Общество с ограниченной ответственностью «ЙЕС Логистикс»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

Сокращенное наименование – ООО «ЙЕС Логистикс».

Юридический адрес – 125430, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Митино, ул. Митинская, дом 16, помещение 507Б.

Дата государственной регистрации – 07.03.2023.

Основной ОКВЭД – 52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками.

Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 19 человек, в том числе:

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

Уставный капитал составляет 1 000 000 руб. Участниками являются:

Ефремов Никита Александрович с долей 70 процентов;

Язынин Дмитрий Сергеевич с долей 30 процентов.

Генеральный директор Общества: Ефремов Никита Александрович (приказ № 1 от 29.03.2023).

Главный бухгалтер не предусмотрен.

Бухгалтерская отчетность не подлежит обязательному аудиту.

Система налогообложения: Общая.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3. Основные положения учетной политики

3.1. Организация учета основных средств.

Бухгалтерский учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Активы, удовлетворяющие условиям пункта 4 ФСБУ 6/2020, стоимость которых за единицу не превышает 100 000,00 рублей, учитываются в качестве запасов.

Активы, удовлетворяющие условиям пункта 4 ФСБУ 6/2020, стоимость которых за единицу превышает 100 000 рублей, учитываются в составе основных средств.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом исходя из срока полезного использования объекта.

Переоценка основных средств не производится.

Аренда основных средств учитывается в бухгалтерском учете в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

3.2. Организация учета нематериальных активов.

Бухгалтерский учет нематериальных активов ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

После признания объект нематериальных активов оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом.

Переоценка объектов нематериальных активов не производится.

3.3. Организация учета запасов.

Бухгалтерский учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 Запасы».

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

4. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 13 марта 2026 года.

Генеральный директор _____ Ефремов Н.А.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	11 167	(1 890)	-	(11 167)	2 678	(788)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	11 167	(314)	-	-	-	(1 576)	-	-	-	-	-	11 167	(1 890)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	11 167	(1 890)	-	(11 167)	2 678	(788)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	11 167	(314)	-	-	-	(1 576)	-	-	-	-	-	11 167	(1 890)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	18 494	(4 039)	-	-	-	(6 377)	-	-	-	18 494	(10 417)
	За 2024 г.	7 654	(850)	10 841	-	-	(3 189)	-	-	-	18 494	(4 039)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	7 654	(3 402)	-	-	-	(2 551)	-	-	-	7 654	(5 953)
	За 2024 г.	7 654	(850)	-	-	-	(2 551)	-	-	-	7 654	(3 402)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	10 841	(638)	-	-	-	(3 826)	-	-	-	10 841	(4 464)
	За 2024 г.	-	-	10 841	-	-	(638)	-	-	-	10 841	(638)
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. 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	8 078	23 732	17 656
в том числе:			
Транспортные средства	1 701	13 529	17 656
Производственный и хозяйственный инвентарь	6 377	10 203	-
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			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	10 841	-	-	(10 841)	-	-
в том числе:									
Другие виды основных	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

средств	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	10 841	-	-	(10 841)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	1 500	-	525 460	(526 960)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	86 400	(84 900)	-	-	-	-	1 500	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	1 500	-	525 460	(526 960)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	86 400	(84 900)	-	-	-	-	1 500	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 500	-	525 460	(526 960)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	86 400	(84 900)	-	-	-	-	1 500	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	27	-	424 470	(424 087)	-	-	X	X	410	-
	За 2024 г.	448	-	437 012	(437 434)	-	-	X	X	27	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	27	-	1 301	(918)	-	-	-	-	410	-
	За 2024 г.	448	-	248	(670)	-	-	-	-	27	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 350	(1 350)	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	423 169	(423 169)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	435 414	(435 414)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	23 396	-	654 891	-	(657 548)	-	-	-	20 739	-
	За 2024 г.	1 348	-	586 250	-	(564 202)	-	-	-	23 396	-
в том числе:											
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	929	-	485 138	-	(481 876)	-	-	-	4 191	-
	За 2024 г.	363	-	477 069	-	(476 503)	-	-	-	929	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	19 406	-	163 767	-	(172 611)	-	-	-	10 562	-
	За 2024 г.	856	-	106 121	-	(87 570)	-	-	-	19 406	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчёты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	2 763	-	-	-	(2 763)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	127	-	2 763	-	(127)	-	-	-	2 763	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	297	-	5 897	-	(297)	-	-	-	5 897	-
	За 2024 г.	2	-	297	-	(2)	-	-	-	297	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	89	-	-	-	-	-	89	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	23 396	-	654 891	-	(657 548)	-	-	X	20 739	-
	За 2024 г.	1 348	-	586 250	-	(564 202)	-	-	X	23 396	-

