728	1056587

Выручка от продаж покупателям в 2025г., которая составляет не менее 10 процентов общей выручки от продаж покупателям (заказчикам) организации:

В тыс.руб.

Покупатели и заказчики			
Наименование	2025	2024	2023
ООО "ЙОКОХАМА РУС"	168137	127474	
ПАО "СИБУР ХОЛДИНГ"	389371	378618	228867

- ООО "ЙОКОХАМА РУС"» - выручка 168137 тыс. руб., что составляет 12,9 % от выручки от продаж в 2025г.;
- выручка 127474 тыс. руб., что составляет 11,6 % от выручки от продаж в 2024г.;
- ПАО "СИБУР ХОЛДИНГ"»- выручка 389371 тыс. руб., что составляет 29,9 % от выручки от продаж в 2025г.;
- выручка 378618 тыс. руб., что составляет 34,6 % от выручки от продаж в 2024г.;
- выручка 228867 тыс. руб., что составляет 21,5 % от выручки от продаж в 2023г.;

## **8.2 Расходы по обычным видам деятельности**

Расходы по обычным видам деятельности включают в себя себестоимость, выполняемых работ, товаров и управленческие расходы. Управленческие расходы списываются на расходы и не включены в себестоимость готовой продукции. (Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, таблица № 10.)

В тыс.руб.

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	69 087	80 536
Затраты на оплату труда	23 202	17 058
Отчисления на социальные нужды	5 909	4 156
Амортизация	594 765	552 476
В т.ч.		
Амортизация права пользования аренды	582 333	537 075
Прочие затраты	401 591	402 831
В т.ч.		
Аренда погрузочной техники	70 476	53 770
Погрузо разгрузочные работы	140 547	118 383
Итого по элементам	1 094 554	1 057 058
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 094 554	1 057 058

## **9. Прочие доходы и расходы**

тыс.руб

Наименование	Доходы		Расходы	
	2025	2024	2025	2024

% по кредитам, депозитам, займам	453		8287	7806
Прочие доходы и расходы	30684	34972	35704	41633
В т.ч				
Реализация проч. имущества	805	230		
Реализация ОС.		3327		
Списание К-Д задолженности	312	10885		
Ликвидация ОС	29567	11644	28746	11643
Прибыль, убыток прошлых лет.				9390
Прочие внереализационные расходы			51	1196
Списание НДС, не подтвержденного счетом-фактурой поставщика			2762	
Прочие		8886	2075	10790
Услуги банка			141	534
Начисление оценочных резервов			-414	1567
Не принимаемые к НУ(соц. программа, сверхнормативные прочие)			409	281
Благотворительность				265
Получено, начислено по хоз. договорам (соглашения, штрафы).			1933	5967
<b>Итого прочие</b>	<b>30252</b>	<b>34972</b>	<b>35704</b>	<b>41633</b>

Чистая прибыль/убыток :

За 2025 г. получена прибыль в сумме 145510 тысяч рублей.

В соответствии с требованием ПБУ 18\02 прибыль в 2025 году в бухгалтерском учете была скорректирована на:

–отложенные налоговые обязательства и активы в размере 2287 тысяч рублей

За 2024 г. получена прибыль в сумме 17333 тысяч рублей.

В соответствии с требованием ПБУ 18\02 прибыль в 2024 году в бухгалтерском учете была скорректирована на:

–отложенные налоговые обязательства и активы в размере -4084 тысяч рублей

## 10. Движение денежных потоков.

На 31.12.2025г. денежные потоки организации подразделяются на денежные потоки от текущих и финансовых операций.

Платежи и поступления в отчете о «Движении денежных средств» отражены без учета НДС.

Денежные потоки организации от операций, связанных с осуществлением обычной деятельности организации, приносящей выручку, классифицируются как денежные потоки от текущих операций, они связаны с формированием прибыли (убытка) организации от продаж.

Информация о денежных потоках от текущих операций показывает уровень обеспеченности организации денежными средствами, достаточными для погашения кредитов, поддержания деятельности организации на уровне существующих объемов производства, выплаты дивидендов и новых инвестиций без привлечения внешних источников финансирования.

