

23 Марта 2026 г.

**ООО «Электро Холдинг»
ИНН 7715382689 КПП 7708 01001**

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2025 год.

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

ООО ТХ «Электросистемы» является согласно уставным документам обществом с ограниченной ответственностью.

Основными видами деятельности организации в 2025 году являлись:

- разработка и реализация комплексных проектов централизованных систем бесперебойного гарантированного энергоснабжения для объектов связи и телекоммуникаций.

- электромонтажные работы

- оптовая торговля электрооборудованием;

Учредителями организации являются 2 физических лица: Теленков А.В., Теленкова А.А. Бенефициарами организации являются: Теленков А.В., Теленкова А.А. .

ООО ТХ «Электросистемы» относится к субъектам малого предпринимательства.

ООО ТХ «Электросистемы» обособленных подразделения не имеет.

В 2025 году движения по резерву по сомнительным долгам не было.

В соответствии с Рекомендациями Минфина по проведению аудиторских проверок – письмо №07-02-18/01 от 09.01.13- при составлении бухгалтерской отчетности в строках 1230 и 1260 Актива баланса и в строках 1520 и 1550 Пассива баланса показываются показатели без учета НДС с выданных и полученных авансов.

Приведем основные положения Учетной политики по бухгалтерскому учету.

Первоначальную стоимость основных средств формируют фактические затраты на их приобретение, сооружение или изготовление.

Амортизация объектов ОС начисляется линейным способом, исходя из срока их полезного использования.

Определение срока полезного использования объекта ОС в пределах амортизационных групп оформляется приказом руководителя на основании Классификации ОС.

Материалы учитываются по фактической себестоимости.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Полученные товары учитываются по стоимости их приобретения.

При передаче товаров на продажу или иные цели стоимость товаров списывается в расходы по средней себестоимости.

При выполнении строительно-монтажных работ финансовый результат определяется без применения счета 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам», т.е. применяется порядок определения доходов по стоимости работ по мере готовности на основании актов выполненных работ

Выручка от реализации товаров и оказания услуг включается в состав доходов от обычных видов деятельности, на дату отгрузки товаров, на дату оказания услуг

(подписания акта приемки-сдачи оказанных услуг или иного первичного документа, подтверждающего оказание услуг)

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с приобретением и продажей товаров, расходы, осуществление которых связано с выполнением работ, оказанием услуг. Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место.

Связанные с оказанием услуг затраты признают расходами по обычным видам деятельности и включают в себестоимость продаж на дату признания выручки от оказания услуг.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Чистые активы в 2025 году составили 9 463 тыс. руб.

В 2025 году выручка от продаж продукции (работ, услуг) без учета НДС составила 85 929 тыс. рублей., в том числе от выполненных работ – 71 182 тыс. руб., от продажи товаров – 14 747 тыс. руб.

Себестоимость проданных товаров, выполненных работ, услуг составила 56 385 тыс. руб., в том числе: выполненных работ, услуг – 47 314 тыс. руб. проданных товаров – 9 068 тыс. руб.

Валовая прибыль составила 29 547 тыс. руб.

Управленческие расходы составили 14 401 тыс. руб. и включили в себя амортизацию основных средств, транспортные расходы, расходы на аренду офиса, расходы на оплату труда, страховые взносы и прочие расходы.

Прибыль от продаж составила 15 146 тыс. руб.

Проценты к получению в размере 79 тыс. руб. включают в себя начисленные банком проценты по депозиту и по договору займа физическому лицу.

Проценты к уплате в размере 160 тыс. руб. – это проценты, начисленные по договорам займа

Прочие доходы составили 1 641 тыс. руб. В них вошли:

- кредитская з-ть старше 3-х лет 1522 тыс. руб.
- прочие доходы- 119 тыс. руб.

Прочие расходы в сумме 16 666 тыс. руб. составили:

- 7 720 тыс. руб. – услуги банков,
- 2 тыс. руб. – налог транспортный налог
- 11 тыс. руб. – курсовые разницы,
- 8 710 тыс. руб. – расходы по исполнительному листу.
- 109 тыс. руб. – прочие расходы, не уменьшающие налогооблагаемую прибыль.
- 160 тыс. руб. – проценты по договору займа.

Прибыль до налогообложения согласно бухгалтерской отчетности составила 40 тыс. руб.

Налогооблагаемая прибыль в соответствии с Декларацией по налогу на прибыль за 2025 год составила 149 тыс. руб.

Разница - это как раз прочие расходы, не уменьшающие налогооблагаемую прибыль.

Налог на прибыль составил 37 тыс. руб.

Чистая прибыль, полученный за 2025 год, аккумулируется на счете 84 «Нераспределенная прибыль (Непокрытый убыток)» составила 3 тыс. руб.