

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД

Общество с ограниченной ответственностью «Производственно-торговая
компания «Элемент»
(ООО «ПТК «Элемент», ИНН 7716707509)

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование — ООО «ПТК «Элемент».

1.2. Юридический адрес: 109518, г. Москва, ул. Грайвороновская, д. 4, стр. 1, пом. 6/1П.

1.3. Дата государственной регистрации — 26.01.2012 г.

1.5. Среднесписочная численность сотрудников — 15 чел.

1.6. Уставный капитал составляет 250 000 руб. (увеличен 09.04.2025 г. с 10 000 руб.).

Участниками являются:

- Шевченко Регина Сергеевна с долей 100 процентов.

1.7. Перечень видов деятельности: основным видом деятельности является торговля оптовая неспециализированная (ОКВЭД 46.90). Обычным видом деятельности признается оптовая продажа товаров.

1.8. Сведения о руководстве: функции единоличного исполнительного органа и ведение бухгалтерского учета возложены на Генерального директора — Шевченко Регину Сергеевну.

2. Информация об учетной политике

Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ: организация является микропредприятием, применяет упрощенные способы ведения учета. Не применяются ПБУ 18/02, ПБУ 8/2010. ФСБУ 25/2018 применяется в упрощенном порядке.

3. Основные средства

3.1. Стоимость основных средств (строка 1150) на 31.12.2025 составляет 1 156 тыс. руб.

3.2. Амортизация начисляется линейным способом. Лимит стоимости ОС установлен в размере 100 000 руб.

4. Нематериальные активы

Нематериальные активы на балансе организации по состоянию на 31.12.2025 отсутствуют.

5. Инвентаризация

5.1. Инвентаризация имущества и финансовых обязательств перед составлением отчетности проведена в полном объеме на основании Приказа №инв5 от 26.12.2025.

5.2. Расхождений между фактическими данными и данными бухгалтерского учета не выявлено.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

6.1. Выручка за 2025 год составила 1 203 112 тыс. руб. (строка 2110).

6.2. Себестоимость продаж составила 1 202 989 тыс. руб. (строка 2120), в том числе покупная стоимость реализованных товаров — 1 199 796 тыс. руб.

6.3. Существенный рост оборота в 2025 году относительно 2024 года связан с расширением коммерческой деятельности и выходом на новые рынки сбыта. Низкая маржинальность обусловлена стратегией агрессивного ценообразования.

6.4. Прочие расходы (строка 2350) составили 35 тыс. руб., налог на прибыль (строка 2410) — 22 тыс. руб.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

7.1. Капитал и резервы (строка 1300) составляют 400 тыс. руб. (УК 250 тыс. руб. + нераспределенная прибыль)

7.2. Кредиторская задолженность (строка 1520) составляет 231 824 тыс. руб.

7.3. Руководство подтверждает способность организации своевременно погашать обязательства и продолжать деятельность в течение как минимум 12 месяцев.

Дата составления текстовых пояснений: «13» марта 2026 года.

Генеральный директор _____ /Шевченко Р.С./