

Общество с ограниченной ответственностью «Гранд»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Гранд»

1.2. Юридический адрес: 3980005, Липецкая область, г. Липецк, ул. Ферросплавная 12Б

1.3. Дата государственной регистрации: 28.05.2007, ОГРН 1074823011042

1.5. Численность сотрудников на 31.12.2025: 19 чел

В том числе по видам занятости

Дирекция	1
Кадровая служба	1
Бухгалтерия	1
Менеджер	1
Мастер автосервиса	3
Склад и снабжение	5
Слесарь-механик	7

1.6. Уставный капитал составляет 10000,00 руб.

Участниками являются:

- Мегрелидзе Борис Акакиевич с долей 60 процентов
- Негребецкий Алексей Константинович с долей 20 процентов;
- Сомов Юрий Владиславович с долей 20 процентов

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

Основными видом деятельности организации является:

- ОКВЭД 60.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

- ОКВЭД 45.20 Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств. В массовой доле объема продаж является более значимым. С 2026 года – основной.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества - Негребецкий Алексей Константинович приказ № 1 от 22.01.2022.

Главный бухгалтер Общества – он же

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Основание составления бухгалтерской отчетности

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

3. Основные средства

01.01 (первоначальная стоимость)	
Машины и оборудование	1 595 197,40
Выпрессовщик шкворней 100 т ТЕХНОСНАБ ООО № 244 от [ВШ1]	120 500,00
Компрессор 500л	145 256,90
Компрессор 500л	128 421,00
Подъемник канавный г/п 10т	198 940,00
Подъемник канавный г/п 10т	165 783,33
Съемник шкворней гидравлический ВШ70-200	152 746,17
Шиномонтажный станок грузовой Sivik ГШС-515В	683 550,00
Объекты недвижимости	46 656 370,81
Здание ремонтно-механической мастерской с пристройками (Литер Б....Б10,6) S=3444,6 кв.м.	28 191 830,20
Здание трансформаторной подстанции, (Литер В), S=26,3 кв.м.	1 019 176,09
Пристройка к боксу (Литер А1, А2, А3, А4, а3, а4), S=2513,5 кв.м.	17 445 364,52
Итого	48 251 568,21

02.01 (накопленная амортизация)	
Машины и оборудование	384 294,68
Выпрессовщик шкворней 100 т ТЕХНОСНАБ ООО № 244 от [ВШ1]	90 868,86
Компрессор 500л	47 849,32

Компрессор 500л	39 999,94
Подъемник канавный г/п 10т	39 135,72
Подъемник канавный г/п 10т	24 459,84
Съемник шкворней гидравлический ВШ70-200	7 512,12
Шиномонтажный станок грузовой Sivik ГШС-515В	134 468,88
Объекты недвижимости	11 182 135,21
Здание ремонтно-механической мастерской с пристройками (Литер Б....Б10,б) S=3444,6 кв.м.	3 031 848,77
Здание трансформаторной подстанции, (Литер В), S=26,3 кв.м.	449 866,07
Пристройка к боксу (Литер А1, А2, А3, А4, а3, а4), S=2513,5 кв.м.	7 700 420,37
Итого	11 566 429,89

По данным инвентаризации на 01.12.2025 все основные средства в наличии.

4. Нематериальные активы

НМА - отсутствуют

5. Запасы на 31.12.2025

41.01	45939 товарных единиц
Товары на сумму	25 556 186,35
Итого	25 556 186,35

Частичная инвентаризация товаров на складах проводится в течение года излишки приходяются, недостачи списываются в соответствии с требованиями законодательства с учетом применяемой системы налогообложения.

6. Денежные средства (строка 1250) баланса

На конец 2025 года остаток денежных средств 888986,93 руб.

7. Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240) баланса

В том числе Дебиторская задолженность на сумму 4528917,59 (см. таблицу 62.01), сумму 102004,73 (см. таблицу 60.02) и денежные средства, размещенные в депозитах на 31.12.2025 в сумме 1150000,00

Покупатели:

62.01	4 528 917,59
А2 СЕРВИС ООО (с НДС)	243 892,80
А2 СКЛАДСКИЕ РЕШЕНИЯ ООО (с НДС)	178 458,00
АВТОПЕРЕВОЗКИ 48 ООО (с НДС)	158 922,00

АГРОСНАБСЕРВИС ООО ПКФ	13 200,00
БАСТИОН ООО	18 716,40
ВЕЗЕТ ООО (с НДС)	22 975,00
ВЕКТОР ООО	76 870,80
ВЕЛЕС ООО	157 324,80
ВЕСТА ООО (с НДС)	4 555,20
ГОЛДПАНТРАНСАВТО ООО (с НДС)	0,80
Гром ООО (НДС Гранд)	4 291,20
ДДР-ЛИПЕЦК ООО	0,60
ДИАТО ООО	303 974,20
ЕВРОТРАНСГРУПП ООО	6 307,20
ЗСК ООО	131 888,40
ИНФИНИТИ ГРУПП ООО (с НДС)	19 680,00
КАРАТ ООО ЧОП	5 049,60
КЛЕВЕР ООО	71 840,14
КОРЗИНКА-6 ООО (с НДС)	12 602,40
КЦ АО	506 234,40
ЛИДЕР ООО	62 383,44
ЛИПЕЦКЭЛЕКТРОРЕМОНТ ООО (с НДС)	4 440,00
ЛСМК ООО	26 584,92
МАКТРАК-48 ООО (с НДС)	212 615,40
МОНТАЖСТРОЙ ООО	44 196,00
МС-СТРОЙ ООО	10 918,80
Негребецкая Раиса Семеновна	60 000,00
ОМС-ЦЕНТР ООО	43 281,00
Павлов Андрей Валерьевич ИП (с НДС)	202 902,00
ПЛАНЕТА ООО	17 306,40
ПОДЪЁМ ГРУПП ООО	11 280,00
ПОЛАТИ ООО	15 415,20
ПРЕМИУМ Л ООО (с НДС)	266 783,17
РЕНОВАЦИОННАЯ ЭНЕРГОСБЕРЕГАЮЩАЯ КОМПАНИЯ ООО НПП	122 041,20
Сигорских Александр Викторович ИП	237 033,60
СК ЛИПЕЦК ООО	17 557,20
СКАЛА ООО	360,00
СКР ООО	8 572,80
СМУ-Л ООО (с НДС)	4 768,80
СТРОЙ-ЛОГИСТ ООО (с НДС)	42 741,60
СТРОЙСЕРВИС ООО (с НДС)	141 607,58
ТЕХНОЛОГИИ РЕЦИКЛИНГА ООО	0,60

ТЕХНОТРАК ООО (с НДС)	2 772,00
Топчиев Андрей Викторович ИП (с НДС)	5 880,00
УПМК-22 ООО (с НДС)	3 504,00
УРАЛДОМНОРЕМОНТ - ЕКАТЕРИНБУРГ ООО	23 406,00
УСМАНСКИЙ АГРОКОМПЛЕКС ООО	382 648,82
ФАЛКОН КОНСТРАКШН ООО (с НДС)	209 997,10
ЦСК ООО (с НДС)	162 750,00
Шевцов Сергей Геннадьевич	12 349,62
ЭВЕРЕСТ 48 ООО (с НДС)	37 668,00
ЭНЕРГИЯАГРО ООО	107 782,80
ЭНЕРГОПРОМСНАБ ООО	90 585,60
Итого	4 528 917,59

Поставщики

60.02	102 004,73
АКАДЕМИК ООО	8 622,00
ДЕЛОВЫЕ ЛИНИИ ООО	6 626,00
КОМПАНИЯ АВТОМАТИЗАЦИЯ ООО	3 000,00
НЛМК ПАО	29 735,60
НОВИТЭН ООО	14 150,13
ПЭК ООО	51,00
РОСТЕЛЕКОМ ПАО	7 724,48
СПЕЦТЕМА ООО	0,20
ТПЛ ООО	13 213,11
ЭР-ТЕЛЕКОМ ХОЛДИНГ АО	18 882,21
Итого	102 004,73