7.2. 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	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. 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	За 2025 г.	-	90	-	-	-	-	90
	За 2024 г.	7 300	-	-	(7 300)	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	90	-	-	-	-	90
	За 2024 г.	7 300	-	-	(7 300)	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	50 784	455 412	-	(476 075)	-	-	30 120
	За 2024 г.	17 403	622 018	-	(588 637)	-	-	50 784
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	27 059	345 685	-	(353 974)	-	-	18 770
	За 2024 г.	3 650	459 679	-	(436 270)	-	-	27 059
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	6 216	101 973	-	(104 748)	-	-	3 441
	За 2024 г.	7 297	144 754	-	(145 835)	-	-	6 216
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	16 292	7 448	-	(16 292)	-	-	7 448
	За 2024 г.	6 220	16 292	-	(6 220)	-	-	16 292
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 019	-	-	(1 003)	-	-	16
	За 2024 г.	107	1 224	-	(312)	-	-	1 019
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	139	304	-	-	-	-	444
	За 2024 г.	118	21	-	-	-	-	139
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	58	1	-	(58)	-	-	1
	За 2024 г.	10	48	-	-	-	-	58
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	50 784	455 502	-	(476 075)	-	X	30 210
	За 2024 г.	24 703	622 018	-	(595 937)	-	X	50 784

8.2. 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	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	915	2 008
Затраты на оплату труда	13 470	5 711
Отчисления на социальные нужды	4 121	1 748
Амортизация	7 166	4 765
Прочие затраты	439 474	438 103
Итого по элементам	465 146	452 335
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	465 146	452 335

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе: на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

В ИФНС России №33 по г. Москве
от ООО «ЙЕС ЛОГИСТИКС»

Пояснение к уточнённой «Бухгалтерской отчетности» за 2025г. (корректировка №1) от 19.06.2026 г., уточнённой декларации по НДС за первый квартал 2025г. (корректировка №2) от 19.06.2026г., уточнённой декларации по НДС за третий квартал 2025г. (корректировка №2) от 19.06.2026г., уточнённой декларации по НДС за четвёртый квартал 2025г. (корректировка №1) от 19.06.2026г., уточнённой декларации по налогу на прибыль за первый квартал 2025г. (корректировка №1) от 19.06.2026г., уточнённой декларации по налогу на прибыль за 1 полугодие 2025г. (корректировка №1) от 19.06.2026г., уточнённой декларации по налогу на прибыль за 9 месяцев 2025г. (корректировка №1) от 19.06.2026г., уточнённой декларации по налогу на прибыль за 2025 год (корректировка №1) от 19.06.2026г.

ООО «ЙЕС ЛОГИСТИКС» 19.06.2026г. сдало уточнённую «Бухгалтерскую отчетность» за 2025г. (корректировка №1) от 19.06.2026г. по причине выявленных отклонений в «отчете о финансовых результатах» при отражении за 2025г. строк № 2110 «выручка», №2120 «себестоимость продаж». Данные отклонения были учтены в уточнённой «Бухгалтерской отчетности» за 2025г. (корректировка №1) от 19.06.2026г.

В первичной «Бухгалтерской отчетности» за 2025г. строка № 2110 «выручка» (Отчет о финансовых результатах) была отражена в сумме 465171 тыс. руб., а в уточнённой «Бухгалтерской отчетности» за 2025г. (корректировка №1) от 19.06.2026г. строка № 2110 «выручка» отражена в сумме 463418 тыс. руб.

