

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью «Грелин» за 2025 год

1. Общие сведения о компании

1.1. **Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «Грелин».

1.2. **Сокращенное наименование:** ООО «Грелин».

1.3. **Место нахождения:** 410005, Саратовская область, г. Саратов, ул. им Рахова В.Г., д. 187/213.

1.4. **ИНН:** 6452118672

1.5. **КПП:** 645201001

1.6. **ОГРН:** 1156451026160

1.7. **Дата государственной регистрации:** 30 октября 2015 года.

1.8. **Уставный капитал: 10 000 (Десять тысяч) рублей.** Сформирован полностью.

Единственным участником общества является Грибцов Сергей Владимирович (доля 100%, номинальная стоимость 10 000 руб.).

1.9. **Основные виды деятельности:**

- Основной вид деятельности: 47.11.3 Деятельность по розничной торговле большим товарным ассортиментом с преобладанием продовольственных товаров в неспециализированных магазинах.
- Дополнительные виды деятельности: оптовая и розничная торговля пищевыми продуктами, напитками, текстильными изделиями; производство хлеба и мучных кондитерских изделий; деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания; аренда и управление недвижимым имуществом.

1.10. **Численность сотрудников:** Среднесписочная численность на 31.12.2025 г. составила 9 человек.

1.11. **Руководство и главный бухгалтер:**

- Генеральный директор: Грибцов Сергей Владимирович (действует на основании Устава, ИНН 645054257941).
- Ведение бухгалтерского учета возложено на генерального директора.

1.12. **Аудит бухгалтерской отчетности:** Обязательному аудиту Общество не подлежит, так как является субъектом малого предпринимательства и не соответствует критериям, установленным ст. 5 Федерального закона № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей

Отчетность составлена в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ), действующими ПБУ и ФСБУ. Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

3. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе строки 1150 «Материальные внеоборотные активы» баланса числятся основные средства организации.

- Первоначальная стоимость основных средств на конец отчетного периода составляет 20 096 849,04 руб.
- Накопленная амортизация на конец отчетного периода составляет 1 674 193,41 руб.
- Остаточная стоимость основных средств, отраженная в балансе: 18 422 655,63 руб. (соответствует данным баланса – 18 423 тыс. руб.).

В отчетном году наблюдалось начисление амортизации по имеющимся основным средствам. Переоценка основных средств не проводилась.

4. Нематериальные активы

На 31 декабря 2025 года нематериальные активы на балансе организации отсутствуют.

5. Финансовые вложения

В составе строки 1170 «Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы» отражены долгосрочные финансовые вложения.

- **Долгосрочные финансовые вложения (стр. 1170): 0 руб.** (отсутствуют).

6. Инвентаризация

В соответствии с требованиями законодательства в декабре 2025 года была проведена инвентаризация имущества и обязательств Общества.

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	05.12.2025	Расхождений не выявлено
Сырье и материалы	18.12.2025	Расхождений не выявлено
Товары	22.12.2025	Расхождений не выявлено
Расчеты с дебиторами и кредиторами	10.12.2025	Задолженность подтверждена актами сверки
Денежные средства в кассе и на счетах	29.12.2025	Расхождений не выявлено

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

7. Расшифровка основных показателей бухгалтерского баланса

7.1. Внеоборотные активы

- **Материальные внеоборотные активы (стр. 1150): 18 423 тыс. руб.** (основные средства по остаточной стоимости).
- **Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (стр. 1170): 0 руб.** (отсутствуют).

7.2. Оборотные активы

- **Запасы (стр. 1210): 47 857 тыс. руб.** (сырье, материалы, товары, готовая продукция).
- **Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250): 2 318 тыс. руб.** (остаток на расчетных счетах).
- **Финансовые и другие оборотные активы (стр. 1240): 59 733 тыс. руб.**
- Дебиторская задолженность: 59 733 тыс. руб., в том числе:
- Задолженность покупателей: 2 225 тыс. руб.
- Авансы выданные поставщикам: 6 920 тыс. руб.
- Расчеты с прочими дебиторами: 116 тыс. руб.
- НДС по приобретенным ценностям: 1 367 тыс. руб.

- Расходы будущих периодов: 17 414 тыс. руб.
- Финансовые вложения: 26 605 тыс. руб.

7.3. Капитал и резервы

- **Уставный капитал (счет 80): 10 тыс. руб.**
- **Нераспределенная прибыль (счет 84): 726 тыс. руб.** (чистая прибыль прошлых лет и отчетного года, остающаяся в распоряжении организации).

7.4. Долгосрочные обязательства

- **Долгосрочные заемные средства (стр. 1410): 115 611 тыс. руб.**

7.5. Краткосрочные обязательства

- **Краткосрочные заемные средства (стр. 1510): 3 672 тыс. руб.**
- **Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520): 6 225 тыс. руб.**
- Задолженность перед поставщиками и подрядчиками: 776 тыс. руб.
- Авансы полученные от покупателей: 210 тыс. руб.
- Задолженность по налогам и сборам: 603 тыс. руб.
- Задолженность по страховым взносам: 0 тыс. руб.
- Задолженность перед персоналом по оплате труда: 396 тыс. руб.
- Прочие кредиторы: 99 тыс. руб.
- Расчеты с подотчетными лицами: 44 тыс. руб.

8. Анализ финансовых результатов деятельности

(за период с января по декабрь 2025 г.)

Показатель	2025 год (тыс. руб.)	2024 год (тыс. руб.)	Изменение
Выручка	5 769	1 519	+4 250 (+279,8%)
Расходы по обычной деятельности	(7 639)	(4 799)	+2 840
Прочие доходы	2 697	3 810	-1 113
Прочие расходы	(277)	(244)	+33
Налог на прибыль	(44)	(62)	-18
Чистая прибыль (убыток)	506	224	+282

Наблюдается значительное увеличение выручки (более чем в 3,7 раза) по сравнению с 2024 годом, что обусловлено ростом объемов розничной торговли. Однако, расходы по обычной деятельности также увеличились, что привело к умеренному росту чистой прибыли.

По итогам 2025 года организацией получена чистая прибыль в размере **506 тыс. руб.**

9. Перспективы развития

- Планируется дальнейшее расширение ассортимента реализуемой продукции.

- Проводится работа по оптимизации расходов для повышения рентабельности.
- Принцип непрерывности деятельности соблюдается. Организация имеет достаточный объем оборотных средств для исполнения обязательств в течение ближайших 12 месяцев.

Генеральный директор ООО «Грелин»

_____ / Грибцов С.В. /

30/03/2026 г.