

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Даниелян Марине
Паргевовна**

(расшифровка подписи)

9 декабря 2025 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	-	6 500	-	(6 500)	-
	5250	за 2023г.	-	20	(20)	-	-
в том числе:							
Камаз-Самосвал 659205 гос. номер (О 787 КО 126)	5241	за 2024г.	-	6 500	-	(6 500)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 060	1 060	1 060
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Даниелян Марине
Паргевовна**

(расшифровка подписи)

9 декабря 2025 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	756	-	5 550	(618)	-	-	-	5 688	-	-
	5315	за 2023г.	1 068	-	-	(312)	-	-	-	756	-	-
в том числе: займы выданные	5306	за 2024г.	756	-	5 550	(618)	-	-	-	5 688	-	-
	5316	за 2023г.	1 068	-	-	(312)	-	-	-	756	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	756	-	5 550	(618)	-	-	-	5 688	-	-
	5310	за 2023г.	1 068	-	-	(312)	-	-	-	756	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Даниелян Марине
Паргевовна**
(расшифровка подписи)

9 декабря 2025 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Даниелян Марине
Паргеговна**

(расшифровка подписи)

9 декабря 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	9 858	8 991
Расходы на оплату труда	5620	4 761	4 725
Отчисления на социальные нужды	5630	1 043	1 025
Амортизация	5640	1 335	1 307
Прочие затраты	5650	148 278	151 720
Итого по элементам	5660	165 275	167 768
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	30 453
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	165 275	198 221

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____
(подпись)

**Даниелян Марине
Паргеговна**

(расшифровка подписи)

9 декабря 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Даниелян Марине
Паргеговна**
(расшифровка подписи)

9 декабря 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе: обеспечения выданные	5811	43 807	43 807	43 807

Руководитель _____
(подпись)

**Даниелян Марине
Паргевовна**
(расшифровка подписи)

9 декабря 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, по операции)	поступление	погашение	выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
								списание на финансовый результат	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	488 074	-	291 366	-	(187 149)	-	-	-	-	592 290	-
	5530	за 2023г.	319 229	-	264 031	-	(95 034)	-	-	707	5	491 057	-
в том числе:	5511	за 2024г.	484 794	-	290 788	-	(184 116)	-	-	-	-	591 020	-
	5531	за 2023г.	312 687	-	263 346	-	(89 120)	-	-	-	-	486 913	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2024г.	3 474	-	91	-	(2 752)	-	-	-	-	813	-
	5532	за 2023г.	8 376	-	115	-	(5 018)	-	-	-	-	3 474	-
Авансы выданные	5513	за 2024г.	671	-	485	-	(281)	-	-	-	-	875	-
	5533	за 2023г.	285	-	570	-	(896)	-	-	707	5	671	-
Прочая	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	488 074	-	291 366	-	(187 149)	-	-	X	-	592 290	-
	5520	за 2023г.	319 229	-	264 031	-	(95 034)	-	-	707	5	488 074	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	10	7283	-	-	1 431	-	(3 182)	-	2 680
	5571	за 2023г.	20 194	-	-	(20 184)	-	-	-	-	10
в том числе: кредиты займы	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2024г.	10	-	-	(10)	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	20 194	-	-	(20 184)	-	-	-	-	10
	5554	за 2024г.	-	7 283	-	(1 421)	-	-	(3 182)	-	2 680
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5560	за 2024г.	104 488	25 266	-	(36 852)	-	3 182	-	-	96 085
	5580	за 2023г.	63 006	55 310	2	(14 542)	-	-	707	-	104 488
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	97 892	24 658	-	(31 712)	-	-	-	-	90 838
	5581	за 2023г.	55 666	54 577	-	(12 351)	-	-	-	-	97 892
	5562	за 2024г.	5 241	61	-	(4 727)	-	-	-	-	576
	5582	за 2023г.	4 944	380	-	(83)	-	-	-	-	5 241
	5563	за 2024г.	1 230	544	-	(324)	-	-	-	-	1 451
	5583	за 2023г.	233	311	2	(28)	-	-	707	5	1 230
	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	2 001	-	-	(2 001)	-	-	-	-	-
авансы полученные	5566	за 2024г.	124	3	-	(89)	-	-	3 182	-	3 220
	5586	за 2023г.	162	42	-	(79)	-	-	-	-	124
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
расчеты по налогам и взносам	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5550	за 2024г.	104 498	32 549	-	(35 421)	-	X	-	-	98 765
	5570	за 2023г.	83 200	55 310	2	(34 726)	-	X	707	-	104 498

