

Общество с ограниченной ответственностью
«Первая электрическая компания»

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025
и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовом формате**

1. Основные сведения об организации

- **Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «Первая электрическая компания»
- **Сокращенное наименование:**(ООО «ПЭК»)
- **Дата создания:** 20.12.2019 г., ЕГРЮЛ 1194704029057
- **Уставный капитал:** 80 000,00 (восемьдесят тысяч) руб. и оплачен полностью.
- **Учредитель:** Цимбалюк Юрий Борисович, доля участия 100 процентов.
- **ИНН/КПП:** 4703171913 / 470301001
Юридический адрес: 188640, Ленинградская область, Всеволожский р-н, г Всеволожск, Межевая ул., д. 18, кв. 104
- **Основной вид деятельности:**
- 47.54 Торговля розничная бытовыми электротоварами в специализированных магазинах
- **Дополнительные виды деятельности:**
 - 43.21 Производство электромонтажных работ
 - 43.22 Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха
 - 43.29 Производство прочих строительно-монтажных работ
 - 46.43 Торговля оптовая бытовыми электротоварами
 - 46.44 Торговля оптовая изделиями из керамики и стекла и чистящими средствами
 - 46.69.5 Торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами
 - 46.73.3 Торговля оптовая санитарно-техническим оборудованием
 - 46.90 Торговля оптовая неспециализированная
 - 47.78 Торговля розничная прочая в специализированных магазинах
 - 71.12.6 Деятельность в области технического регулирования, стандартизации, метрологии, аккредитации, каталогизации продукции
 - 77.39 Аренда и лизинг прочих видов транспорта, оборудования и материальных средств, не включенных в другие группировки
 - 77.39.2 Аренда и лизинг прочих машин и оборудования, не включенных в другие группировки
- **Среднесписочная численность:** 4 человека
Руководитель: Цимбалюк Алексей Юрьевич

ООО «ПЭК»

от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской 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, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества 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.

2. Основные положения учетной политики:

- ООО «ПЭК» отражает свершившиеся факты хозяйственной деятельности в регистрах бухгалтерского учета согласно требованиям Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н, действующим Положениям по бухгалтерскому учету, Федеральным стандартам бухгалтерского учета, учетной политикой организации, утвержденной на 2025 год приказом генерального директора организации №1 от 01.01.2025г.
- Организация работает по общей системе налогообложения.
- Бухгалтерский учет ведется с применением программы «1С: Бухгалтерия».
- Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.
- Материально-производственные запасы (МПЗ) оцениваются при отпуске в производство по себестоимости первых по времени приобретения (ФИФО).

- Амортизация основных средств (ОС) начисляется линейным способом. Лимит стоимости ОС — 100 000,00 рублей.
- Проверка на обесценение не проводится.

3. Информация об основных средствах (строка 1150 баланса)

- На 31.12.2025 г. первоначальная стоимость ОС составляет -9 150 тыс. руб.- арендованное имущество по договорам лизинга. Амортизация не начисляется.

4. Дебиторская задолженность (строка 1230 баланса)

- Всего: 4 626 тыс. руб., в том числе:
 - поставщикам и подрядчикам – 2 589 тыс. руб.
 - Покупателям – 403 тыс. руб.
 - По расчетам с бюджетом – 1 153 тыс. руб.
 - По расходам будущих периодов – 481 тыс. руб.

5. Долгосрочные заемные средства (строка 1410 баланса):

Беспроцентный заем денежных средств со сроком выплаты более 12 месяцев в сумме 10 987 тыс. руб.

6. Другие долгосрочные обязательства:

- Расчеты по аренде 4 283 тыс. руб.

7. Кредиторская задолженность (строка 1520 баланса)

- Всего: 12 516 тыс. руб.
 - Задолженность поставщикам — 8 320 тыс. руб.
 - Покупателям – 339 тыс. руб.
 - По расчетам с бюджетом – 3 856 тыс. руб.

8. Доходы и расходы (основные показатели)

- Выручка от реализации: 82 272 тыс. руб.
- Себестоимость продаж: 80 410 тыс. руб.
- Чистый убыток за 2025 год: 2 010 тыс. руб.

Несмотря на то, что выручка в 2025 году выросла по сравнению с 2024 годом, к концу 2025 года значительно упал потребительский спрос на товары, в связи с введенными санкциями стоимость закупочных цен на товары увеличилась и ассортимент сократился, при этом цены на реализацию повышались незначительно с целью сохранения постоянных покупателей, выручка

сократилась. Кроме того, расходы на выплату заработной платы были проиндексированы, сумма арендных платежей повысилась в 2025 году по сравнению с 2024 годом. В конце 2025 года проведена инвентаризация товаров, в результате выявлена недостача, виновное лицо не найдено, по решению руководителя компании недостача списана за счет нераспределенной прибыли. С целью сокращения расходов был возвращен один объект лизинга Лизингодателю, уволены по соглашению сторон работники организации. Остальные предметы лизинга так же планируется вернуть Лизингодателям.

- Дивиденды в 2025 году не выплачивались.

9. Ведение финансово-хозяйственной деятельности в 2026 году планируется направить на сокращение кредиторской задолженности.

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности:

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс
 - отчет о финансовых результатах;
 - пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
- Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

11. События после отчетной даты:

- Существенных событий, влияющих на отчетность, в период с 01.01.2026 по дату подписания отчетности не произошло.

Генеральный директор: _____



/Димбалюк А.Ю./