



ООО «ЭЛТЕХ»

info@eltech.spb.ru

тел.: +7 812 635-50-60 факс: +7 812 635-50-70

Адрес для переписки: 196247, г. Санкт-Петербург, пл. Конституции, дом 3 лит. А, пом. 15Н, каб. 516.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2024 год

Общие сведения о компании

Наименование юридического лица: ООО "ЭЛТЕХ"

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7803013666

Код причины постановки на учет (КПП): 781001001

Юридический адрес: 196247, Город Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Новоизмайловское, пл Конституции, д. 3, литера А, помещ. 15Н, каб. 516, совпадает с фактическим.

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для компании, является Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20).

ООО «ЭЛТЕХ» является микропредприятием.

Лицо, имеющем право без доверенности действовать от имени юридического лица - Николенко Юрий Николаевич, генеральный директор.

Среднесписочная численность сотрудников за 2024 год составила - 1 человек.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2024 составила 1 человек.

Бухгалтерская отчетность ООО «ЭЛТЕХ» сформирована в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ и «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом МФ РФ от 29.07.1998 г. № 34н (с изменениями и дополнениями), а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации. Валюта отчетности – российский рубль.

Основные положения учетной политики

В связи с применением новых стандартов ФСБУ 5/2019, ФСБУ 6/2020, ФСБУ 25/2018 и ФСБУ 14/2022 для целей учета запасов, основных средств, аренды и НМА:

- установлен лимит стоимости актива для признания в учете объектом основных средств и НМА в размере – 100 000,00 руб.;
- оценка материально-производственных запасов осуществляется по фактической себестоимости;
- применяется линейный метод амортизации;
- порядок признания арендных платежей в качестве расхода по договорам, по которым ООО «ЭЛТЕХ» воспользовалось правом не признавать предмет аренды в качестве ППА и не признавать обязательство по аренде (организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета) осуществляется равномерно;
- организация в части НМА осуществляет переход на ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», применяя альтернативный метод (переход с корректировкой стоимости в межотчетный период).

В рамках перехода на ФСБУ 14/2022 в межотчетный период 31.12.2023 проведена корректировка данных:

НМА, стоимостью > лимита — НМА;

ООО «ЭЛТЕХ», 196247, г. Санкт-Петербург, пл. Конституции, дом 3 лит. А, пом. 15Н, каб. 516.
ИНН/КПП 7803013666/781001001, ОГРН 1027809182455, ОКПО 31041955, ОКВЭД 68.20, 46.90, БИК 044030653
р/с 40702810655160140079, Северо-Западный банк ПАО Сбербанк, г. Санкт-Петербург, к/с 30101810500000000653

НМА стоимостью <= лимита — текущие расходы;

РБП, ставшие НМА стоимостью > лимита, — переводим в НМА;

РБП, ставшие НМА стоимостью < лимита, не признаваемые ни НМА, ни РБП — относим к расходам.

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2023 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Отложенные налоговые активы	1180	1 036	3	1 039
Итого по разделу I	1100	46 543	3	46 547
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Прочие оборотные активы	1260	19	(15)	3
Итого по разделу II	1200	3 732	(15)	3 716
БАЛАНС	1600	50 275	(12)	50 263
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	48 628	(12)	48 616
Итого по разделу III	1300	49 628	(12)	49 616
БАЛАНС	1700	50 275	(12)	50 263

Основные показатели деятельности организации

Запасы: сырье, материалы, инвентарь и хозяйственные принадлежности, — принимаются к учету по фактической стоимости их приобретения.

Остаток запасов сырья, материалов на 31.12.2024 нет.

Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

Состав краткосрочной дебиторской задолженности, погашение которой ожидается в течение 12 месяцев:

- расчеты с покупателями за реализованные услуги — 288 тыс. руб.
- расчеты по налогам и сборам — 34 тыс. руб.

Резервы на оплату очередных отпусков, резерв по сомнительным долгам в 2024 году не создавались.

На 31.12.2024 остаток денежных средств на расчетных счетах предприятия составил 57 тыс. руб.

Финансовые вложения в качестве краткосрочного депозита — 99 220 тыс. руб.

Долгосрочная кредиторская задолженность отсутствует.

Состав краткосрочной дебиторской задолженности, погашение которой ожидается в течение 12 месяцев:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками — 1 тыс. руб.
- расчеты по налогам и сборам — 975 тыс. руб.

За 2024 г. выручка от реализации услуг аренды составила 1 637 тыс. руб.

Покупатели - резиденты РФ.

Коммерческие расходы составили 5 553 тыс. руб.

В том числе основные статьи затрат:

Расходы на оплату труда — 2 127,2 тыс. руб.

Расходы на содержание здания — 1 642,0 тыс. руб.

Амортизация — 1 477,2 тыс. руб.

В 2024г совершена крупная сделка по продаже недвижимого имущества — земельного участка и нежилого здания по адресу Двинская д.10 кор.6 лит. А, основного источника доходов компании. В результате которой:

Прочие доходы за 2024 г. составили 101 411 тыс. руб.

Прочие расходы за 2024 г. составили 45 066 тыс. руб

От размещения неснижаемого остатка на расчетном счете получены проценты в размере 8 835 тыс. руб.

За 2024 г. начислено налога на прибыль – 11 395 тыс. руб., НДС – 19 132 тыс. руб.

В 2024 г. предприятие полностью и своевременно уплатило налоги и другие обязательные платежи в бюджет.

Уровень существенности

Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5 (Пяти) %. В качестве существенной суммы принимается сумма выручки за год по основному виду деятельности.

Информация о связанных сторонах

Уставный капитал компании составляет 1 000 000 (Один миллион) рублей. Оплачен полностью.

Состав учредителей на 31.12.2024 г:

Общество с Ограниченной Ответственностью "ЕКОМП", ИНН 7805699666 - доля владения 100%

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены следующие операции:

ООО «ЕКОМП» - покупка доли в уставном капитале.

ООО «ЭЛТЕХ Компонент» - косвенное участие. Аренда помещения, товарного знака, доменного имени.

События после отчетной даты

Согласно пункту 3 ПБУ 7/98 событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

Фактов хозяйственной жизни, признаваемыми событиями после отчетной даты, при условии их существенности, не было.

Генеральный директор ООО «ЭЛТЕХ»

Николенко Ю.Н.