

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «М-ЭЛИТ»

1.2. Юридический адрес :361045, КБР г. Прохладный, пер Больничный , д. 2.

1.3. Дата государственной регистрации 10.10.2003г.

1.5. Численность сотрудников:

	Численность чел.
Основные работники	1
Внешние совместители	1
всего	2

1.6. Уставный капитал составляет _10 000 рублей.

Участниками являются:

- Датов Максим Анастасович с долей _100_процентов;

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- ОКВЭД 46.45 Торговля оптовая парфюмерными и косметическими товарами
- ОКВЭД 46.38.29 Торговля оптовая прочими пищевыми продуктами, не включенными в другие группы.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Датов Максим Анастасович (Решение учредителя № 4 от 01.04.02024 года на 3 года)
Бухгалтер Общества: Баранчук Ирина Александровна (Приказ № 2 от 01.08.2020г).

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

В составе основных средств нет

4. Нематериальные активы

Пояснения №1

В строке нематериальные активы указаны разрешения , сертификаты. Программы маркировки и выкупленные права для поставки товара в крупные мегамаркеты остаточной стоимостью 234000 руб.

5. Инвентаризация

Пояснение № 2

Объект учета	Общая стоимость руб.
Материально-производственные запасы (продукция)	234000

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 1159753 руб. произошло снижение показателя связано с возросшей конкуренцией.

Пояснение № 3

Денежные средства в кассе в сумме 0 руб.+ остаток на расчетном счете СБЕР на 31.12.2025г. 76947,20 руб.

Пояснение № 4

Учена дебиторская задолженность на 31.12.2025 составляет 39674,20 руб.

Пояснение № 5

Учен остаток долга по беспроцентному займу учредителю Договор № 1 от 15.05.2019г.

Пояснение № 6

Учена кредиторская задолженность, учтены задолженности по оплатам счетов, налогов (страховые взносы за 12/2025 и налог по УСН 12/2025г) оплаты проведены в 2026г. 14541 руб.

Пояснение № 7

Указана выручка организации за отчетный период составила 1159753 руб.

Пояснение № 8

Учены налоги страховые взносы, налоги СФР, плательщиком НДС не являемся 100432,10руб.

Пояснение № 9

Учены налоги по УСН оплаченные в течении 2025г. 36017 руб.

Пояснение № 10

Учен фонд заработной платы работникам за 2025г. 336600 руб.

Пояснение № 11

Учен полученный в течении года беспроцентный займ от учредителя 43000 руб.

Пояснение № 12

Учен возврат беспроцентного займа учредителю 185000 руб.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Хозяйственная деятельность продолжается, намерений о закрытии нет.

Дата составления текстовых пояснений 27.03.2026 года.

Руководитель ООО «М-ЭЛИТ»

Датов М.А.