На 31.12.2025 поступления от продажи товаров составили – 1259790 тыс. руб.

Сальдо денежных средств и эквивалентов отражено по стр. (1250) Баланса – 3982 тыс. руб

На 31.12.2024 поступления от продажи товаров составили – 1079624 тыс. руб.

Сальдо денежных средств и эквивалентов отражено по стр. (1250) Баланса – 612 тыс. руб

На 31.12.2023 поступления от продажи товаров составили – 1040012 тыс. руб.

Сальдо денежных средств и эквивалентов отражено по стр. (1250) Баланса – 1114 тыс. руб.

## **11. Движение капитала.**

За 2025 г. Уставный фонд остался без изменений и составил 12 тысячи рублей. По состоянию на указанные даты Уставный капитал полностью оплачен.

В 2025г. была произведена оценка справедливой стоимости ОС в результате добавочный капитал увеличился на

За 2024г. Уставный фонд остался без изменений и составил 12 тысячи рублей. По состоянию на указанные даты Уставный капитал полностью оплачен.

За 2023 г. Уставный фонд остался без изменений и составил 12 тысячи рублей. По состоянию на указанные даты Уставный капитал полностью оплачен.

## **12. Информация об аффилированных лицах:**

В течение 2025 г. проводились операции со связанными сторонами, перечень которых приведен в таблице.

Перечень субъектов, которые контролируются тем же лицом  
(непосредственно или через третьи организации), что и ООО «Логистера»

№ п\п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения , для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Виды операций	Остаток расчетов на конец 2025г. тыс. руб.
1	ООО «Логистера СЗФО»	Гражданство РФ. Директор	имеет Уставный капитал Учредитель Эккель Р .А. 50% Является бенефициарным владельцем	Сделка с заинтересованностью  (заключены договора на аренду .и покупку проченго имущества Расчеты осуществляются в безналичном порядке. Расчеты на конец года не завершены.. )	34177
2	ООО «Логистера СПб»	Гражданство РФ. Директор	имеет Уставный капитал Учредитель Эккель Р .А. 50% Является бенефициарным владельцем	Сделка с заинтересованностью  (заклучены договора на хранение. Расчеты осуществляются в безналичном порядке. Расчеты на конец года не завершены.. )	307

В течение 2024 г. проводились операции со связанными сторонами, перечень которых приведен в таблице.

Перечень субъектов, которые контролируются тем же лицом

(непосредственно или через третьи организации), что и ООО «Логистера»

№ п\п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения , для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Виды операций	Остаток расчетов на конец 2024г. тыс. руб.
1	ООО «Логистера СЗФО»	Гражданство РФ. Директор	имеет Уставный капитал Учредитель Эккель Р .А. 50% Является бенефициарным владельцем	Сделка с заинтересованностью  (заключены договора на аренду . Расчеты осуществляются в безналичном порядке. Расчеты на конец года не завершены.. )	175669

2	ООО «Логистера СПб»	Гражданство РФ. Директор	имеет Уставный капитал Учредитель Эккель Р .А. 50% Является бенифициарным владельцем	Сделка с заинтересованностью  (заклучены договора на хранение. Расчеты осуществляются в безналичном порядке. Расчеты на конец года не завершены.. )	8807	
---	---------------------------	-----------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------	--

В течение 2023 г. проводились операции со связанными сторонами, перечень которых приведен в таблице.

