

Общество с ограниченной ответственностью «Эльбрус»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Эльбрус».

1.2. Юридический адрес – 190020, г. Санкт-Петербург, Рижский пр., д.52. кор.2, лит.Б,

1.3. Дата государственной регистрации – 26.11.2009.

1.4. Основной ОКВЭД –68.20. Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

Вид деятельности: сдача в аренду собственного имущества.

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 5 человек.

1.6. Уставный капитал составляет 6 519 142,18 руб. Участниками являются:

В.Ф. Никитин с долей 53 процентов;

С.М. Булатов с долей 30 процентов

Н.П. Румянцева с долей 17 процентов

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере.

Генеральный директор Общества: Никитин А.В.

Главный бухгалтер Общества: Николашина Л.А.

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.9. Система налогообложения.

УСН с объектом налогообложения «Доходы».

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Эльбрус» составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Учетная политика.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. Бухгалтерский учет в Обществе ведется

автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3». Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

5. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Переоценка основных средств Обществом не производится. Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

6. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года НМА отсутствуют.

7. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится. В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

8. Финансовые и другие оборотные активы.

В составе финансовых и других оборотных активов числится дебиторская задолженность в сумме 5 831 тыс.руб.

9. Заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В составе заемных средств числятся средства, полученные по договорам займа с Никитиным В.Ф. в сумме 59 500 тыс.руб., Булатовым С.М. в сумме 25 500 тыс.руб.

10. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 23 381 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 923 тыс.руб. Увеличение данного показателя связано со значительным увеличением стоимости на услуги. В связи с этим произошло увеличение себестоимости услуг по сравнению с предыдущим периодом на сумму 11 330 тыс. руб. Это связано с увеличением штата на 3 чел.

11. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Согласно п.4 ПБУ 11/208 связанными сторонами компании являются:

- ЗАО «СМУ-2» (ИНН 7808025665) – Булатову С.М. принадлежит 30% долей в уставном капитале ЗАО «СМУ-2», Никитину В.Ф. принадлежит 33% долей в уставном капитале ЗАО «СМУ-2»;
- ООО «Рента-Хаус» (ИНН 7826099934, ОГРН 1027810289671) – Булатову С.М. принадлежит 30% долей в уставном капитале ООО «Рента-Хаус», Никитину В.Ф. принадлежит 40% долей в уставном капитале ООО «Рента-Хаус».

- ООО «Рижский 52» (ИНН 7839102091, ОГРН 1187847135300) – Булатову С.М. принадлежит 30% долей в уставном капитале ООО «Рижский 52», Никитину В.Ф. принадлежит 55% долей в уставном капитале ООО «Рижский 52».
 - Никитин В.Ф.
 - Булатов С.М.
- В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и выплачивались.

12. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе допущения о непрерывности деятельности. По оценкам руководства Общество сможет осуществлять непрерывно свою деятельность в течение 12 месяцев, следующих за отчетным периодом. Руководство Общества не имеет планов и намерений по сокращению или прекращению деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 27 марта 2026 года.

Генеральный директор

Никитин А.В.
