Пояснительная записка к бухгалтерской (финансовой) отчётности ООО «ЛОГИНТРЕЙД» за 2025 год

1. Общие сведения об организации

- Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ЛОГИНТРЕЙД».

- ОКПО: 46612487, ИНН: 7707446586, ОГРН: 12300.

- Юридический адрес: г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Тверской, Весковский пер., д. 7, ПОМЕЩ. 7/3, 127030.

- Организационно-правовая форма: общество с ограниченной ответственностью.

- Форма собственности: частная.

2. Отчётный период и состав отчётности

- Отчётный период: с 1 января по 31 декабря 2025 года.

- В состав бухгалтерской отчётности включены: бухгалтерский баланс, отчёт о финансовых результатах, а также пояснения к ним.

3. Основные показатели деятельности

3.1. Активы

- Итого активы на 31.12.2025: 16 361 тыс. руб. (рост на 19,6% по сравнению с 2024 годом).

- Внеоборотные активы отсутствуют.

- Оборотные активы:

  - Запасы — 7 288 тыс. руб. (прирост на 7,4%).

  - Дебиторская задолженность — 8 159 тыс. руб. (рост на 34,1%).

  - Денежные средства и эквиваленты — 914 тыс. руб. (увеличение на 12,7%).

3.2. Пассивы

- Итого пассивы на 31.12.2025: 16 361 тыс. руб.
- Собственный капитал:
  - Уставный капитал — 1 000 тыс. руб.
  - Нераспределённая прибыль — 13 289 тыс. руб. (рост на 15%).
- Краткосрочные обязательства:
  - Кредиторская задолженность — 2 072 тыс. руб. (увеличение на 82,7%).

3.3. Финансовые результаты

- Выручка за 2025 год: 789 874 тыс. руб. (рост на 14,4%).
- Себестоимость продаж: 774 489 тыс. руб.
- Валовая прибыль: 15 385 тыс. руб.
- Коммерческие расходы: 2 559 тыс. руб.
- Управленческие расходы: 2 289 тыс. руб.
- Прибыль от продаж: 10 537 тыс. руб.
- Прочие расходы: 3 879 тыс. руб.
- Прибыль до налогообложения: 6 658 тыс. руб.
- Налог на прибыль: 1 159 тыс. руб.
- Чистая прибыль за год: 5 499 тыс. руб.

4. Анализ финансового положения и результатов деятельности

Динамика и структура баланса

В течение года наблюдался существенный рост активов, главным образом за счёт увеличения оборотных средств: дебиторской задолженности и запасов. Внеоборотные активы отсутствуют, что характерно для торговой компании с арендованными основными средствами.

Капитал и обязательства

Собственный капитал составляет подавляющую часть пассивов (более 87%), что свидетельствует о финансовой устойчивости и низкой долговой нагрузке. Рост нераспределённой прибыли отражает эффективную деятельность и реинвестирование средств в развитие бизнеса.

Финансовые результаты

Компания демонстрирует стабильный рост выручки и валовой прибыли, что связано с расширением деятельности и увеличением объёмов продаж. Снижение коммерческих расходов в абсолютном выражении при одновременном росте выручки говорит о повышении операционной эффективности.

Ликвидность и платёжеспособность

Высокая доля оборотных активов и денежных средств обеспечивает достаточную ликвидность для покрытия текущих обязательств, несмотря на рост кредиторской задолженности, который связан с увеличением объёмов закупок и отсрочками платежей поставщикам.

5. Основные риски и неопределённости

Ключевые риски связаны с возможным ухудшением платёжной дисциплины контрагентов (рост дебиторской задолженности), а также с колебаниями цен на товары и услуги поставщиков.

6. Заключение

По итогам отчётного года ООО «ЛОГИНТРЕЙД» демонстрирует устойчивое финансовое положение, рост ключевых показателей эффективности и сохранение положительного тренда по чистой прибыли. Компания обладает высокой

ликвидностью и финансовой устойчивостью, что создаёт предпосылки для дальнейшего развития и реализации новых проектов.