В первичной «Бухгалтерской отчетности» за 2025г. строка № 2120 «себестоимость продаж» была отражена в сумме 431657 тыс. руб., а в уточнённой «Бухгалтерской отчетности» за 2025г. (корректировка №1) от 19.06.2026г. строка № 2120 «себестоимость продаж» отражена в сумме 429904 тыс. руб.

Отклонения образовались в результате сбоя программы, которые привели к арифметическим ошибкам при составлении деклараций по налогу на добавленную стоимость за первый, третий и четвёртый квартал 2025г., деклараций по налогу на прибыль организаций за первый квартал 2025г., за 1 полугодие 2025г., за 9 месяцев 2025г., за 2025 год и при составлении бухгалтерской отчётности за 2025г.

ООО «ЙЕС Логистикс» 19.06.2026г. сдало уточнённую декларацию по налогу на добавленную стоимость за первый квартал 2025г. (корректировка №2) по причине выявленных отклонений при составлении декларации по налогу на добавленную стоимость

за первый квартал 2025г. В первичной налоговой декларации по налогу на добавленную стоимость за первый квартал 2025г. и в корректировочной К/1 строка 020 «налоговая база» в разделе 4 «расчёт суммы налога по операциям по реализации товаров (работ, услуг) обоснованность применения налоговой ставки 0% по которым документально подтверждена» была отражена в сумме 186007548 руб., а в уточнённой налоговой декларации по налогу на добавленную стоимость за первый квартал 2025г. (корректировка №2) от 19.06.2026г. строка 020 «налоговая база » раздела 4 отражена в сумме 184254225 руб.,

В уточнённой налоговой декларации по налогу на добавленную стоимость за первый квартал 2025г. (корректировка № 2) в разделе 8 прил.1 «сведения из доп. листов книги покупок» отражена корректировочная счёт-фактура № 690 от 01.04.2025г. в сумме 170928 руб. 20 коп., выставленная на ООО «Ф.А. Логистик».

ООО «ЙЕС Логистикс» 19.06.2026г. сдало уточнённую декларацию по налогу на добавленную стоимость за третий квартал 2025г. (корректировка №2) по причине выявленных отклонений при составлении декларации по налогу на добавленную стоимость за третий квартал 2025г. В первичной налоговой декларации по налогу на добавленную стоимость за третий квартал 2025г. и в корректировочной К/1 строка 020 «налоговая база» в разделе 4 «расчёт суммы налога по операциям по реализации товаров (работ, услуг) обоснованность применения налоговой ставки 0% по которым документально подтверждена» была отражена в сумме 84286225 руб., а в уточнённой налоговой декларации по налогу на добавленную стоимость за третий квартал 2025г. (корректировка №2) от 19.06.2026г. строка 020 «налоговая база » раздела 4 отражена в сумме 84209343 руб. и отражена в разделе № 7 «операции не подлежащие налогообложению (освобождаемые от налогообложения); операции не признаваемые объектом налогообложения; операции по реализации товаров (работ, услуг) местом реализации которых не признается территория Российской Федерации» сумма 76882 руб.

ООО «ЙЕС Логистикс» 19.06.2026г. сдало уточнённую налоговую декларацию по налогу на прибыль за первый квартал 2025г. (корректировка №1) по причине выявленных отклонений при составлении налоговой декларации по налогу на прибыль за первый квартал 2025г. В первичной налоговой декларации по налогу на прибыль организаций за первый квартал 2025г. в строке 010 «доходы от реализации» листа 02 « расчёт суммы налога» была отражена в сумме 190810761 руб., а в уточнённой налоговой декларации по налогу на прибыль организаций за первый квартал 2025г. (корректировка №1) от 19.06.2026г. строка 010 «доходы от реализации » листа 02 « расчёт суммы налога» отражена в сумме 189057438 руб. В первичной налоговой декларации по налогу на прибыль

