

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «ЭЛСИД-ЧЕДА»

за 2025 год

ООО «ЭЛСИД-ЧЕДА», ОГРН 1027739133377, создана 08.06.1999, юридический адрес г. Москва, Ленинградский проспект, дом 31А, строение 1, этаж 24, помещение I, комната 16С, (далее «Общество») в 2025 году осуществляло свою деятельность в соответствии с Уставом. Основным видом деятельности являлось оказание услуг российским и иностранным партнерам (нерезидентам Российской Федерации) по предоставлению технического персонала для выполнения работ по разработке проектов промышленных процессов и производств, относящихся к электротехнике на объектах в зоне экономической деятельности заказчика, разработка компьютерного и программного обеспечения. ОКВЭД Общества - 71.12.12. Численность работающих на отчетную дату 31.12.2025 составляет 26 человек.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей.

Единственный учредитель Общества фирма «Danieli Automation»- 100 %.

Единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор. С 01.01.13 генеральный директор – Куцот Энцо Джакомо.

Покупателями услуг в 2025 году являлись:

-«Danieli Automation SPA»- учредитель Общества 100% доли в уставном капитале.

-«Danieli Taranis LLC»

- ДАНИЕЛИ ВОЛГА ООО

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н.

Основные средства и капитальные вложения в них: Актив, удовлетворяющий условиям ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость за единицу актива больше 100 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом, исходя из фактической цены их принятия на учет и срока полезного использования. Переоценка не проводится.

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

При списании всех запасов их оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения запасов (способ ФИФО).

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому ЦБ РФ на дату осуществления или поступления платежа

Официальные курсы валют на отчетную дату составили:

- EUR - 92.0938 руб.;

- USD - 78.2267 руб.;

1.1. Информация о составе денежных средств приведена в таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Денежные средства в рублях на счетах в банках	6615,4	53814,4	77561,9
Денежные средства на валютных счетах	63623,6	24816,6	10901,7
ИТОГО денежные средства	70239	78631	88464

В качестве косвенных расходов – затраты на оплату труда предоставляемых специалистов с соответствующими отчислениями страховых взносов в пенсионный фонд, взносов в фонды социального и медицинского страхования; в составе прочих расходов оплата проезда, оформления виз, страховок и прочих расходов.

Выручка от реализации услуг в 2025 году составила – 121 261,62 тыс. рублей (без НДС).

В т.ч. – не облагаемая НДС – 108 405,62 тыс. рублей

Облагаемая НДС – 12 856,00 тыс. рублей

Бухгалтерский убыток до налогообложения по итогам 2025 года составил – 2 837 тыс. рублей.

Текущий налог на прибыль составил – 6 187 тыс. рублей.

Отложенный налог на прибыль – 6 859 тыс. рублей.

Бухгалтерский убыток по итогам 2025 года составила – 2 165 тыс. рублей.

В связи со сложившейся экономической ситуацией и с учетом, что основные контрагенты являются нерезидентами Российской Федерации, за 2025 года у организации образовался убыток по бухгалтерскому учету. Основная причина – курсовые разницы.

Общая сумма внереализационных расходов превысила внереализационный доход и прибыль от основной деятельности, по итогам налогового периода образовался убыток.

Основная доля внереализационных расходов приходится на отрицательные курсовые разницы (26 913 257,20), начисляемые в связи с наличием в отчетном периоде обязательств, номинированных в иностранной валюте (евро). Существенное изменение курса рубля по отношению к евро за 2025 год явилось основной причиной образования убытка.

Кредитных договоров, договоров займа у организации нет.

Генеральный директор:

Куцот Э.Д.

Главный бухгалтер:

Громакова Е.В.

27.03.2026