



РОСТ – ТРЕЙД

ООО «РОСТ-Трейд», ИНН/КПП 7721281505 / 772301001

109044, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ЮЖНОПОРТОВЫЙ

ПЕР 2-Й КРУТИЦКИЙ, Д.18, СТР.1, ПОМЕЩ. 1/1

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Рост-Трейд».

1.2. Юридический адрес – 109044, г.Москва, 2-й Крутицкий пер., д. 18, стр.1, помещ. 1/1

1.3. Дата государственной регистрации – 19.01.2015г.

1.4. Основной ОКВЭД – 46.31 Торговля оптовая фруктами и овощами

1.5. Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025, составляет 42 человека.

1.6. Фонд оплаты труда за 2025 год, составил: 54 162 088 руб, среднемесячный ФОТ : 4 513 507 руб, средняя з/плата : 107 464 руб

1.7. Уставный капитал составляет 11 000 руб. Единоличным участником общества, с долей 100 %, является Алисова Наталья Владимировна

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Н.В. Алисова (приказ № 1 от 22.02.2022).

Главный бухгалтер Общества: А.В. Угненко (приказ № 1 от 20.04.2017).

1.9. В соответствии с Решением Единственного участника №7 от 20 ноября 2024 года, была распределена прибыль Общества за 2022 год:

в 2025 году выплачены дивиденды (с учётом удержания НДФЛ) учредителю Алисовой Н.В. в размере 7 694 117 рублей.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и

дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

3. Основные положения учетной политики

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учёта, в частности: ФСБУ 4/2023, ФСБУ 5/2019 «Запасы», ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 25/2018 «Аренда».

В отчётном году изменения в учётную политику не вносились. Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

	эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты 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 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

4. Нематериальные активы (товарный знак):

Товарный знак ICE STAR: в августе 2017 года, зарегистрирован товарный знак, с первоначальной стоимостью 43 900 руб. Сумма накопленной амортизации (за весь период) 36 583,24 руб. Остаточная стоимость 7 316,76 руб

5. Основных средства:

На балансе ООО «РОСТ-Трейд», на 01.01.2025 г, числятся следующие ОС:

Грузовой рефрижератор HYUNDAI VIN шасси XUH27990AD0000098 - **667 516,67 руб**

Грузовой рефрижератор SCANIA шасси:YS2P4X20002107202- **2 750 850,00 руб**

Грузовой рефрижератор SCANIA шасси:YS2P4X20002107265- **2 750 850,00 руб**

Грузовой рефрижератор АФ-47434А HYUNDAI HD-78, VIN X9H47434AB0000123- **600 850,00 руб**

Грузовой рефрижератор АФ-47434А HYUNDAI HD-78, VIN X9H47434AB0000288- **600 850,00 руб**

Грузовой рефрижератор АФ-47434А HYUNDAI VIN X9H47434AB0000216 - **600 850,00 руб**

Грузовой тягач SCANIA шасси YS2G4X20002116379 -**2 167 516,67руб**

Грузовой тягач SCANIA шасси YS2G4X20002116601- **1 459 183,34 руб**

Грузовой тягач SCANIA шасси YS2G4X20002116658- **1 459 183,34руб**

Грузовой тягач SCANIA шасси YS2R4X20002117854- **2 459 183,34руб**

Грузовой тягач седельный SCANIA шасси:YS2G4X20002090903- **2 700 850,00руб**

Грузовой тягач седельный SCANIA шасси:YS2G4X20002090933- **2 700 850,00 руб**

Грузовой тягач седельный SCANIA шасси:YS2G4X20005337656- **2 700 850,00 руб**

Грузовой фургон HYUNDAI 27990А, VIN: XUH27990AC0000922- **600 850,00 руб**

Погрузчик (3 шт) - **900 000,00 руб**

Полуприцеп CHEREAU CSD3 SD шасси: VM4CSD3000A100237- **1 700 850,00 руб**

Полуприцеп KRONE SD шасси WKESD000000604779- **1 700 850,00 руб**

Полуприцеп KRONE SD шасси WKESD000000619957 -**1 292 516,67 руб**

Полуприцеп KRONE SD шасси WKESD000000695763 -
1 500 850,00 руб

Полуприцеп Шмитц SKO24/L-13.4 FP 60 COOL шасси: WSM00000005075782
1 700 850,00 руб

