

Общество с ограниченной ответственностью «Элита»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ЭЛИТА»

учреждено на общем собрании участников 21 августа 2018г. Юридический адрес предприятия: 456612, Челябинская область, г.Копейск, ул. Кемеровская, д 24.

Учредителем общества является физическое лицо. Бенефициарными владельцами являются Матвеев Николай Иванович 21.11.1992 г.р., ИНН 741113460774 – 50%, Гинтнер Елена Владимировна 11.08.1974 г.р, ИНН 741106963826-50%.

ООО «ЭЛИТА» является юридическим лицом, имеет свою печать, расчетный счет в Челябинском ОСБ № 8597 (Копейское ОСБ № 1785) № 40702810472000025231, к/с 30101810600000000602, БИК 047501602. Зарегистрировано в налоговом органе - свидетельство о регистрации - ИНН 7430030828 КПП 743001001, внесено в единый государственный реестр юридических лиц 21.08.2018 г. за основным государственным регистрационным номером 1187456033907. ООО «ЭЛИТА» зарегистрировано в качестве плательщика страховых взносов в Управлении ПФР по г.Копейску рег.№ 084-028-058019, в Копейском филиале №6 ЧРО ФСС рег.№ 7406001998, с 26.09.2024 года в ОСФР по Челябинской области рег.№ 7406013325 .

Вся производственная и финансово-хозяйственная деятельность осуществлялась в соответствии с Уставом предприятия. Уставный капитал общества составляет 20 тыс.рублей. Органами управления общества являются общее собрание, исполнительным органом является директор. Основным видом деятельности является: Обработка металлов и нанесение покрытий на металлы. В своей деятельности предприятие руководствуется законодательством РФ, Постановлениями Правительства РФ, областных, местных органов управления, приказами по предприятию.

В 2025г. ООО «ЭЛИТА» работало по Общей системе налогообложения. Бухгалтерский учет на предприятии ведется директором в полном объеме. Организация, формы и способы ведения бухгалтерского учета определены на предприятии на основании действующих нормативных документов по бухгалтерскому учету в Российской Федерации. Учетная бухгалтерская и налоговая политика предприятия утверждена приказами по предприятию на 2025г. № 8 от 29.12.2023г. и № 9 от 29.12.2023г. соответственно.

Среднесписочная численность трудящихся на предприятии за год составила 20,1 человек, списочная численность – 22 человека. Предприятие относится к категории малых, включено в Реестр субъектов малого и среднего предпринимательства, размещенный на сайте Федеральной налоговой службы.

Доходы от производственно-хозяйственной деятельности за 2025г. составили 26 527 тыс. руб, за 2024-13 069 тыс. руб.

Согласно общероссийскому классификатору видов экономической деятельности код ОКВЭД основного вида деятельности предприятия 25.61- **Обработка металлов и нанесение покрытий на металлы.**

Расходы по предприятию за 2025г. составили 60 496 тыс. руб. Выручка от продаж составила 97 203 тыс.руб. Прочие доходы 462 тыс.руб. В том числе восстановлен резерв по сомнительным долгам 16 тыс. руб. С учетом произведенных прочих расходов 2 030 тыс.руб.и начисленного налога в связи с применением ОСН 8 612 тыс.руб. чистая прибыль составила 26 527 тыс.руб. За прошлый год соответственно выручка 90 359 тыс.руб., расходы по обычным видам деятельности 73 134 тыс.рублей, прочие расходы – 814 тыс.руб., налог по ОСН 3 342 тыс.руб., и результат прибыль 13 069 тыс.руб.

Анализируя показатели бухгалтерской отчетности, следует отметить следующие ее аспекты:

1. В активе баланса по строке 1150 отражена остаточная стоимость основных средств, на 31 декабря 2025 года остаточная стоимость ОС равна 26 191 тыс.руб., по строке 1210 отражена стоимость материально-производственных запасов 568 тыс.руб., по строке 1250 - остаток

- денежных средств на расчетном счете предприятия 10 303 тыс. руб. По строке 1240 отражена предоплата 15 765 тыс. руб., за услуги поставщикам услуг, остаток суммы НДС по приобретенным ценностям, задолженность покупателей, переплата по налогу на прибыль и ЕНС., в т.ч. денежные средства, размещенные на депозитных счетах в сумме 9000 тыс. руб.
2. В пассиве баланса по строке 1300 на 31 декабря отчетного года отражена сумма Уставного капитала – 20 тыс. рублей и сумма нераспределенной прибыли 46 055 тыс. руб. Размер Уставного капитала за все периоды, отраженные в отчетности, не менялся. Кредиторская задолженность на конец отчетного года составила 6 752 тыс. руб., в том числе задолженность по налогам и страховым взносам за 4 квартал и декабрь месяц 3 828 тыс. рублей, срок платежей по которым не наступил на дату отчета, также, в том числе по этой строке отражена задолженность по оборудованию, взятому в лизинг 1 377 тыс. руб., задолженность по расчетам с подотчетными лицами 16 тыс. руб.
 3. Предприятие в установленные сроки и в полном объеме производит оплату всех страховых взносов и налогов, своевременно уплачивает заработную плату работающим.
 4. Взаимоотношения с покупателями и заказчиками, с поставщиками и подрядчиками строятся на договорной основе.
 5. Стоимость чистых активов составляет на 31.12.2025 г. 46 075 тыс. рублей.
 6. Денежные средства предприятия направляются на оплату труда работающих, расчеты с поставщиками услуг, оплату налогов и страховых взносов во внебюджетные фонды в соответствии с законодательством.
 7. Являясь субъектом малого предпринимательства предприятие ведет бухгалтерский учет в полном объеме, используя унифицированные формы первичных документов (кассовые документы, расчетные документы - платежные поручения) и иные регистры бухгалтерского учета, которые применялись и ранее, но с учетом требований с 01.01.2013г. наличия обязательных реквизитов в соответствии с п.4 ст. 10 Закона № 402-ФЗ. Бухгалтерская отчетность формируется упрощенно согласно п.6 приказа Минфина РФ от 02.07.2010г. № 66-Н «О формах бухгалтерской отчетности организаций - Бухгалтерская (финансовая) отчетность субъектов малого предпринимательства. В состав бухгалтерской отчетности аудиторское заключение не входит. Представляется бухгалтерская отчетность в Межрайонную ИФНС №30 по Челябинской области.

Директор ООО «ЭЛИТА»



Н.И.Матвеев