Пояснительная записка

к бухгалтерской отчетности ООО «Оптимальная логистика» за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Оптимальная логистика» зарегистрировано в соответствии с законодательством РФ.
ИНН: 7716640565
ОКПО: 61658989
Юридический адрес: Московская область, г.о. Красногорск, пгт. Путилково, тер. Гринвуд, стр. 23, помещ. 352.

Основной вид деятельности – транспортно-логистические услуги (перевозка грузов, услуги СВХ).

Бухгалтерская отчетность составлена в тыс. руб.
Отчетность за 2025 год подлежит обязательному аудиту.

---

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с:

- Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»
- ПБУ и ФСБУ, действующими в 2025 году
- учетной политикой организации

Основные принципы:

- метод начисления
- оценка активов по фактической стоимости
- амортизация линейным способом
- признание выручки по факту оказания услуг

---

3. Финансовые результаты деятельности

По итогам 2025 года:

- Выручка составила: **4 185 712 тыс. руб.**
- Себестоимость: **3 684 578 тыс. руб.**
- Валовая прибыль: **501 134 тыс. руб.**
- Прибыль от продаж: **106 756 тыс. руб.**
- Чистая прибыль: **187 236 тыс. руб.**

По сравнению с 2024 годом:

- выручка снизилась (с 4 792 519 тыс. руб.)

- при этом чистая прибыль существенно выросла (с 73 852 тыс. руб.)

Рост чистой прибыли обусловлен:

- увеличением прочих доходов (в т.ч. курсовые разницы — 57 360 тыс. руб.)
- снижением прочих расходов

---

4. Анализ финансового положения

Активы

Валюта баланса на 31.12.2025: **454 016 тыс. руб.**

Структура активов:

- внеоборотные активы: 116 341 тыс. руб.
- оборотные активы: 337 676 тыс. руб.

Основные изменения:

- рост основных средств до **83 540 тыс. руб.**
- значительное снижение дебиторской задолженности до **321 392 тыс. руб.**
- снижение денежных средств до **7 775 тыс. руб.**

Пассивы

- капитал и резервы: 135 723 тыс. руб.
- обязательства: 318 294 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль: **134 723 тыс. руб.**

Снижение капитала связано с выплатой дивидендов (219 944 тыс. руб.).

---

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

- Дебиторская задолженность: **321 392 тыс. руб.** (снижение по сравнению с 2024 годом)
- Кредиторская задолженность: **233 480 тыс. руб.**

Основную долю составляют расчеты:

- с покупателями и заказчиками
- с поставщиками и подрядчиками

---

6. Основные средства и аренда

- Стоимость основных средств: **83 540 тыс. руб.**
- Активно используется лизинг (права пользования активами — 49 259 тыс. руб.)

В 2025 году наблюдается:

- увеличение транспортных средств
- рост активов по аренде

---

7. Финансовые вложения

- Финансовые вложения на конец года: **13 356 тыс. руб.**
- Основная часть — акции и выданные займы

Наблюдается сокращение финансовых вложений по сравнению с 2024 годом.

---

8. Денежные потоки

- Чистый денежный поток: **–10 267 тыс. руб.**
- Основной источник поступлений — операционная деятельность
- Значительные выплаты дивидендов

Остаток денежных средств на конец года: **7 776 тыс. руб.**

---

9. Обязательства

- Долгосрочные обязательства: 39 622 тыс. руб.
- Краткосрочные обязательства: 278 672 тыс. руб.

Существенная часть обязательств связана с:

- расчетами с поставщиками
- обязательствами по аренде

---

10. Капитал и дивиденды

В 2025 году:

- получена чистая прибыль: 187 234 тыс. руб.
- выплачены дивиденды: 219 944 тыс. руб.

В результате:

- нераспределенная прибыль снизилась

---

11. Существенные факторы и риски

Основные факторы, влияющие на деятельность:

- колебания валютных курсов
- высокая доля расчетов с контрагентами
- зависимость от логистического рынка

---

12. Заключение

Финансовое состояние ООО «Оптимальная логистика» по итогам 2025 года можно оценить как **стабильное**:

- компания остается прибыльной
- снижена дебиторская задолженность
- сохраняется высокая операционная активность