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
обеспечения выданные	5811	43807	43807	43807

Даниелян Марине

Паргеговна
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

9 декабря 2025 г. _____



ИнтерПрицеп

Надежность без компромиссов

**Общество с ограниченной ответственностью
Производственная компания «ИНТЕРПРИЦЕП»**
355035, Ставропольский край, г. Ставрополь, ул. Коломийцева, 2

ОГРН 1212600014153, ИНН 2635251561, КПП 263501001
р/с 40702810760100021041, БИК 040702615, к/с 30101810907020000615
Ставропольское Отделение №5230 ПАО Сбербанк
www.interpricep.ru, E-mail: interpricep@mail.ru

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «ЭКО-СЕРВИС» ЗА 2024 ГОД

Данные Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (далее – Пояснения к ББ и ОФР) являются неотъемлемой частью исправленной бухгалтерской отчетности ООО «Эко-Сервис» за 2024 год от 09 декабря 2025 года (на дату исправления бухгалтерской отчетности результаты финансово-хозяйственной деятельности и годовая бухгалтерская отчетность общества за 2024 год не были утверждены участником общества), подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является «31» декабря 2024 года.

1 Организация и виды деятельности

1.1. Описание Общества

ООО «Эко-Сервис» (далее по тексту «Общество») учреждено как общество с ограниченной ответственностью 23.10.2009г.

Юридический адрес Общества

355020, Ставропольский край, г. Ставрополь, ул. Объездная, дом 29

Место нахождения

355020, Ставропольский край, г. Ставрополь, ул. Объездная, дом 29

Исполнительный орган Общества по состоянию на отчетную дату:

Полномочия руководителя- директора исполняет единственный участник и конечный бенефициар общества Даниелян М.П. (основание: решение участника от 15.09.2022 года). Услуги по ведению бухгалтерского учета оказывает ИП Дзоз С.М. действующая на основании свидетельства 26 №004227603 от 26.05.2016г., Договор (на оказание бухгалтерских услуг) №17/21 от 01.09.2021г.

В 2024 году и на дату составления годовой бухгалтерской отчетности смены руководящего состава не было.

1.2. Структура уставного капитала

По состоянию на отчетную дату единственным участником и владельцем уставного капитала является: Даниелян Марине Паргеговна, 15 тыс. руб. Уставный капитал сформирован полностью.

1.3. Описание деятельности Общества

Основным видом деятельности общества является: «Сбор отходов».

Сведения о лицензиях :

Номер	Дата	Виды деятельности
151999	04.09.2025	Деятельность по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I - IV классов опасности

обособленное подразделение: «Транспортный отдел» Ставропольский край, Шпаковский район, г. Михайловск, индекс: 356240, ул. Почтовая д. 2 А

Общество не является участником других предприятий.

По состоянию на 31.12.2024 списочная численность работников общества составила 9 человек. По сравнению с 2023 годом произошло уменьшение списочной численности работников общества на 3 человека.

Фонд оплаты труда за 2024 г. составил 4761,4 тыс. руб., средний фонд оплаты в месяц составил 396,79 тыс. руб., среднемесячная зарплата в расчете на одного сотрудника составляет 44,09 тыс. рублей.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «Доходы минус расходы».

Общество подлежит обязательному аудиту, начиная с бухгалтерской отчетности за 2024 год, в соответствии с требованиями статьи 5 Федерального Закона «Об аудиторской деятельности в РФ» №307-ФЗ.

2 Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность подготовлена с учетом требований Федерального Закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом МФ РФ от 29 июля 1998 года № 34н, а также Учетной политикой Общества, утвержденной приказом Общества от 31.12.2021г. № 2 и других нормативных актов законодательства в области бухгалтерского учета.

Оценка активов и обязательств производится по фактическим затратам.

