

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ООО «Лопуховский элеватор»

За 2025 год

1. Сведения об организации

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью "Лопуховский элеватор"
Юридический адрес	410031, Саратовская область, г.о. город Саратов, г Саратов, ул Кузнечная, д. 22/26, помещ. 20
Наличие филиалов и подразделений	Зарегистрировано обособленное подразделение по адресу: 412430, Саратовская обл, Аткарский район, п. Лопуховка, ул.Садовая, д.№ 30
Сосновыи виды деятельности по ОКВЭД	Деятельность по складированию и хранению
Среднесписочная численность	48 человек
Уставный капитал	10 000 руб
Применяемая система налогообложения	УСН (Доходы) с НДС 5%

Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор Долотовский Леонид Владимирович с 07.03.2012 по настоящее время

2. Сведения об участниках общества на 31.12.2025 г.

Спирidonов Олег Юрьевич (Гражданин РФ)	100 % Уставного капитала
--	--------------------------

3. Основные показатели деятельности ООО «Лопуховский элеватор»

3.1 Выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг за 2025 год

Вид деятельности	Выручка с НДС	Выручка без НДС	Процент к общему объему выручки
Услуги по аренде имущества	249 480,00	237 600,00	0,36
Хранение и складирование	69 423 611,34	66 117 725,09	99,64
ИТОГО	69 673 091,34	66 355 325,09	100,00

3.2 Расходы по обычным видам деятельности за 2025 год

Себестоимость продаж

	руб.
Амортизация	6 707 603,66
Аренда федерального и муниципального имущества	397 011,97
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	93 718,16
Газоснабжение	323 108,98
ГСМ	443 817,03
Жел/дор. услуги и сборы	276 683,37
Информационно-техническая подготовка документов	577 858,00
Информационно-техническое обслуживание	28 800,00
Обязательное и добровольное страхование имущества	73 922,62
Оплата больничного	46 399,71
Оплата труда	15 887 527,57
Расходы на благоустройство территории	76 584,85
Расходы на дезинфекцию, дезинсекцию и дератизацию	199 115,13

Расходы на канцтовары	50 980,04
Расходы на лабораторные исследования	24 717,40
Расходы на медицинский осмотр	111 363,00
Расходы на обучение и повышение квалификации	127 800,00
Расходы на оформление документов	7 970,00
Расходы на приобретение инвентаря, оборудования	280 405,13
Расходы на приобретение средств индивидуальной защиты, спецодежды	406 545,97
Расходы на ремонт и содержание зданий и сооружений	8 344 054,83
Расходы на ремонт и содержание оборудования и инвентаря	1 522 063,54
Расходы на содержание и обслуживание транспортных средств	433 649,66
Расходы на хозяйственные нужды	104 261,06
Расходы по доставке оборудования, материалов	1 055,00
Расходы по обслуживанию ОПО	114 000,00
Расходы по охране труда	42 404,99
Расходы по поверке, калибровке и аттестации оборудования	392 121,43
Ремонт основных средств	50 000,00
Страховые взносы	79,93
Страховые взносы	3 974 588,72
Услуги производственного характера	215 585,66
Электроэнергия	3 988 736,60
ИТОГО	45 324 534,01

Управленческие расходы

	руб.
Амортизация	3 869 517,02
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	77 686,49
ГСМ	638 231,52
Имущественные налоги	96 686,00
Информационно-консультационные услуги	22 711,00
Информационно-техническая подготовка документов	3 800,00
Командировочные расходы	9 000,00
Обязательное и добровольное страхование имущества	249 136,75
Оплата больничного	27 752,67
Оплата труда	12 955 751,65
Приобрет. прав на исполъз. программ для ПК	5 000,00
Расходы на аренду	147 600,00
Расходы на канцтовары	37 896,13
Расходы на медицинский осмотр	23 327,00
Расходы на обучение и повышение квалификации	13 000,00
Расходы на приобретение инвентаря, оборудования	58 190,00
Расходы на приобретение средств индивидуальной защиты, спецодежды	231 787,40
Расходы на ремонт BMW X5 (Спиридонов О.Ю.)	6 350,60
Расходы на ремонт и содержание BMW X 5 (Спиридонов О.Ю.)	346 284,62
Расходы на ремонт и содержание GEELY MONJARO (Долотовский Л.В.)	118 279,00
Расходы на ремонт и содержание LADA Granta (Никитин А.И.)	159 464,00
Расходы на ремонт и содержание LADA X RAY (Басманов С.В.)	104 183,00
Расходы на ремонт и содержание зданий и сооружений	237 705,67
Расходы на ремонт и содержание оборудования и инвентаря	23 353,00
Расходы на ремонт Лада ларгус (Шерстюкова Т.Н.)	72 145,00
Расходы на утилизацию бытовых отходов	13 382,46
Расходы на утилизацию производственных отходов	119 318,00
Расходы на хозяйственные нужды	29 098,69
Расходы по ведению и сдаче бухгалтерской отчетности	2 400 000,00
Расходы по охране труда	65 905,75

Страховые взносы	3 199 502,43
Услуги гос. регистрации	5 650,00
Услуги связи	120 645,70
ИТОГО	25 488 341,55

3.3 Основные средства

руб.