Полуприцеп Шмитц SKO24/L-13.4 FP 60 COOL шасси: WSM00000005075784
1 700 850,00 руб

Полуприцеп Шмитц SKO24/L-13.4 FP 60 COOL шасси: WSM00000005087471
1 700 850,00 руб

Полуприцеп Шмитц SKO24/L-13.4 FP 60 COOL шасси: WSM00000005087571
1 700 850,00 руб

Фасовочно-упаковочная линия "CABINPLANT "- **6 488 446,32 руб**, и прочие

Общая стоимость на 01.01.2025 г = 48 397 218,43 руб

Накопленная амортизация за 2025 год : -26 479 795,00 руб

Остаточная стоимость ОС на 31.12.2025 г : 21 917 423,43 руб

- Права пользования активами (по договорам лизинга) - **95 485 308,72 руб**

Изотермический рефрижератор DONGFENG АФ-475400-02	10 964 405,88
Прицеп HASTRAILER HASREEFER (VIN NP9FCC04FP1314155)	14 853 835,00
Прицеп HASTRAILER HASREEFER (VIN NP9FCC04FP1314160)	14 853 835,00
Прицеп HASTRAILER HASREEFER (VIN NPFCC04FP1314157)	14 853 835,00
Транспортное средство SITRAK C7H MAX 4x2	13 319 799,28
Транспортное средство SITRAK C7H MAX 4x2	13 319 799,28
Транспортное средство SITRAK C7H MAX 4x2	13 319 799,28

Амортизация арендованного имущества за 2025г. -**25 767 638,82 руб**

Непогашенная стоимость ОС в аренде на 31.12.2025 - **69 717 669,90 руб**

6. Отложенные активы на 31.12.2025г - 14 636 437,63 руб

Нематериальные активы	1 462,82
Оценочные обязательства и резервы	18 552,21
Расходы будущих периодов	353 203,86
Арендные обязательства	14 263 218,59

7. Запасы на 31.12.2025 г – 174 494 856,11руб

- Сырьё и материалы - 47 949 237,76 руб (давальческое сырьё в переработке)
- Товары для перепродажи - 126 545 618,35 руб

8. Дебиторская задолженность – 161 057 086,73 руб

- Покупатели : 138 022 975,64 руб
- НДС по приобретенным ценностям – 14 027 665,24 руб
- Положительное сальдо на ЕНС – 9 006 445,85 руб

9. Кредиторская задолженность

- Расчеты с поставщиками – 119 818 636,57 руб
- Косвенный налог - 4 694 443,47 руб
- Налог на прибыль – 955 755 руб
- Расчёты по аренде (Газпромбанк Автолизинг ООО) – 57 052 874,36 руб

Вся кредиторская задолженность, краткосрочная.

10. Основные показатели деятельности организации

В отчётном году выручка составила :

- по основному виду деятельности «Торговля оптовая фруктами и овощами»
- 1 112 362 153 руб
- оказание транспортных услуг – 39 085 472 руб

Расходы по обычным видам деятельности:

- Затраты на оплату труда -51 238 160,27 руб,
- Отчисления на социальные нужды - 10 170 814,21 руб
- Амортизация ОС - 22 075 965,46 руб
- Аренда офиса и складов - 16 328 326,51 руб
- Ремонт транспортных средств - 11 333 947,91руб
- Услуги сторонних компаний (доставка до покупателя, переработчика) - 16 552 009,83 руб

- Материальные затраты на содержание транспорта, помещений, проезд по платным дорогам и пр. - 22 344 106,70 руб
- Прочие расходы – 13 781 856,07 руб

У Общества чистые активы за три года положительные и достаточны при уставном капитале в 11 000 тыс. рублей. Также не существуют проблем с финансовой устойчивостью компании и ее платежеспособностью. Показатели коэффициентов ликвидности, платежеспособности – положительные и соответствуют норме. За 2025 год Общество получило чистую прибыль в размере 56 270 668 рублей. Все это указывает на безубыточность деятельности Общества в отчетном году. Общество считает, что существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности компании отсутствует.

