



ООО «Экология обращения отходов»

тел/факс +7(499)156-1585

+7(499)350-88-38

[polysandbuh@mail.ru](mailto:polysandbuh@mail.ru)

[ecolot@list.ru](mailto:ecolot@list.ru)

125130, г. Москва, ул. Зои и Александра Космодемьянских, д. 26/21, стр. 1, этаж 5, комн.37;39;40

ИНН 7743320437 КПП 774301001

ОГРН 1197746636955

## ПОЯСНЕНИЕ

### К бухгалтерской отчетности за 2021 год

Общество с ограниченной ответственностью «Экология обращения отходов» (Далее Общество) ИНН 7743320437 ОГРН 1197746636955, созданное путем реорганизации в форме преобразования ЗАО «Экология обращения отходов» ОГРН 1067761735832, зарегистрированным 26.12.2006 года в Межрайонной инспекции МИФНС России №46 по г. Москве, ИНН 7743625799. Запись о создании Общества путем реорганизации в форме преобразования внесена в МИФНС 46 по г. Москве «29» октября 2019 года с адресом местонахождения: **125130, г. Москва, ул. Зои и Александра Космодемьянских, д. 26/21, стр. 1, этаж 5, комн. 37; 39; 40.**

❖ Банковские реквизиты Общества:

- Расчётный счёт 40702810712250000982 в ФИЛИАЛ № 7701 БАНКА ВТБ (ПАО) г. Москва к/с 30101810145250000411 БИК 044525411;
- Расчётный счёт 40702810400050710585 в Филиал «Корпоративный» ПАО «СОВКОМБАНК» г. Москва к/с 30101810445250000360 БИК 044525360

Общество представительств и филиалов не имеет.

❖ Для осуществления деятельности Общество имеет лицензию:

- **Лицензия Федеральной службы по надзору в сфере природопользования** № 077 275 от «18» декабря 2019 года на осуществление деятельности по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I-IV классов опасности.

❖ **Структура органов управления Общества в соответствии с уставом (учредительными документами) ООО «Экология обращения отходов».**

- Органами управления Общества являются:
  - Участники Общества;
  - Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Общества.

Протоколом № 2019-2 общего внеочередного собрания акционеров Закрытого акционерного общества «Экология обращения отходов» г. Москва от «17» октября 2019 г. избран генеральным директором Ершова Виктория Александровна.

Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность ООО «ЭКОЛОГИЯ ОБРАЩЕНИЯ ОТХОДОВ»

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для ЮЛ. - место нахождения, для ФЛ. - гражданство	Характер взаимоотношений, основание, в силу которого лицо признается связанным	Тип, цели операций со связанными сторонами
1	Ершова Виктория Александровна	Российская Федерация	100% уставного капитала – 100% голосов	Участие в уставном капитале – 100%, Единоличный исполнительный орган



ООО «Экология обращения отходов»

тел/факс +7(499)156-1585

+7(499)350-88-38

[polysandbuh@mail.ru](mailto:polysandbuh@mail.ru)

[ecolot@list.ru](mailto:ecolot@list.ru)

125130, г. Москва, ул. Зои и Александра Космодемьянских, д. 26/21, стр. 1, этаж 5, комн.37;39;40

ИНН 7743320437 КПП 774301001

ОГРН 1197746636955

Среднесписочная численность персонала Общества незначительно менялась в течение года и составила на 31 декабря 2021 года 14 человек.

Бухгалтерский учет вёлся в соответствии с нормами закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ и стандартами бухгалтерского учета (Положениями по бухгалтерскому учету).

Бухгалтерская отчётность Общества за 2021 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и формирования отчетности. Сравнительные данные за прошлые годы, приведенные в отчётности, охватывают период с 01 января 2019 г. по 31 декабря 2021 г.

