

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ООО "АДВ-ЛОГИСТИК" за 2025 год

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО "АДВ-ЛОГИСТИК" (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. за 2025 год, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность). В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменении капитала
- Отчет о движении денежных средств
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Общая информация

Полное наименование

Общество с ограниченной ответственностью "АДВ ЛОГИСТИК" Сокращенное наименование ООО "АДВ-ЛОГИСТИК"

Юридический адрес 414045. город Астрахань ул. Брестская, стр. 7, офис 12

Почтовый адрес 414045 город Астрахань ул. Брестская, стр. 7, офис 12,

Телефон 89171795132

Адрес электронной почты gricienkoa@mail.ru Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН 3000016623 Код ОКПО 96389994 Код ОКТМО 12701000001 Основной ОКВЭД (Вид деятельности) 46.33 Торговля оптовая молочными продуктами, яйцами и пищевыми маслами и жирами

Дополнительный ОКВЭД 45.11 Торговля легковыми автомобилями и грузовыми автомобилями

Размер уставного капитала — 10 000 руб., оплачен полностью. 100% принадлежит единственному учредителю — Бадасову Артему Сергеевичу

Основные показатели деятельности организации

Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год
Выручка составила:

по основному виду деятельности — 49 986 096,62.; прочие доходы — 1 811 655,13 руб.

Затраты составили: себестоимость продаж -- 49 255 266,81 руб, коммерческие расходы - 150 916,92 Управленческие расходы - 683 875,57

прочие расходы - 81 467,45. Чистая прибыль на конец 2025 года составляет 229 000 руб

Основные положения учетной политики .

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации , и утверждена приказом директора от 01.01.2025 № 1 . Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

Основные средства: расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом; переоценка не проводится. Оценка при списании МПЗ: осуществляется по средней стоимости. Финансовый результат от текущей деятельности определяется: от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период . В штате сотрудники к концу года уволены в связи с приостановлением хозяйственной деятельности предприятия .

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Дополнительная информация

12.05.2026 были отправлены в инспекцию уточненные отчеты за 2025 год по декларации налога на прибыль и Бухгалтерской отчетности. В связи с устранением некорректного отражения в отчетах показателя прибыли до налогообложения, а именно по выявленным расхождениям между финн.результатом отраженным в декларации по налогу на прибыль и в бухгалтерской отчетности. Расхождение составило 1 474 471 ,00 руб.Бухгалтером устранено расхождение на сумму 1 371 827 где :

-1 368 727 (начисление бонусов от поставщика, в программе 1 с не была установлена галочка «принять к налоговому учету»

-3 100,00 (Уплата пошлины за регистрацию, в программе 1 с некорректно были отражены операции о принятии в расходы).

-108 844 ,80 (Пополнение оборотных средств от учредителя) Пополнение оборотных средств от учредителя **не включается в доходы при расчёте налога на прибыль, если доля учредителя в уставном капитале превышает 50%**. Это предусмотрено **подп. 11 п. 1 ст. 251 НК РФ**.

Расхождение между фин.результатом по строке 2300 (прибыль до налогообложения) в бухгалтерской отчетности кор.1 и декларацией по налогу на прибыль строка 120 составляет 109 121 ,00.

Генеральный директор Мирзоев Курбан Рамазанович.