

**Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью «АЛЬФА-ЭЛЕКТРОНИК»
за 2025 год**

1. Общие сведения

1.1. Информация об организации

Общество с ограниченной ответственностью «АЛЬФА-ЭЛЕКТРОНИК» (ООО «АЛЬФА-ЭЛЕКТРОНИК») создано в соответствии с законодательством Российской Федерации.

- **ИНН:** 8603212095 **ОГРН:** 34433124
- **Юридический адрес:** 628605, Ханты-Мансийский Автономный Округ - Югра, г. Нижневартовск, ул. Ханты-Мансийская, д. 15, кв. 187.
- **Организационно-правовая форма:** Общество с ограниченной ответственностью (ОКОПФ 12300).
- **Форма собственности:** Частная собственность (ОКФС 16).

1.2. Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является производство электромонтажных работ. Данный вид деятельности является для Общества единственным и приносит 100% выручки.

1.3. Корпоративные события

Бухгалтерская отчетность за 2025 год подготовлена в сроки, обеспечивающие ее представление заинтересованным пользователям. Отчетность подлежит утверждению в порядке, установленном учредительными документами. Обязательный аудит отчетности законодательством не предусмотрен.

2. Основа составления отчетности и учетная политика

2.1. Общие положения

Бухгалтерская отчетность составлена по федеральным и отраслевым стандартам.

Показатели баланса и отчета о финансовых результатах формируются в соответствии с учетной политикой. Изменения учетной политики в 2025 году не производились.

2.2. Основные элементы учетной политики

- **Основные средства:** Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020. Амортизация начисляется линейным способом. В составе основных средств Обществом учитываются исключительно права пользования активами (полученные в аренду/лизинг).
- **Запасы:** Учет запасов ведется по фактической себестоимости. Списание в производство производится по средней себестоимости. Основную долю запасов составляют сырье и материалы для выполнения работ.
- **Доходы и расходы:** Учет доходов и расходов ведется по методу начисления. Выручка признается по мере сдачи этапов работ заказчикам.

- **Налог на прибыль:** Применяется общая система налогообложения. Текущий налог на прибыль исчисляется с бухгалтерской прибыли с учетом постоянных и временных разниц.

3. Раскрытие существенных статей отчетности

3. Основные средства

3.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

3.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость			
Запасы - всего	3а 2025 г.	2 843	-	47 476	(42 068)	-	-	X	X	8 251	-
	3а 2024 г.	105	-	22 366	(19 628)	-	-	X	X	2 843	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	1 701	-	39 331	(2 115)	-	-	(31 808)	-	7 109	-
	3а 2024 г.	8	-	11 203	(6 739)	-	-	(2 772)	-	1 701	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	1 142	-	17	(50)	-	-	34	-	1 143	-
	3а 2024 г.	-	-	1 529	(387)	-	-	-	-	1 142	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	8 128	(39 903)	-	-	31 775	-	-	-
	3а 2024 г.	97	-	9 634	(12 502)	-	-	2 772	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

5. Дебиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

6. Обязательства

6.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		погашено	на доходы	переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления				
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по аренде	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Долгосрочные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Безвозмездные поступления	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	5 882 7 763	17 397 618	- -	(1 366) (2 498)	- -	- -	21 914 5 882
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	2 775 2 669	7 264 562	- -	(674) (456)	- -	- -	9 366 2 775
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	4 583 -	- -	- -	- -	- -	4 583 -
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	2 -	- 2	- -	- -	- -	- -	2 2
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	2 368	2 535	-	(668)	-	-	4 235

	3а 2024 г.	3 002	-	-	(634)	-	-	2 368
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	36	-	-	-	-	36
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	46	337	-	-	-	-	383
	3а 2024 г.	285	-	-	(239)	-	-	46
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	637	2 584	-	-	-	-	3 221
	3а 2024 г.	1 806	-	-	(1 169)	-	-	637
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	24	-	-	(24)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	24	-	-	-	-	24
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	29	58	-	-	-	-	87
	3а 2024 г.	-	29	-	-	-	-	29
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	5 882	17 397	-	(1 366)	X	-	21 914
	3а 2024 г.	7 763	618	-	(2 498)	X	-	5 882

6.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	14 865	2 775	2 669
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	9 365	2 775	2 669
Расчеты с покупателями и заказчиками	5 500	-	-

6.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства -	За 2025 г.	-	-	-	-	
всего	За 2024 г.	-	-	-	-	

7. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	33 939	9 897
Затраты на оплату труда	1 263	785
Отчисления на социальные нужды	370	196
Амортизация	1 040	605
Прочие затраты	11 994	9 582
Итого по элементам	48 606	21 066
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	97
Итого расходы по обычным видам деятельности	48 606	21 162

8. Заключение

По итогам 2025 года ООО «АЛЬФА-ЭЛЕКТРОНИК» демонстрирует значительное расширение деятельности, рост выручки и чистой прибыли. Финансовое положение Общества характеризуется высокой зависимостью от заемных средств (рост кредиторской задолженности) и необходимостью усиления работы с дебиторами. Тем не менее, увеличение собственного капитала за счет прибыли и положительный денежный поток от основной деятельности оцениваются как позитивные факторы.

Директор

ООО «АЛЬФА-ЭЛЕКТРОНИК»

 / Ф.Т. Кимсанов /

«12» марта 2026 г.