

Общество с ограниченной ответственностью "ГрейнТрансСервис"



129164, г. Москва, Ракетный бульвар, д.16.
ИНН / КПП: 9717038928 / 771701001 ОГРН 1167746792091.

АО «ЮниКредит Банк» г.Москва, БИК 044525545

К/с 30101810300000000545, р/с 40702810700014908829.

Тел. +7 (495) 249-49-20. E-mail: info@graintrans.ru

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ГрейнТрансСервис»

г.Москва

23 марта 2026 г.

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ГрейнТрансСервис» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за 2025 год, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ГрейнТрансСервис»
Сокращенное наименование	ООО «ГрейнТрансСервис»
Юридический адрес	Москва г, Ракетный бульвар, д.16
Почтовый адрес	Москва г, ул. Ильинка, д.4, Гостиный двор, подъезд 5, БЦ Деловой, оф.2102
Телефон	+7(495)249-49-20
Адрес электронной почты	info@graintrans.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	9717038928
Код ОКПО	04170164
Код ОГРН	1167746792091
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	49.20 Деятельность железнодорожного транспорта: грузовые перевозки

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 10 000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю — Папкову Вадиму Анатольевичу.

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Папков Вадим Анатольевич, Решение № 2 от 12.08.2021г.

Главный бухгалтер — Образцова Галина Александровна.

1.4 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила:

- по основному виду деятельности — 231 419 285 руб.;
- реализация прочего имущества – 775 482 руб.
- по прочим доходам (курсовая разница, оприход. ТМЦ, прочая реализация, проценты по размещению депозитов — 101 989 355 руб.;

В связи с нестабильной экономической ситуацией :

- выручка за 2025г. по сравнению с 2024г. уменьшилась на 36% это на сумму 128 058 800,00 руб.

- расходы за 2025г. по сравнению с 2024г. увеличились в связи с повышением цен поставщиков на услуги, и сложившейся отрицательной курсовой разницей.

Отрицательная курсовая разница составила 9 172 085,00 руб.

Расходы на ремонт вагонов составили 48 550 388,00 это дороже на 13 038 424,00 руб. по сравнению с 2024г.

- прибыль уменьшилась в связи с уменьшением выручки и увеличением расходов на ремонт вагонов.

Затраты составили:

- ремонт вагонов и приобретение материалов (зап.частей) для ремонта вагонов— 48 550 388 руб.;
- аренда вагонов — 46 703 109 руб.;
- простой вагонов – 3 220 006 руб.
- ФОТ — 4 455 423 руб.;
- аренда помещений — 328 413 руб.;
- расходы связанные с организацией транспортных услуг (ЖД провозные платежи, обеспечения контроля за движ. груза, программное обеспечение РЖД)— 120 476 147 руб.
- прочие расходы (реализация прочего имущества) – 1 363 208 руб.
- прочие расходы (курсовые разницы, услуги банка, отклонения курса продажи/покупки иностранной валюты (тенге), програм. обесп.1С Бух, ЭДО, интернет, связь, почт. расходы, командировочные расходы, др.)- 104 743 382 руб.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Бухгалтерия, 8.3.».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства:
 - расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
 - переоценка не проводится.
- Оценка при списании МПЗ:
 - осуществляется по средней стоимости.
- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:
 - от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.
 - Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:
 - Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н. (Основание: п. 3 ПБУ 8/2010);
 - Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н. (Основание: п. 2 ПБУ 18/02);
 - Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н. (Основание: п. 3 ПБУ 11/2008);
 - Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н. (Основание: п. 2 ПБУ 12/2010);
 - Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н. (Основание: п. 3.1 ПБУ 16/02).
 - Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н. (Основание: п. 2.1 ПБУ 2/2008).

Дата подписания отчетности:

«23» марта 2026 г.

Директор ООО «ГрейнТрансСервис» _____ / Папков В.А./

Главный бухгалтер ООО «ГрейнТрансСервис» _____ / Образцова Г.А./