Перечень субъектов, которые контролируются тем же лицом

(непосредственно или через третьи организации), что и ООО «Логистера»

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения , для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Виды операций	Остаток расчетов на конец 2023г. тыс. руб.	
1	ООО «Логистера СЗФО »	Гражданство РФ. Директор	имеет Уставный капитал Учредитель Эккель Р .А. 50% Является бенифициарным владельцем	Сделка с заинтересованностью  (заклучены договора на аренду . Расчеты осуществляются в безналичном порядке. Расчеты на конец года не завершены.. )	26711	
2	ООО «Логистера СПб»	Гражданство РФ. Директор	имеет Уставный капитал Учредитель Эккель Р .А. 50% Является бенифициарным владельцем	Сделка с заинтересованностью  (заклучены договора на хранение. Расчеты осуществляются в безналичном порядке. Расчеты на конец года не завершены.. )	1674	

### 13. Социальные показатели

№п/п	Показатель	За 2025 год	За 2024 год	Изменения
1	Среднесписочная численность сотрудников, чел.	37	38	-1

2	Затраты на оплату труда всего, тыс. руб.	22554	15149	+7405
---	------------------------------------------	-------	-------	-------

#### **14. Забалансовые счета**

На забалансовом счете 007 Общество ведет учет списанной в убыток задолженности неплатежеспособных дебиторов.

Счет 007 на 31.12.2025 г. составил 137 тыс. руб.

Счет МЦ 02 «Спецодежда в эксплуатации» на 31.12.25 г. составил 758 тыс. руб.

Счет МЦ 04 «Спецоснастка в эксплуатации» на 31.12.25 г. составил 18237 тыс. руб.

Счет 007 на 31.12.2024 г. составил 442 тыс. руб.

Счет МЦ 02 «Спецодежда в эксплуатации» на 31.12.24 г. составил 1303 тыс. руб.

Счет МЦ 04 «Спецоснастка в эксплуатации» на 31.12.24 г. составил 16449 тыс. руб.

Счет 007 на 31.12.2023 г. составил 442 тыс. руб.

Счет МЦ 02 «Спецодежда в эксплуатации» на 31.12.23 г. составил 975 тыс. руб.

Счет МЦ 04 «Спецоснастка в эксплуатации» на 31.12.24 г. составил 9715 тыс. руб.

#### **15. События после отчетной даты**

Общество не может оценить, как будут развиваться события в связи с военной операцией РФ на территории Украины и последующими экономическими санкциями ЕС, США и других стран и какие действия будут предприняты руководством страны в России, а также как эти действия окажут влияние на деятельность Общества в целом, а также развитие экономики в дальнейшем.

Общество продолжает в полном объеме выполнять поставленные цели согласно утвержденной смете на 2025 г. Руководство принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Компании и оказания поддержки своим сотрудникам. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов деятельности.

По нашему мнению, данное негативное влияние не приведет к нарушению принципа непрерывности деятельности.

Величина чистых активов Общества, рассчитанная по итогам 2025г.составила - 253616тыс.руб. по итогам 2024года составила 69079тыс.руб., по итогам 2023 г. составила – 51747 тыс. руб

Анализ выявил следующие показатели, исключительно хорошо характеризующие финансовое положение организации

чистые активы превышают уставный капитал, к тому же они увеличились за анализируемый период

Чистые активы организации на 31.12.2025 намного (в 21134,6 раза) превышают уставный капитал. Такое соотношение положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации. К тому же необходимо отметить увеличение чистых активов на 367,1% за весь рассматриваемый период.

Превышение чистых активов над уставным

капиталом и в то же время их увеличение за период говорит о хорошем финансовом положении организации по данному признаку

#### **16. О выданных и полученных обеспечениях**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	28 815	28 815	28 815
в том числе: Залог за ЛОГИСТЕРА ООО	28 815	28 815	28 815

#### **17. О государственной помощи**

В течение 2025, 2024 и 2023 гг. Общество не получало государственной помощи.

#### **18. О чрезвычайных фактах**

Чрезвычайных фактов и происшествий в течение 2025, 2024, 2023 гг. не было.

В соответствии с полученными показателями финансовое положение ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЛОГИСТЕРА" можно оценить как удовлетворительное – основные показатели укладывается в норматив или близки к нему. Финансовое состояние организации позволяет осуществлять эффективную финансово-хозяйственную деятельность, сохраняя возможность для привлечения необходимых кредитных ресурсов.

Данные приведены по состоянию на 31 декабря 2025 года.

Генеральный директор \_\_\_\_\_ (Эккель Р.А.)