

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету

### О финансовых результатах за 2025г

#### 1. Краткая характеристика организации

1.1 Наименование: Общество с ограниченной ответственностью "ОПТЭЛЕКТРОНПОСТАВКА"

1.2 Юридический адрес: 198184, Санкт-Петербург г, вн.тер.г. муниципальный округ Морские ворота, остров Канонерский, д. 22, к. 2, литера А, помещ. 1-Н, офис 11

1.3 Дата государственной регистрации: 01.12.2016

1.4 Основные виды экономической деятельности: 46.69.5 (Торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами)

1.5 Численность сотрудников: 2

1.6 Уставной капитал: 10 000 руб.

1.7 Участники (учредители):

Николаев Алексей Геннадьевич с долей 100 процентов

1.8 Сведения о руководстве и главном бухгалтере:

Генеральный директор Общества: Николаев Алексей Геннадьевич решение 31.10.2025г.

Главный бухгалтер Общества: Николаев Алексей Геннадьевич решение 31.10.2025г.

#### 2. Основание составления отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, в соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона №402-ФЗ. Упрощенная бухгалтерская(финансовая) отчетность была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что общество что общество сможет реализовать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе своей обычной деятельности в обозримом будущем. У общества отсутствует намерение по ликвидации. Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

#### 3. Информация об учетной политике

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением системы регистров, использованием программного продукта бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0.

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

##### 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.

(Раздел подлежит заполнению и актуализации в зависимости от наличия и структуры ОС в отчетном году.)

#### Аренда

По договору аренды № 1-Н/11 от 01.06.2022г. Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

#### 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.

### 4. Основные показатели организации:

#### Отчет о финансовых результатах за 2025г

4.1 Строка 2110. Выручка по обычным видам деятельности 39 852 947,11 руб.

4.2 Строка 2120. Расходы по обычным видам деятельности:

Себестоимость продаж 28 840 041,43 руб.

Коммерческие расходы 6 435 311,15 руб.

Итого по обобщенной группе показателей: 35 275 352,58 руб.

#### Бухгалтерский баланс

4.3 Строка 1210. Запасы: 11 745,82 руб. товары на складе.

4.4 Строка 1240 "Финансовые и другие оборотные активы", графа "На 31 декабря 2025 г."

Сальдо на конец периода по дебету счета 55.03	1 500 000,00
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.01.9	73 698,12
Сальдо на конец периода по дебету счета 62.01	857 237,72
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	416 561,39
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.90	3,00
Итого по строке:	2 847 500,23

4.5 Строка 1520 "Краткосрочная кредиторская задолженность", графа "На 31 декабря 2025

Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01	458 959,86
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.02	1 418 782,12
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.АВ	-118 333,74
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.02	250 762,27
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.04.1	101 196,00

Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.07	987,00
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.09	5 818,63
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.11	38,79
Итого по строке:	2 118 210,93

**5 Информация, не раскрываемая в балансе:**

5.1 Информация после отчетной даты:

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Генеральный директор

ООО "ОПТЭЛЕКТРОНПОСТАВКА" \_\_\_\_\_ Николаев Алексей Геннадьевич