



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ПРОМЭЛЕКТРОНИКА»

РФ, 390000, Рязанская область, г. Рязань, ул. Каширина, д.1 Г, помещение А1.1
ИНН/КПП 6234175977/623401001, ОГРН 1186234003218, ОКПО 27022389
АО «АЛЬФА-БАНК» г. Москва, р/с 40702810302530001696, к/с 30101810200000000593, БИК 044525593
тел. +7 (930) 783-50-50

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

1. Краткая характеристика деятельности организации.

Общество с ограниченной ответственностью «Промэлектроника» (ООО «Промэлектроника») зарегистрировано в ЕГРЮЛ 07.03.2018, является субъектом малого предпринимательства (микропредприятие) с 10.04.2018. Основной вид деятельности – производство электродвигателей, электрогенераторов и трансформаторов (код ОКВЭД 27.11). Уставный капитал общества составляет 94 тыс. руб., состоит из 1/2 доли – Гололобова Г.О., 1/2 доли Гудковой Т.А. Задолженность по внесению доли в уставный капитал общества отсутствует.

С момента регистрации общество применяет общую систему налогообложения. Среднесписочная численность -17 чел.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина от 06.10.2008г. № 106н. В отчетном году внесение изменений в учетную политику организации не производилось. Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью в соответствии с п.4 ст.6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи, оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости, лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 тыс. руб., амортизация ОС рассчитывается линейным способом. Как малое предприятие организация не ведёт учёт нематериальных активов (НМА). Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Нематериальные активы.

Как малое предприятие организация не ведёт учёт нематериальных активов (НМА).

4. Основные средства.

4.1. Наличие и движение основных средств.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода		Тыс.руб.
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	списано		амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства-всего	За 2025г	4346	(2627)	997	(44)	44	(928)	5299	(3511)
	За 2024г	3875	(1857)	471			(770)	4346	(2627)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025г	2682	(1397)	997			(677)	3679	(2074)
	За 2024г	2211	(967)	471			(429)	2682	(1396)
Офисное оборудование	За 2025г	1525	(1091)	-	(44)	44	(251)	1481	(1298)
	За 2024г	1525	(765)	-			(326)	1525	(1091)
Другие виды основных средств	За 2025г	139	(139)	-				139	(139)
	За 2024г	139	(124)	-			(15)	139	(139)

4.2. Наличие и движение права пользования активами.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода		
		фактическая стоимость	накопленная амортизация	поступило	списано		амортизация	фактическая стоимость	накопленная амортизация
					фактическая стоимость	накопленная амортизация			
Право пользования активами-всего				1968			(33)	1968	(33)
				-			-	-	-
в том числе: транспортные средства	За 2025г			1968			(33)	1968	(33)
	За 2024г			-			-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства.

Тыс.руб.

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Амортизируемые основные средства всего	3723	1719	2018
В том числе Машины и оборудование (кроме офисного)	1605	1285	1244
Офисное оборудование	183	434	759
Транспортные средства	1935		
Производственный и хозяйственный инвентарь			15

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования, отсутствуют.

4.5. Капитальные вложения в основные средства.

Тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			затраты	принято к учету в качестве основных средств	Фактические затраты
Капитальные вложения на приобретение основных средств-всего	За 2025г	-	9015	(2965)	6050
	За 2024г	-	-		-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025г	-			6050
	За 2024г	-	-		-

Офисное оборудование	За 2025г	-	7074	(997)	-
	За 2024г	-	-		-
Транспортные средства	За 2025г	-	1968	(1968)	-
	За 2024г	-	-		-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025г	-			-
	За 2024г	-			-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025г	-	471	(471)	
	За 2024г	-	-		-

5. Инвентаризация.

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	02.11.2025	
Материально-производственные запасы	02.11.2025	

В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

6. Запасы.

6.1. Наличие и движение запасов.

Тыс.руб.

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		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025	58655	-	63469	(76777)	-	-	×	×	45346	-
	За 2024	88177	-	157217	(186739)	-	-	×	×	58655	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025	27416	-	20920	(1752)	-	-	(23755)	-	22829	-
	За 2024	41380	-	44972	(4685)	-	-	(54251)	-	27416	-
Готовая продукция	За 2025	27776	-	15	(73024)	-	-	66858	-	21625	-
	За 2024	45792	-	45	(176864)	-	-	158803	-	27776	-
Товары	За 2025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство, в том числе полуфабрикаты собственного производства	За 2025	3463	-	42533	(2001)	-	-	(43103)	-	892	-
	За 2024	1005	-	112200	(5191)	-	-	(104552)	-	3463	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения использования, отсутствуют.

7. Дебиторская задолженность.

Дебиторская задолженность на конец 2025 года составила 45 493 тыс. руб. Она включает задолженность покупателей за отгруженную продукцию (44 444 тыс. руб.), авансы, выданные поставщикам (1 034 тыс. руб.), и прочие виды задолженности.

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)			На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	списано		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
					поступило	погашено		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	28 108	(171)	40 521	(20 108)	(171)	48 519	(3 026)
	За 2024 г.	66 861	(924)	26 799	(65 552)	(753)	28 108	(171)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	933	-	793	(692)	-	1 034	-
	За 2024 г.	25 255	-	723	(25 045)	-	933	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	27 155	(171)	39 726	(19 411)	(171)	47 470	(3 026)
	За 2024 г.	41 592	(924)	26 070	(40 508)	(753)	27 155	(171)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	20	-	-	(6)	-	14	-
	За 2024 г.	14	-	6	-	-	20	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	1	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	28 108	(171)	40 521	(20 108)	(171)	48 519	(3 026)
	За 2024 г.	66 861	(924)	26 799	(65 552)	(753)	28 108	(171)

Просроченная задолженность на отчетную дату составляет 3026 тыс.руб.

Создан резерв по сомнительным долгам в размере просроченной задолженности.

8. Обязательства.

По состоянию на 31 декабря 2025 года у организации имеются следующие обязательства:

- Долгосрочные обязательства по лизингу в размере 1779 тыс.руб.
- Кредиторская задолженность в размере 22 040 тыс. руб.

Все обязательства отражены в бухгалтерском балансе в соответствующих статьях.

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности.

Выручка от реализации за отчетный период составила 105 066 тыс.руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года в 2,5 раза. Уменьшение данного показателя связано со снижением потребительского спроса на продукцию.

Прочие доходы - 14 342 тыс.руб., что выше аналогичного показателя прошлого года в 2,3 раза. Увеличение данного показателя связано с ростом процентов по депозитам.

Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период, отсутствует.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений _____ 2026 года.

С уважением,

Директор ООО «Промэлектроника»



Гололобов Г.О.