На 31 декабря 2021 года полностью оплаченный Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей. И принадлежит следующим участникам Общества:

-Ершова Виктория Александровна - 100 % , 10 000 (Десять тысяч) рублей

#### 1.Расшифровка показателей Бухгалтерского баланса

В бухгалтерской отчетности основные средства отражены по стоимости приобретения за вычетом начисленной линейным способом амортизации. В течение 2021 года основные средства не приобретались. Имущество первоначальной стоимостью менее 100 000 рублей за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п., списаны на расходы по мере их использования в процессе деятельности Общества.

В состав лизинга по условиям договоров входят транспортные средства. Арендруемые помещения не нашли стоимостного отражения на забалансовом счете Общества в связи с невозможностью выделить арендодателем балансовую стоимость офисных помещений, занимаемых Обществом, из общей балансовой стоимости офисного здания.

По строке баланса 1150 отражена стоимость основных средств 659 тыс. руб.:

-начисленная амортизация- 405 тыс. руб.

В составе строки 1230 баланса отражена дебиторская задолженностью стоимостью 2 318 тыс. руб.:

- задолженность покупателей и заказчиков- 1 017 тыс. руб.

- авансы выданные поставщикам и заказчикам- 273 тыс. руб.

-прочие - 1 08 тыс. руб.

В состав денежных средств, отраженных по статье баланса 1250, входят денежные средства, находящиеся на расчетном счете в сумме 148 тыс. руб. и остаток наличных денежных средств в кассе организации, предназначенный для хозяйственных расходов Общества подотчётными лицами - 1 тыс. руб.

В составе кредиторской задолженности отражено:

-Задолженность поставщиков и подрядчиков в размере- 14 878 тыс. руб.

- Авансы полученные от покупателей и заказчиков- 248 тыс. руб.

-Прочие кредиторы- 645 тыс. руб.



ООО «Экология обращения отходов»

тел/факс +7(499)156-1585

+7(499)350-88-38

[polysandbuh@mail.ru](mailto:polysandbuh@mail.ru)

[ecolot@list.ru](mailto:ecolot@list.ru)

125130, г. Москва, ул. Зои и Александра Космодемьянских, д. 26/21, стр. 1, этаж 5, комн.37;39;40

ИНН 7743320437 КПП 774301001

ОГРН 1197746636955

## 2.Расшифровка показателей Отчета о финансовых результатах

За отчетный год Обществом было получена выручка от покупателей и заказчиков (строка 2110) в размере 18 417 тыс. руб.

Расходы, непосредственно связанные с основной деятельностью по оказанию услуг составили 7 614 тыс. руб. (строка 2120), основную долю среди которых занимают следующие виды расходов: на оплату труда в размере -2 091 тыс. руб., начисленные страховые взносы- 435 тыс. руб., расходы на обслуживание транспортных средств- 1 423 тыс. руб., услуги сторонних организаций по сбору и утилизации опасных отходов- 3 665 тыс. руб.

В сумме общехозяйственных расходов в размере 12 591 тыс. руб. (строка 2220 Отчета о финансовых результатах) существенную долю составили расходы на оплату труда - 5 571 тыс. руб., начисленные страховые взносы- 1 104 тыс. руб., топливо для транспортных средств на сумму 2 204 тыс. руб., текущий ремонт транспортных средств- 1 044 тыс. руб., амортизация основных средств- 405 тыс. руб.

В целом, по результатам деятельности Общества за 2021 год получен убыток в размере 2 072 тыс. руб. до налогообложения (строка 2300).

## 3.Анализ финансового положения ООО «Экология обращения отходов»

### 3.1 Структура имущества и источники его формирования

Показатель	Значение показателя				Изменение за анализируемый период	
	Тыс. руб.		В % к валюте баланса		Тыс. руб.(гр.3-гр.2)	+-% ((гр.3-гр.2)/ гр.2)
	31.12.2020	31.12.2021	На начало анализируемого периода (31.12.2020)	На конец анализируемого периода (31.12.2021)		
<b>Актив</b>						
1.Внеоборотные активы	681	254	9,2	5,6	-427	-62,7
В том числе: основные средства	659	254	8,9	5,6	-405	-61,5
Нематериальные активы	-	-	-	-	-	-
2. Оборотные, всего	6 749	4 288	90,8	94,4	-2 461	-36,5