организаций за первый квартал 2025г. в строке 030 «расходы, уменьшающие сумму доходов от реализации» листа 02 « расчёт суммы налога» была отражена в сумме 181861755 руб., а в уточнённой налоговой декларации по налогу на прибыль организаций за первый квартал 2025г. (корректировка №1) от 19.06.2026г. строка 030 «расходы, уменьшающие сумму доходов от реализации» листа 02 «расчёт суммы налога» отражена в сумме 180108432 руб. ООО «ЙЕС Логистикс» 19.06.2026г. сдало уточнённую налоговую декларацию по налогу на прибыль за 1 полугодие 2025г. (корректировка №1) по причине выявленных отклонений при составлении налоговой декларации по налогу на прибыль за 1 полугодие 2025г. В первичной налоговой декларации по налогу на прибыль организаций за 1 полугодие 2025г. в строке 010 «доходы от реализации» листа 02 расчёт суммы налога» была отражена в сумме 297369501 руб., а в уточнённой налоговой декларации по налогу на прибыль организаций за 1 полугодие 2025г. (корректировка №1) от 19.06.2026г. строка 010 «доходы от реализации» листа 02 «расчёт суммы налога» отражена в сумме 295616178 руб. В первичной налоговой декларации по налогу на прибыль организаций за 1 полугодие 2025г. в строке 030 «расходы, уменьшающие сумму доходов от реализации» листа 02 «расчёт суммы налога» была отражена в сумме 288267746 руб., а в уточнённой налоговой декларации по налогу на прибыль организаций за 1 полугодие 2025г. (корректировка №1) от 19.06.2026г. строка 030 «расходы, уменьшающие сумму доходов от реализации» листа 02 «расчёт суммы налога» отражена в сумме 286514423 руб.

ООО «ЙЕС Логистикс» 19.06.2026г. сдало уточнённую налоговую декларацию по налогу на прибыль за 9 месяцев 2025г. (корректировка №1) по причине выявленных отклонений при составлении налоговой декларации по налогу на прибыль за 9 месяцев 2025г. В первичной налоговой декларации по налогу на прибыль организаций за 9 месяцев 2025г. в строке 010 «доходы от реализации» листа 02 « расчёт суммы налога» была отражена в сумме 390085192 руб., а в уточнённой налоговой декларации по налогу на прибыль организаций за 9 месяцев 2025г. (корректировка №1) от 19.06.2026г. строка 010 «доходы от реализации » листа 02 «расчёт суммы налога» отражена в сумме 388331869 руб. В первичной налоговой декларации по налогу на прибыль организаций за 9 месяцев 2025г. в строке 030 «расходы, уменьшающие сумму доходов от реализации» листа 02 «расчёт суммы налога» была отражена в сумме 377126916 руб., а в уточнённой налоговой декларации по налогу на прибыль организаций за 9 месяцев 2025г. (корректировка №1) от 19.06.2026г. строка 030 «расходы, уменьшающие сумму доходов от реализации» листа 02 «расчёт суммы налога» отражена в сумме 375373593 руб.

ООО «ЙЕС Логистикс» 19.06.2026г. сдало уточнённую налоговую декларацию по налогу на прибыль за 2025 год (корректировка №1) по причине выявленных отклонений

при составлении налоговой декларации по налогу на прибыль за 2025 год. В первичной налоговой декларации по налогу на прибыль организаций за 2025 год в строке 010 «доходы от реализации» листа 02 «расчёт суммы налога» была отражена в сумме 465170951руб., а в уточнённой налоговой декларации по налогу на прибыль организаций за 2025 год (корректировка №1) от 19.06.2026г. строка 010 «доходы от реализации» листа 02 «расчёт суммы налога» отражена в сумме 463417628 руб. В первичной налоговой декларации по налогу на прибыль организаций за 2025 год в строке 030 «расходы, уменьшающие сумму доходов от реализации» листа 02 « расчёт суммы налога» была отражена в сумме 465026292 руб., а в уточнённой налоговой декларации по налогу на прибыль организаций за 2025 год (корректировка №1) от 19.06.2026г. строка 030 «расходы, уменьшающие сумму доходов от реализации» листа 02 «расчёт суммы налога» отражена в сумме 463272969 руб.

Генеральный директор
ООО «ЙЕС ЛОГИСТИКС» _____ Ефремов Н.А.
19.06.2026г.