

# Пояснение к бухгалтерскому балансу, отчету о целевом использовании средств за 2025 год

Общественная организация Волгоградский профессиональный союз работников предприятий ОАО "Волгоградоблэлектро" и ООО "Волгоградоблэлектросбыт"

## 1. Общие сведения об организации

1.1.1. Сокращенное наименование организации: ООО «Профсоюз ВОЭ и ВОЭС»

1.1.2. Юридический адрес: 4000075 г. Волгоград ул. Им. Шопена ,13

Телефон 8-937-690-90-06, электронная почта: [m.chebakov@voel.ru](mailto:m.chebakov@voel.ru)

1.1.3. Дата государственной регистрации: 04 марта 2014г., основной регистрационный номер 1143400000655

1.1.4. Виды деятельности:

Общероссийский классификатор видов экономической деятельности (ОКВЭД):

94.20 – Деятельность профессиональных союзов»

Официальный сайт: отсутствует

1.1.5. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

1.1.6. Обособленных подразделений организация не имеет.

1.1.7. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 14 человек.

1.1.8. Органами управления Общественной организации являются:

Руководящими органами Профсоюза является Общее собрание членов Профсоюза, Правление, Председатель.

Контрольно-ревизионным органом Профсоюза является контрольно-ревизионная комиссия

-Председатель – Чебаков Максим Михайлович с 23.01.2020

(Протокол № 01 общего собрания членов Общественной организации Волгоградский профессиональный союз работников предприятия ОАО «ВОЭ» и ООО «ВОЭС» от 23.01.2020 г.)

1.1.9. Количество членов Профсоюза по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет человека, в том числе:

<b>Члены АО «ВОЭ», в том числе:</b>	<b>728</b>
ЦРПБ филиал АО «ВОЭ»	32
Пригородный филиал АО «ВОЭ»	90
Камышинский филиал АО «ВОЭ»	126
Михайловский филиал АО «ВОЭ»	114

Северный филиал АО «ВОЭ»	140
Жирновский филиал АО «ВОЭ»	111
Заволжский филиал АО «ВОЭ»	98
Волжский филиал АО «ВОЭ»	7
Суровикинский АО «ВОЭ»	10
<b>Члены ООО «ВОЭС», в том числе:</b>	<b>3</b>
Пригородный филиал ООО «ВОЭС»	2
Камышинский филиал ООО «ВОЭС»	1
<b>Численность действительных членов Профсоюза на 31.12.2025г.</b>	<b>731</b>

1.1.10. Количество членов, вступивших в Общественную организацию в 2025 году

<b>Члены АО «ВОЭ», в том числе:</b>	<b>56</b>
ЦРПБ филиал АО «ВОЭ»	3
Пригородный филиал АО «ВОЭ»	0
Камышинский филиал АО «ВОЭ»	17
Михайловский филиал АО «ВОЭ»	10
Северный филиал АО «ВОЭ»	18
Жирновский филиал АО «ВОЭ»	1
Заволжский филиал АО «ВОЭ»	3
Суровикинский филиал АО «ВОЭ»	1
Волжский филиал АО «ВОЭ»	3
<b>Численность принятых членов Профсоюза за 2025г.</b>	<b>56</b>

**Причина вступления: личное желание**

1.1.11. Количество членов вышедшие из Общественной организации в 2025 году

<b>Члены АО «ВОЭ», в том числе:</b>	<b>41</b>
ЦРПБ филиал АО «ВОЭ»	0
Пригородный филиал АО «ВОЭ»	14
Камышинский филиал АО «ВОЭ»	0
Михайловский филиал АО «ВОЭ»	0
Северный филиал АО «ВОЭ»	0
Жирновский филиал АО «ВОЭ»	5
Заволжский филиал АО «ВОЭ»	20
Суровикинский филиал АО «ВОЭ»	2
Волжский филиал АО «ВОЭ»	0
<b>Члены ООО «ВОЭС», в том числе:</b>	<b>41</b>

Пригородный филиал ООО «ВОЭС»	0
Северный филиал ООО «ВОЭС»	0
Камышинский филиал ООО «ВОЭС»	0
<b>Численность вышедших из членов Профсоюза за 2025 г.</b>	<b>41</b>

**Причина выхода: увольнение сотрудников, личное желание в виду экономии денежных средств на отчислениях**

**1.1.12.** Общественная организация Волгоградский профессиональный союз работников предприятий ОАО «Волгоградоблэлектро» и ООО «Волгоградоблэлектросбыт» - добровольное общественное объединение работников Открытого акционерного общества «Волгоградоблэлектро» и Общества с ограниченной ответственностью Волгоградоблэлектросбыт, созданное в целях представительства и защиты их социально-трудовых прав и интересов. Профсоюз объединяет работников Открытого акционерного общества «Волгоградоблэлектро» и Общества с ограниченной ответственностью «Волгоградоблэлектросбыт»

**1.1.13.** Источником формирования имущества ООО «Профсоюз ВОЭ и ВОЭС» являются членские взносы.

**1.1.14.** Все стоимостные показатели в годовой отчетности приведены в тысячах рублей.

## **2. Информация об основных элементах учетной политики организации в отчетном году и ее изменениях в следующем году.**

**2.1.1.** Поступление членских взносов, поступление добровольных имущественных взносов и пожертвований юридических и физических лиц учитывается на счете 76.05 «Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками» Начисление членских взносов производится по кредиту счета 86 «Целевое финансирование».