ООО «Экология обращения отходов»

тел/факс +7(499)156-1585

+7(499)350-88-38

polysandbuh@mail.ru

ecolot@list.ru

125130 г. Москва, ул. Зои и Александра Космодемьянских, д. 26/21, стр. 1, этаж 5, комн.37;39;40

ИНН 7743320437 КПП 774301001

ОГРН 1197746636955

Показатель	Значение показателя				Изменение за анализируемый период	
	Тыс. руб.		В % к валюте баланса		Тыс. руб. (гр.3-гр.2)	+/-((гр.3-гр.2)/гр.2)
	31.12.2020	31.12.2021	На начало анализируемого периода (31.12.2020)	На конец анализируемого периода (31.12.2021)		
В том числе: запасы	1 100	1 088	14,8	24	-12	-1,1
Дебиторская задолженность	10 160	4 685	59,7	63,1	-5 475	-53,9
Денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	4 685	2 318	63,1	51	-2 367	-50,5
<b>Пассив</b>						
1.Собственный капитал	-18 274	-20 346	-245,9	-448	-2 072	↓
2. Долгосрочные обязательства, всего:	2 278	1 951	30,7	43	-327	-14,4
В том числе: заемные средства	1800	1800	24,2	39,6	-	-
3.Краткосрочные обязательства, всего	23 426	22 938	315,3	505	-488	-2,1
В том числе: заёмные средства	7 567	7 167	101,8	157,8	-400	-5,3
Валюта баланса	7430	4 542	100	100	-2 888	-38,9

Соотношение основных качественных групп активов организации на 31.12.2021 характеризуется большой долей (94,4%) текущих активов и незначительным процентом внеоборотных средств. Активы организации за весь период уменьшились на 2 888 тыс. руб. (на 38,9%). Отмечая уменьшение активов, необходимо учесть, что собственный капитал уменьшился в меньшей степени – на 11,3%. отстающее снижение собственного капитала относительно общего изменения активов для ООО «Экология обращения отходов» фактор положительный.



ООО «Экология обращения отходов»

тел/факс +7(499)156-1585

+7(499)350-88-38

[polysandbuh@mail.ru](mailto:polysandbuh@mail.ru)

[ecolot@list.ru](mailto:ecolot@list.ru)

125130 г. Москва, ул. Зои и Александра Космодемьянских, д. 26/21, стр. 1, этаж 5, комн.37;39;40

ИНН 7743320437 КПП 774301001

ОГРН 1197746636955

Снижение величины активов организации связано, в основном, со снижением следующих позиций актива бухгалтерского баланса:

- Дебиторская задолженность- 2 367 тыс. руб. (82%)
  - Основные средства- 405 тыс. руб. (14%)
- Одновременно, в пассиве баланса наибольшее снижение наблюдается по строкам:
- Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток)- 2 072 тыс. руб. (71,8%)
  - Краткосрочные заёмные средства- 400 тыс. руб. (13,9%)
  - Прочие долгосрочные обязательства- 280 тыс. руб. (9,7%)

### 3.2. Анализ эффективности деятельности организации

Основные финансовые результаты деятельности ООО «ЭКОЛОГИЯ ОБРАЩЕНИЯ ОТХОДОВ» за последний год приведены ниже в таблице. Из «Отчета о финансовых результатах» следует, что за весь анализируемый период организация получила убыток от продаж в размере 1 788 тыс. руб., что составляет 9,7% от выручки. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года убыток от продаж снизился на 12 840 тыс. руб., или на 87,8%. По сравнению с прошлым периодом в текущем уменьшилась как выручка от продаж, так и расходы по обычным видам деятельности (на 9 617 и 22 457 тыс. руб. соответственно). Причем в процентном отношении изменение расходов (-52,6%) опережает изменение выручки (-34,3%). Изучая расходы по обычным видам деятельности, следует отметить, что организация как и в прошлом году учитывала общехозяйственные (управленческие) расходы в качестве условно-постоянных, относя их по итогам отчетного периода на реализованные товары (работы, услуги). Убыток от прочих операций за год составил 84 тыс. руб., что на 2 395 тыс. руб. меньше, чем сальдо прочих доходов-расходов за аналогичный период прошлого года. При этом величина убытка от прочих операций составляет 4,7% от абсолютной величины убытка от продаж за анализируемый период.

