

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 01.01.2026 года и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общества с ограниченной ответственностью «ГриФ логистик»

1. Общие сведения.

- 1.1. Общество с ограниченной ответственностью «ГриФ логистик» (ООО «ГриФ логистик») (далее – Организация) зарегистрировано 09.10.2012г., ОГРН 1125047016786, ИНН 5047136486, КПП 772001001. Адрес местонахождения: 111524, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Перово, ул Электродная, д. 2, стр. 12-13-14, этаж 3, помещ. IV, ком. 21, офис 107.
- 1.2. Обособленное подразделение зарегистрировано 19.03.2019г. по адресу: 644507, Омская обл, Омский р-н, Дружино с, Придорожная ул, дом № 63Б, КПП 552843001.
- 1.3. Уставный капитал Организации: 10 000 руб. Оплачен полностью.
- 1.4. Участники Организации:
Головачев Юрий Александрович — 100% доли в уставном капитале, занимает должность директора организации;
- 1.5. Орган управления обществом: директор - Головачев Юрий Александрович, действующая на основании Устава, назначен Решением единственного участника № 1 от 28.02.2012г.
- 1.6. Основной вид деятельности организации: деятельность автомобильного грузового транспорта – ОКВЭД 49.41.
- 1.7. Стоимостные показатели в бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

2. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утв. Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н.

3. Основные положения учетной политики.

- 3.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом директора от 25.12.2024 № 07-УП (п. 8 ПБУ 1/2008).
- 3.2. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С: Предприятие 8.3.
- 3.3. Учет доходов и расходов.
Учет доходов и расходов ведется методом начисления.
Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в качестве условно-постоянных, ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90.08 «Управленческие расходы», в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).
Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).
Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).
Расходы будущих периодов списываются равномерно.
- 3.4. Финансовые вложения.
Учет займов ведется в соответствии с ПБУ 19/02.

К финансовым вложениям относятся займы, предоставленные другим организациям. Первоначальной стоимостью предоставленного займа является сумма перечисленных денежных средств.

3.5. Основные средства.

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020.

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей. В бухгалтерском учете основные средства оцениваются по первоначальной стоимости.

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств. Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя.

3.6. Учет материалов.

Учет материалов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019.

Материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы включаются в себестоимость приобретенных ценностей. При отпуске материалов в производство или на иные цели их оценка производится следующим способом – по средней. (п. 36 ФСБУ 5/2019).

3.7. Расходы будущих периодов и прочие расходы

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов».

4. Основные показатели деятельности организации.

4.1. Выручка, прибыль.

Выручка от оказания услуг за 2025 год составила 893 969 тыс. руб., за 2024 год выручка составила 684 218 тыс. руб.

Чистая прибыль по результатам 2025 года составила 70 434 тыс. руб., по 2024 году прибыль составила 23 934 тыс. руб., что обусловлено увеличением объема продаж.

4.2. Себестоимость оказанных услуг, отраженная по стр. 2120 Отчета о финансовых результатах за 2025 год, составила 893 969 тыс. руб., за 2024 год составила 684 218 тыс. руб.

В себестоимость входят: амортизационные отчисления, командировочные расходы, расходы по аренде транспортных средств, расходы на ГСМ и ремонт и обслуживание основных средств, услуги сторонних перевозчиков и пр. услуги, связанные с транспортно-экспедиционной деятельностью Организации. Увеличение объема продаж повлекло за собой и увеличение расходов на содержание собственного автопарка и расходов на привлеченных сторонних перевозчиков.

4.3. Управленческие расходы, отраженные по стр. 2220 Отчета о финансовых результатах, за 2025 год составили 114 5779 тыс. руб., за 2024 год составили 85 187 тыс. руб., и отражают затраты по оплате труда, страховые взносы, оплата по системе Платон и имущественные налоги. Повышение управленческих расходов в 2025 году обусловлено повышением уровня оплаты труда, соответственно страховых взносов, а также увеличением оплаты по системе Платон.

4.4. Процентные доходы (стр.2320) за 2025 год составили 1 351 тыс. руб., за 2024 год составили 2 409 тыс. руб., отражают доходы от размещения денежных средств на депозитах.

4.5. Процентные расходы (стр.2330) за 2025 год составили 20 323 тыс. руб., за 2024 год составили 14 397 тыс. руб., отражают расходы за пользование кредитными продуктами. Рост в 2025 году обусловлен повышением ставки по кредитам.

- 4.6. Прочие доходы (стр.2340) за 2025 год составили 14 617 тыс. руб., за 2024 год составили 50 905 тыс. руб., отражают выбытие основных средств, реализацию прочего имущества, возмещение расходов по страховым случаям и пр. Существенное снижение в 2025 году обусловлено тем, что обновление основного парка транспортных средств осуществлялось в 2024 году.
- 4.7. Прочие расходы (стр. 2350) за 2025 год составили 8 739 тыс. руб., за 2024 год составили 16 946 тыс. руб., отражают расходы по страхованию транспортных средств, расходы по продаже основных средств и прочего имущества.

5. События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты, подлежащих отражению и/или раскрытию в отчетности, нет.

6. Непрерывность деятельности.

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что по состоянию на дату подписания отчетности отсутствуют обстоятельства, которые могут создать угрозу непрерывности деятельности организации.

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что организация будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в дальнейшем.

Директор
ООО «ГриФ логистик»

«04» марта 2026 г.



Ю.А.Головачев