

ООО «Груз-ЭкспертЪ»
197350 г. Санкт-Петербург, ул. Парашютная,
дом 54, лит. А, пом.7-Н
ИНН / КПП 7814756021 / 781401001
р/с 40702810632280002820 в
Филиал "Санкт-Петербургский" АО "АЛЬФА-БАНК"
г. Санкт-Петербург
к/с 30101810600000000786
БИК: 044030786, ОГРН 1197847072610
E-mail: tlcb@mail.ru, gruzexpert78@gmail.com
Тел: +7 (812) 920-30-89, +7 909-561-1555

Исх. № ____ от « ____ » _____ 2026г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу

Общества с ограниченной ответственностью «Груз-ЭкспертЪ» за 2025 год

1. Общие сведения

- 1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Груз-ЭкспертЪ».
- 1.2. Сокращенное наименование: ООО «ГРЭКС»
- 1.2. ИНН: 7814756021.
- 1.3. Адрес: 197350, г. Санкт-Петербург, ул. Парашютная, д. 54, литер А, помещение 7-Н.
- 1.4. Основной вид деятельности: Организация перевозок (согласно ОКВЭД 52.29).
- 1.5. Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью.
- 1.6. Единица измерения: Все показатели отражены в тысячах рублей.

2. Основание составления и учетная политика

- 2.1. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ), действующими в 2025 году.
- 2.2. Учет основных средств (ФСБУ 6/2020):
 - * Лимит стоимости для признания актива в составе основных средств установлен в размере 100 000 рублей. Активы стоимостью ниже данного лимита списываются на затраты по мере отпуска в эксплуатацию.
 - * Амортизация начисляется линейным способом.
 - * Переоценка основных средств по состоянию на 31 декабря 2025 года не проводилась.
- 2.3. Учет материально-производственных запасов (ФСБУ 5/2019):
 - * Запасы отражаются по фактической себестоимости.
 - * Списание в производство осуществляется по средней себестоимости.

2.4. Выручка: признается по методу начисления по мере выполнения работ (оказания услуг).

3. Расшифровка ключевых статей баланса

3.1. Основные средства (строка 1150)

На 31 декабря 2025 года остаточная стоимость основных средств составляет 396 тыс. руб. (2024 г.: 68 тыс. руб., 2023 г.: 113 тыс. руб.).

· Рост показателя: увеличение на 328 тыс. руб. по сравнению с прошлым годом обусловлено приобретением нового оборудования и оргтехники в 4 квартале 2025 года, необходимого для расширения деятельности.

· Примечание: в составе внеоборотных активов отдельной строкой выделены «Права пользования активами» (373 тыс. руб.), что отражает наличие у общества долгосрочных арендованных активов (лизинга), учитываемых по новым правилам (ФСБУ 25/2018).

3.2. Капитал и резервы (Раздел III)

· Уставный капитал: 10 тыс. руб. (остается неизменным с момента создания общества).

· Нераспределенная прибыль: за 2025 год показатель вырос с 884 тыс. руб. до 928 тыс. руб.

· Увеличение чистой прибыли за отчетный период (согласно отчету о финансовых результатах) составило 85 тыс. руб.

3.3. Кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность (в составе Раздела V) составляет 340 тыс. руб.

Основную долю составляют:

· Расчеты с персоналом по оплате труда: 68 тыс. руб. (задолженность по зарплате за декабрь 2025 года, выплаченная в январе 2026).

· Расчеты с поставщиками и подрядчиками: 164 тыс. руб. (текущая задолженность перед контрагентами за оказанные услуги/товары).

4. Анализ финансовых результатов

4.1. Динамика выручки: за 2025 год выручка составила 45 125 тыс. руб., что незначительно превышает показатель 2024 года (44 263 тыс. руб.). Рост составил около 1,9%.

4.2. Чистая прибыль: по итогам 2025 года получена чистая прибыль в размере 85 тыс. руб. (2024 г.: 82 тыс. руб.).

4.3. Прибыльность: несмотря на рост выручки, себестоимость продаж выросла пропорционально (с 43 745 до 44 957 тыс. руб.), что связано с инфляционными процессами. Валовая прибыль осталась стабильной.

5. Пояснение к отчету о финансовых результатах

5.1. Прочие доходы и расходы:

* Прочие доходы составили 22 тыс. руб. (доход от списания кредиторской задолженности и/или реализации ненужных материалов).

* Прочие расходы составили 70 тыс. руб. (в основном расходы на услуги банков, штрафные санкции по договорам и судебные издержки).

6. События после отчетной даты

Существенных событий (крупных сделок, реорганизаций, стихийных бедствий) после 31 декабря 2025 года, которые могли бы повлиять на финансовое состояние общества, не происходило.

7. Заключение

Бухгалтерская отчетность ООО «ГРУЗ-ЭКСПЕРТЪ» за 2025 год сформирована в полном объеме в соответствии с установленными требованиями. Финансовое положение организации оценивается как устойчивое, чистая прибыль позволяет своевременно исполнять обязательства перед бюджетом и контрагентами.

Директор

ООО «ГРЭКС»

Е.С. Дуженко