8. Кредиторская задолженность (1520 строка баланса) общая сумма 4 060 307,81

В том числе:

Поставщики:

60.01	134 507,86
АТМ АО	76 004,46
ГИДРОЛИГА ООО	6 450,00
ГЛАВСНАБСБЫТ48 ООО	580,00
Гурьянова Оксана Владимировна	950,00
ЛУКОЙЛ-ЦЕНТРНЕФТЕПРОДУКТ ООО	1 300,00

Попова Наталья Александровна ИП	1 770,00
ПРОМЫШЛЕННЫЕ ИННОВАЦИИ ООО	1 413,04
РВК-ЛИПЕЦК ООО	4 851,75
РИТТЕР ООО	4 199,00
СИСТЕМА ООО	1 512,00
Шевцов Сергей Геннадьевич	13 977,61
ЩИТ-Л ООО ЧОО	1 500,00
ЭКОПРОМ-ЛИПЕЦК АО	20 000,00
Итого	134 507,86

Покупатели:

62.02 (за минусом НДС с аванса)	18607,65
ПОЛАТИ ООО	12000,00
ЭЛЕКТРОСТАТУС ООО	6607,66
Итого	18607,66

Налоговые обязательства:

69.09 (взносы по единому тарифу)	181 334,80
68.02 (НДС)	2 342 213,49
68.12 (УСН)	1 383 644,00
Итого	3 907 192,29

9. Капитал (1300 строка баланса) Общая сумма 75 588 359, 16

В том числе:

Уставный капитал	10 000, 00
Нераспределенная прибыль	75 578 359,19
Итого	75 588 359,19

10. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка (2110) - за 2025 г.	
Услуги по аренде недвижимости	1 020 000,00
Торговля запасными частями (опт)	30 126 812,96
Техническое обслуживание и ремонт автомобилей	72 439 581,34
Итого по показателю:	103 586 394,30

Себестоимость продаж (2120) - за 2025 г.	
Себестоимость продаж	(67 871 105,96)
Коммерческие расходы	(1 714 798,51)
Управленческие расходы	(2 482 710, 71)
Итого по показателю:	(72 068 615,18)

1

Прочие доходы - за 2025 г. (2340)	
Проценты к получению	352 766,34
Госпошлины возмещенные по судам	16 000,000
Бонусы по программе лояльности банка	11 425,00
Возмещение убытков по суду	97 209,30
Излишки / пересортица	8 706,97
Возмещение услуг банка	67,74
Прочие доходы сторно начисленных пени	32 708,42
Итого: «Прочие доходы» (2340)	518 883,77

Прочие расходы – за 2025 г. (2350)	
Брак запасных частей	(6 486,04)
Госпошлины оплаченные	(16 000,00)
Списание материалов	(833,33)
Пени	(4,37)
Расходы не принимаемые для целей налогообложения	(82 771,50)
Списание выделенного НДС в документах поставщика без предъявления счета фактуры	(50365,68)
Услуги банка	(100 361,26)
Отрицательные значения (расход) включены в строку "Прочие расходы" (2350)	(256 822,18)

Налоги

Налог при упрощенной системе налогообложения (2410) - за 2025 г.	
Оборот по счетам 99.01 и 99.09 в корреспонденции со счетом 68.12	
<i>Расходы отражаются по дебету счетов учета, поэтому для расчета показателя определяется кредитовый оборот по счету за вычетом дебетового оборота.</i>	
Оборот по счету 99.01.1	(3 622 714, 00)
Оборот по счету 99.01.1 в корреспонденции со счетом 68.12	(3 622 714,00)
Итого по показателю:	(3 622 714,00)

Чистая прибыль текущего года **28 157 130,14**

Генеральный директор ООО «Гранд»



Нерребецкий Алексей Константинович