**2.1.2.** Расходы, произведенные в рамках уставной некоммерческой деятельности, учитываются на счете 86. «Целевое финансирование» в разрезе статей затрат, отраженных в смете расходов и доходов.

**2.1.3.** Малоценные активы, отвечающие критериям основных средств, отражаются в бухгалтерском и налоговом учете в составе материально-производственных запасов и списываются на расходы одновременно после ввода в эксплуатацию.

**2.1.4.** Лимит стоимости, в рамках которого малоценные активы признаются материально-производственными запасами, установлен стоимостью не более 40 000 рублей.

**2.1.6.** Учет материально-производственных запасов ведется по фактической стоимости. При отпуске и ином выбытии МПЗ, их оценка производится по себестоимости каждой единицы.

**2.1.7.** При ведении бухгалтерского учета не применяются нормы ПБУ8/2010, ПБУ 16/02, ПБУ 18/02, ПБУ 22/10.

**2.1.8.** В целях налогообложения по налогу на прибыль доходы определяются по кассовому методу.

2.1.9. Организацией применяется упрощенная система налогообложения с выбранным объектом – доходы.

2.1.10. ООО «Профсоюз ВОЭ и ВОЭС» организован раздельный учет доходов (расходов), полученных (произведенных) в рамках целевого финансирования в соответствии со сметой доходов и расходов, составляемой ежегодно исходя из предварительных поступлений и направлений расходования денежных средств в виде:

- членских взносов;
- доходов от хозяйственной и предпринимательской деятельности Профсоюза;
- добровольных имущественных взносов и пожертвований юридических и физических лиц.

2.1.11. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.1.12. Согласно п. 2 ст. 14 Закона № 402-ФЗ годовая бухгалтерская отчетность некоммерческой организации ООО «Профсоюз ВОЭ и ВОЭС» за 2025 год состоит из:

Бухгалтерского баланса;

Отчета о финансовых результатах;

Отчета о целевом использовании средств;

Пояснений П-1.

#### Детализация показателей дебиторской задолженности

Таблица 1  
тыс. руб.

Наименование	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
<b>Дебиторская задолженность в т.ч.</b>	<b>917</b>	<b>1496</b>	<b>1 575</b>
Авансы поставщикам и подрядчикам	673	734	170
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	2	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (задолженность по взносам юридических лиц)	242	762	1 405

#### Детализация показателей кредиторской задолженности

Таблица 2  
тыс. руб.

Наименование	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
--------------	------------	------------	------------

<b>Кредиторская задолженность в т.ч.</b>	<b>41</b>	<b>60</b>	<b>33</b>
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	16	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-
Расчеты по налогам и взносам	24	23	15
Расчеты по заработной плате	17	21	13
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	5

**Детализация активов, числящихся за балансом**

Таблица 3  
тыс. руб.

<b>Номенклатура</b>	<b>На 31.12.2025г.</b>
Классические ворота	48
Мяч Sunny 500	1
Мяч v100	1
Ноутбук ACER	30
Сетка для пляжа волейбольная	12
Сумка для ноутбука	1
Телевизор TELEFUNKER B 05144804-00587	10
Стол теннисный TT122-02М всепогодный	31
Пульсоксиметр медицинский АрмедУХ200	1
Мяч Волейбольный	1
Мяч Волейбольный INGAME BRIGHT сине-желтый	1
Набор для настольного тенниса	1
Форма спортивная	23
<b>Итого</b>	<b>161</b>

**Отчет о целевом использовании средств**

Таблица 4  
тыс. руб.

<b>Наименование</b>	<b>2025</b>	<b>2024</b>
<b>Остаток средств на начало периода в т.ч.</b>	<b>6 890</b>	<b>7 298</b>
Членские взносы	5 433	5 471
Целевые поступления	-	792
<b>Поступило средств (взносы) в т.ч.</b>	<b>5 957</b>	<b>6 014</b>
Членские взносы	4 742	5 574
Целевые поступления		
Начисление денежных средств по банковскому депозиту	1 215	440

<b>Использовано средств в т.ч.</b>	<b>(4 746)</b>	<b>(6 422)</b>
За счет взносов	(4 690)	(5 612)
<b>Расходы на целевые мероприятия</b>	<b>(3 766)</b>	<b>(4 829)</b>
в т.ч. социальная и благотворительная помощь	(1 633)	(2 379)
иные мероприятия	(2 133)	(2 450)
<b>Расходы на содержание аппарата управления</b>	<b>(901)</b>	<b>(762)</b>
в т.ч расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	(901)	(762)
<b>Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Прочие</b>	<b>(79)</b>	<b>(831)</b>
<b>Остаток средств на конец года в т.ч.</b>	<b>8 101</b>	<b>6 890</b>
Членские взносы	5 485	5 433
Целевые поступления	-	-
<b>Поступление денежных средств по банковскому депозиту за отчетный период</b>	<b>1 198</b>	<b>443</b>

Председатель

ОО "Профсоюз ВОЭ и ВОЭС"



Чебаков М.М.

«09» февраля 2026г.