

ООО «ПРОЭЛЕКТРОАЛЬЯНС»

299007, г. Севастополь, пр-кт Генерала Острякова, д.1, строение А, ИНН/КПП 9204004024/920401001, т./ф. (8692) 44-03-97

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Проэлектроальянс».

1.2. Юридический адрес – 299007, г. Севастополь, пр. Генерала Острякова, д.1, строение А

1.3. Дата государственной регистрации – 08.07.2014.

1.4. Основной ОКВЭД – 46.43 Торговля оптовая бытовыми электротоварами

1.5. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 2 человека, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	2 человека

Пенсионеров и предпенсионеров в компании два.

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

- С.З. Гулейчук с долей 50 процентов;
- С.Е. Костюкова с долей 50 процентов;

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: С.З. Гулейчук (Приказ №1/совм от 03.05.2023).

Работает по совместительству на ½ ставки.

Бухгалтер Общества: С.Е. Костюкова (приказ № 1 от 16.09.2014).

Кадровый учет и расчет оплаты труда производится своими силами. Ответственный – бухгалтер Костюкова С.Е.

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.9. Деловая репутация

ООО «Прозлектроальянс», основанная в 2014 году, специализируется на продаже электротехнического оборудования.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Прозлектроальянс» 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. Основные положения учетной политики

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.

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.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по методу ФИФО.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99

Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"
---	--	--

5. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует офис по договору аренды № 3/25 от 01.02.2025 без права выкупа. Ввиду того что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (п.11 ФСБУ 25/2018).

6. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса покупных ОС нет.

7. Нематериальные активы

В составе НМА по строке 1170 «Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы» объектов нет.

8. Запасы

В состав запасов по строке 1210 баланса входят материалы. Основную часть материальных запасов составляют товары, которые были приобретены в связи с хозяйственной деятельностью Общества.

8. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Материально-производственные запасы	20.12.2025	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 14 607 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 6 211 тыс.руб. Увеличение данного показателя связано с хорошей работой Общества. В связи с этим произошло увеличение себестоимости продаж по сравнению с предыдущим периодом на сумму 4 644 тыс. руб.

10. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициарами Общества являются сотрудники :

1. Г-н Гулейчук С.З., гражданин РФ (Россия), адрес постоянного проживания: г. Севастополь, ул. Гоголя, д.20-д, кв.68 За проверяемый период Общество выплаты в его пользу не производило.
2. Г-жа Костюкова С.Е., гражданка РФ (Россия), адрес постоянного проживания: г. Севастополь, пр. Победы, д. 44д, кв.43 За проверяемый период Общество выплаты в его пользу не производило.

11. Анализ Бухгалтерского Баланса и Финансовой Отчетности.

У Общества основные активы состоят из Запасов 2 498 тыс. рублей (30%), денежных средств и краткосрочной дебиторской задолженности (депозит) 2 926 тыс. рублей (35%) и прочих активов (прочая дебиторская задолженность) 2 906 тыс.рублей (35%). от Баланса (8 330тыс.рублей). Пассив Баланса состоит из Капитала (нераспределенная прибыль) в размере 4 393тыс. рублей и Уставного капитала в размере 10 тыс.рублей, что составляет 53% и краткосрочной кредиторской задолженностью 3 928тыс.рублей (47%) Баланса (8 330 тыс.рублей).

Также не существует проблем с финансовой устойчивостью компании и ее платежеспособностью. Предприятие существует за счет своего капитала (более 50%) За 2025 год Общество получило чистую прибыль в размере 536 тыс. рублей. Все это указывает на безубыточность деятельности Общества в отчетном году. Дата составления текстовых пояснений 11 марта 2026 года.

Руководитель Общества

Гулейчук С.З.

Гулейчук С.З.