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.		Изменение показателя		Среднегодовая величина, тыс. руб.
	2020 г.	2021 г.	Тыс. руб. (гр.3-гр.2)	$\pm -((3-2)/2)$	
1.Выручка	28 034	18 417	-9 617	-34,3	23 226
2.Расходы по обычным видам деятельности	42 662	20 205	-22 457	-52,6	31 434
3.Прибыль(убыток) от продаж (1-2)	-14 628	-1 788	+12 840	↑	-8 208
4.прочие доходы и расходы, кроме % к уплате	2 311	-84	-2 395	↓	1 114
5.ЕВТТ(прибыль до уплаты % и налогов) (3+4)	- 12 317	-1 872	+10 445	↑	-7 095
6. % к уплате	-	-	-	-	-
7.Чистая прибыль (убыток)	-12 317	-2 072	+10 245	↑	-7 195
Совокупный финансовый результат периода	-12 317	-2 072	+10 245	↑	-7 195



ООО «Экология обращения отходов»

тел/факс +7(499)156-1585

+7(499)350-88-38

[polysandbuh@mail.ru](mailto:polysandbuh@mail.ru)

[ecolot@list.ru](mailto:ecolot@list.ru)

125130, г. Москва, ул. Зои и Александра Космодемьянских, д. 26/21, стр. 1, этаж 5, комн.37;39;40

ИНН 7743320437 КПП 774301001

ОГРН 1197746636955

Изменение за период нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) по данным бухгалтерского учета (изм. Стр. 1370)	x	-2 072	x	x	x
---	---	--------	---	---	---

#### 4. События после отчетной даты

- В Обществе не появились новые обязательства, не привлекали новые заимствования, не заключались договоры поручительства и не выдавались гарантии;
- В обществе произвели продажу активов;
- В Обществе не происходила национализация каких-либо активов, их уничтожение (например, в результате пожара или наводнения), не имели место случаи конфискации государством активов;
- Не имела место реконструкция;
- Общество не заключало соглашения о слиянии или ликвидации и не планировали подобные сделки;
- Обществом не заключались сделки о приобретении имущественных комплексов других предприятий;
- Обществом не совершались крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений;
- Обществом не производилась реорганизация, не ожидается существенное сокращение или прекращение деятельности, не ожидаются существенные убытки от деятельности;
- В Обществе не происходило каких-либо изменений в отношении существующих рисков или имеющихся условных обязательств (например, существенное снижение стоимости основных средств после даты составления отчетности).

#### 5. Риски деятельности

Риски, связанные с судебными процессами, которые способны существенно отразиться на деятельности Общества, оцениваются как низкие, поскольку Общество участвует в судебных процессах, как правило, в качестве истца в целях защиты прав и законных интересов и собственных средств.

Риск, связанный с возможностью аннулирования лицензии Общества на осуществление деятельности по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I-IV классов опасности, оценивается Обществом как низкий в связи с неукоснительным соблюдением Обществом требований лицензирующего органа.

Риск, связанный с возможностью потери клиентов, оценивается Обществом как существенный, но данный риск снижается через поддержание рыночной структуры и путем повышения качества обслуживания потребителей услуг. Следует отметить, что у Общества наблюдаются клиенты, расторжение договоров с которыми может существенно сказаться на финансовом положении Общества.

Генеральный директор

В.А. Ершова

Главный бухгалтер

Т.В. Городничева