Группа основных средств	Остаточная стоимость на 31.12.2024	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации и (износа)	Остаточная стоимость на 31.12.2025
Здания	18 157 191,08	3 884 953,41	1 814 388,73			20 227 755,76
Сооружения	20 479 890,30	305 526,00	1 152 732,36			19 632 683,94
Машины и оборудование (кроме офисного)	15 423 910,03	1 530 998,70	3 242 347,90			13 712 560,83
Транспортные средства	19 588 986,75		4 367 651,69			15 221 335,06
ИТОГО	73 649 978,16	5 721 478,11	10 577 120,68			68 794 335,59

Руб.

Наименование объекта	Стоимость на 31.12.2024	Стоимость на 31.12.2025
Незавершенное строительство основных средств	5 218 313,04	2 050 425,51
Приобретение объектов основных средств	130 635,66	86 335,66
ИТОГО		70 931 096,76

3.4 Запасы

Руб.

Группы запасов	Остатки на 31.12.2025
Сырье и материалы	7 238 795,34
Топливо	915 161,23
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	28 335,79
Специальная оснастка и специальная одежда на складе	25 533,15
ИТОГО	8 207 825,51

3.5 Дебиторская задолженность

Руб.

Вид дебиторской задолженности	Сумма, руб.
Покупатели и заказчики	22 317 791,03
Авансы выданные	2 333 782,99
Прочие дебиторы	211,00
ИТОГО	24 651 785,02

3.6 Кредиторская задолженность

Вид кредиторской задолженности	Сумма, руб.
Расчеты с поставщиками	1 055 659,19
Расчеты с бюджетом	2 654 972,95
Расчеты с сотрудниками	1 292 423,06
Прочие кредиторы	30 220,50
ИТОГО:	5 033 275,70

3.7 Обеспечение обязательств

Кредитор	Должник	Вид обязательства	Начало срока действия обязательства	Окончание срока действия обязательства	Сумма обязательства, в тыс.руб.
АО «Альфа-Банк»	ООО ТК «Регион-Саратов»	Ипотека	23.05.2023	01.04.2032	29713
АО «Альфа-Банк»	ООО ТК «Регион-Саратов»	Залог	23.05.2023	01.04.2032	11537

4. Информация об учетной политике

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

-амортизация основных средств в бухгалтерском учете начисляется линейным методом;

- объекты основных средств стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, а также книги и брошюры отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов. В целях налогового учета амортизируемым признается имущество со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 40 000 рублей.

- начисление амортизации по основным средствам начинается со следующего месяца после принятия к учету и оканчивается месяцем списания объекта с учета

- объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости

- ликвидационная стоимость определяется исходя из стоимости материальных ценностей, остающихся от выбытия, и вычитаются затраты на выбытие. В случае если затраты на выбытие превышают стоимость материальных ценностей, остающихся после выбытия, то ликвидационная стоимость признается нулевой. Также ликвидационная стоимость признается нулевой если стоимость материальных ценностей, остающихся от выбытия, является несущественной.

- срок полезного использования определяется по объектам основных средств, исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта;

ожидаемого физического износа с учетом режима эксплуатации (количества смен), системы проведения ремонтов, естественных условий, влияния агрессивной среды и иных аналогичных факторов;

ожидаемого морального устаревания, в частности, в результате изменения или усовершенствования производственного процесса или в результате изменения рыночного спроса на продукцию или услуги, производимые при помощи основных средств;

планов по замене основных средств, модернизации, реконструкции, технического перевооружения.

- с целью определения фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых на себестоимость услуг использует вариант оценки материалов по средневзвешенной себестоимости

- бухгалтерская отчетность составлена в полном соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета. Отступлений от правил учета, предусмотренных стандартами, в 2025 году не допускалось. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

5. События после отчетной даты:

-существенных событий после отчетной даты, способных повлиять на финансовое положение организации, в период с 31.12.2025 до даты подписания отчетности не произошло.

-несмотря на то, что российская экономика подвержена негативному влиянию из-за санкций, введенных против России некоторыми странами, а также в условиях проведения СВО осуществление деятельности проводится в стабильном режиме. В связи с тем, что Общество осуществляет деятельность в рынке коммодитиз, а продукты данного рынка всегда востребованы, экономические риски для Общества значительно снижаются. Меры, предпринимаемые Правительством позволяют сделать данный сектор экономики стабильным.

6. Иная информация

Списание задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания не производилось.

В 2025 году были выплачены дивиденды собственникам в размере 10 000 000 рублей.

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

Отчетность за 2025 год обязательно аудиту не подлежит.

Генеральный директор

Долотовский Л.В.

31 марта 2026 г.