



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 2022 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 8 человек.

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

Бухгалтерская отчетность Общества за 2022 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и формирования отчетности. Сравнительные данные за прошлые годы, приведенные в отчетности, охватывают период с 01 января 2020 г. по 31 декабря 2022 г.

На 31 декабря 2022 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 2022 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.

Арендуемые 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 65 тыс. руб.:

В составе строки 1230 баланса отражена дебиторская задолженность стоимостью 1 583 тыс. руб.:

- задолженность покупателей и заказчиков- 377 тыс. руб.

- авансы выданные поставщикам и заказчикам- 284 тыс. руб.

-прочие - 922 тыс. руб.

В состав денежных средств, отраженных по статье баланса 1250, входят денежные средства, находящиеся на расчетном счете в сумме 159 тыс. руб. и остаток наличных денежных средств в кассе организации, предназначенный для хозяйственных расходов Общества подотчетными лицами - 2 тыс. руб.

В составе кредиторской задолженности отражено:

-Задолженность поставщиков и подрядчиков в размере- 15 434 тыс. руб.

- Авансы полученные от покупателей и заказчиков- 12 тыс. руб.

-Прочие кредиторы- 984 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 8 387 тыс. руб.

Расходы, непосредственно связанные с основной деятельностью по оказанию услуг составили 2 423 тыс. руб. (строка 2120), основную долю среди которых занимают следующие виды расходов: на оплату труда в размере -734 тыс. руб., начисленные страховые взносы- 161 тыс. руб., расходы на обслуживание транспортных средств- 282 тыс. руб., услуги сторонних организаций по сбору и утилизации опасных отходов- 1 246 тыс. руб.

В сумме общехозяйственных расходов в размере 7 829 тыс. руб. (строка 2220 Отчета о финансовых результатах) существенную долю составили расходы на оплату труда - 3 694 тыс. руб., начисленные страховые взносы- 766 тыс. руб., топливо для транспортных средств на сумму 1 091 тыс. руб., текущий ремонт транспортных средств- 2 125 тыс. руб., амортизация основных средств- 153 тыс. руб.

В целом, по результатам деятельности Общества за 2022 год получен убыток в размере 2 127 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)
	31.12.2021	31.12.2022	На начало анализируемого периода (31.12.2021)	На конец анализируемого периода (31.12.2022)		
<b>Актив</b>						
1.Внеоборотные активы	254	175	5,6	5,7	-79	-31,1
В том числе: основные средства	254	65	5,6	2,1	-189	-74,4
Нематериальные активы	-	-	-	-	-	-
2. Оборотные, всего	4 288	2 920	94,4	94,3	-1 368	-31,9



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

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
	31.12.2021	31.12.2022	На начало анализируемого периода (31.12.2021)	На конец анализируемого периода (31.12.2022)		
В том числе: запасы	1 088	462	24	14,9	-626	-57,5
Дебиторская задолженность	2 319	1 583	51,1	51,1	-736	-31,7
Денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	799	809	17,6	26,1	+10	+1,3
<b>Пассив</b>						
1. Собственный капитал	-20 346	-22 315	-448	-721	-1 969	↓
2. Долгосрочные обязательства, всего:	1 951	1 813	43	58,6	-138	-7,1
В том числе: заемные средства	1800	1800	39,6	58,2	-	-
3. Краткосрочные обязательства, всего	22 937	23 597	505	762,4	+660	+2,9
В том числе: заемные средства	7 167	7 167	157,8	231,6	-	-
Валюта баланса	4 542	3 095	100	100	-1 447	-31,9

Активы на 31 декабря 2022 года характеризуются значительной долей (94,3%) текущих активов и незначительным процентом внеоборотных активов. Активы организации за весь период уменьшились на 1 447 тыс. руб. (на 31,9%). Учитывая уменьшение активов, необходимо отметить, что собственный капитал уменьшился в меньшей степени - на 9,7%, отстающее снижение собственного капитала относительно общего изменения активов - фактор положительный.

Снижение величины активов организации связано, главным образом, со снижением следующих позиций актива бухгалтерского баланса :



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

↓ Дебиторская задолженность- 736 тыс. руб. (47%)

↓ Запасы- 626 тыс. руб. (39,9%)

↓ Основные средства- 189 тыс. руб. (12,1%)

Одновременно, в пассиве баланса наибольшее снижение наблюдается по строкам:

↓ Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток)- 1 969 тыс. руб. (93,5%)

↓ Отложенные налоговые обязательства- 138 тыс. руб. (6,5%)

Среди положительно изменившихся статей баланса можно выделить «отложенные налоговые активы» в активе и «кредиторская задолженность» в пассиве (+110 тыс. руб. и + 660 тыс. руб. соответственно). По состоянию на 31.12.2022 собственный капитал организации равнялся – 22 315 тыс. руб. за весь рассматриваемый период произошло явное снижение собственного капитала на 1 969 тыс. руб.

### 3.2. Анализ эффективности деятельности организации

Основные финансовые результаты деятельности ООО «ЭКОЛОГИЯ ОБРАЩЕНИЯ ОТХОДОВ» за последний год приведены ниже в таблице.

Из «Отчёта о финансовых результатах» следует, что в течение 2022 года ООО «ЭКОЛОГИЯ ОБРАЩЕНИЯ ОТХОДОВ» получила убыток от продаж в размере 1 865 тыс. руб., что равняется 22,2% от выручки. По сравнению с 2021 годом убыток от продаж вырос на 77 тыс. руб. или на 4,3%. По сравнению с прошлым периодом в текущем снизилась как выручка от продаж, так и расходы по обычным видам деятельности (на 10 030 и 9 953 тыс. руб. соответственно). При этом в процентном отношении изменение выручка (-54,5%) опережает изменение расходов (-49,3%). Убыток от прочих операций в течение 2022 года составил 262 тыс. руб., что на 178 тыс. руб. (в 3,1 раза) больше, чем убыток за аналогичный период прошлого года. При этом величина убытка от прочих операций составляет 14% от абсолютной величины убытка от продаж за 2022 год.

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.		Изменение показателя		Среднегодовая величина, тыс. руб.
	2021 г.	2022 г.	Тыс. руб. (гр.3-гр.2)	+(-(3-2)/2)	
1.Выручка	18 417	8 387	-10 030	-54,5	13 402
2.Расходы по обычным видам деятельности	20 205	10 252	-9 953	-49,3	15 229
3.Прибыль(убыток) от продаж (1-2)	-1 788	-1 865	-77	↓	-1 827
4.прочие доходы и расходы, кроме % к уплате	-84	-262	-178	↓	-173
5.ЕВИТ(прибыль до уплаты % и налогов) (3+4)	- 1 872	-2 127	-255	↓	-2000
6. % к уплате	-	-	-	-	-
7.Чистая прибыль (убыток)	-2 072	-1 969	+103	↑	-2 021
Совокупный финансовый результат периода	-2 072	-1 969	+103	↑	-2 021
Изменение за период нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) по данным бухгалтерского учета (изм. Стр. 1370)	x	-1 969	x	x	x



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

#### 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