При формировании бухгалтерской отчетности за 2024 год Обществом не допускались отклонения от российских стандартов бухгалтерского учета и отчетности. Состав бухгалтерской отчетности за 2024 год: Бухгалтерский баланс, Отчет о финансовых результатах, Отчет о движении капитала, Отчет о движении денежных средств, пояснения в табличном и письменном виде к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах. Бухгалтерская отчетность за 2024 год сформирована в тысячах рублей.

Активы и обязательства в иностранной валюте отсутствуют. Общество в 2024 году не производило расчёты в иностранных валютах.

3 Изменение вступительных остатков бухгалтерской отчетности за 2024 год

В бухгалтерской отчетности за 2024 г., не осуществлялась корректировка вступительных остатков.

4 Информация об учетной политике

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2024 году, отражены в соответствующих разделах Пояснений к ББ и ОФР.

Принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики).

Факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Бухгалтерский учет за период с 01.01.2024 г. по 31.12.2024 г. велся непрерывно.

Существенной признается ошибка, составляющая пять процентов от общей суммы валюты баланса. Исправление существенных ошибок производится без ретроспективного пересчета бухгалтерской отчетности.

Организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н

В целях обеспечения достоверности данных учёта и отчётности проводится инвентаризация имущества: По состоянию на 31.12.2024 года проведена инвентаризация имущества, расчетов и обязательств, расхождений, недостач и излишков в ходе инвентаризации не выявлено.

Внутренний контроль

В Обществе организован внутренний контроль, который осуществляется на всех уровнях управления экономическим субъектом, во всех его подразделениях.

Организованно разделение полномочий по контролю и хранению ценностей.

Назначены материально-ответственные работники, отвечающие за сохранность ценностей Общества.

Организован контроль за применяемыми в организации бухгалтерскими программами, применяется защита от несанкционированного доступа.

Организована работа по контролю соблюдения антикоррупционного законодательства (273-ФЗ от 25.12.2008 г.), законодательства о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма (№ 115-ФЗ от 07.08.2001), а также законодательства, регулирующего вопросы противодействия подкупу иностранных должностных лиц.

Информационные системы, применяемые Обществом, ориентированы на особенности осуществляемых хозяйственных операций.

Объем и характер способов и методов оценки внутреннего контроля определяются руководителем соответствующего подразделения и руководителем Общества.

5. Нематериальные активы.

Нематериальные активы отсутствуют.

6. Основные средства и незавершенное капитальное строительство

Объекты, предназначенные исключительно для сдачи в аренду на балансе общества отсутствуют.

Принятие актива в качестве объекта основных средств к бухгалтерскому учету осуществлялось на дату готовности объекта к эксплуатации. Основные средства права, на которые не подлежат государственной регистрации, включались в состав основных средств на дату доставки объекта до конечного местоположения, при условии готовности объекта к эксплуатации. Объекты строительства и приобретенные объекты недвижимости включались в состав основных средств на дату готовности, независимо от факта подачи документов на государственную регистрацию прав. Амортизация по таким объектам начислялась в общеустановленном порядке.

Амортизация основных средств для целей бухгалтерского учета начислялась линейным способом:

– по нормам, рассчитанным исходя из срока полезного использования.

По основным группам основных средств сроки составляют:

- | | |
|-------------------------|----------------|
| – Транспортные средства | от 6 до 12 лет |
| – Машины и оборудование | от 2 до 12 лет |

Объекты, стоимостью более 100 000 рублей за единицу, отражены в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе основных средств

Основные средства отражены в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.

По договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами основные средства не получались.

Основные средства принимаются к учету по фактическим затратам. Признаки обесценения отсутствуют. Резерв под обесценение не создавался.

Инвестиционная недвижимость у Общества отсутствует.

В 2024 году приобретались основные средства: в лизинг приобретен Камаз-Самосвал 659205.

В составе основных средств существенную часть составляют грузовые автотранспортные средства и самоходная техника. Выбытия основных средств в 2024 году не было. Изменение балансовой стоимости основных средств в 2023-2024 годах происходит в основном за счет начисления амортизационных отчислений.

Информация об основных средствах представлена в Таблице № 2 «Наличие и движение основных средств» и в Таблице № 3 «Незавершенные капитальные вложения».

7. Запасы, налог на добавленную стоимость

Материально-производственные запасы принимались к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение/изготовления, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Списание стоимости материально-производственных запасов при их выбытии производится: по методу ФИФО.

Незавершенное производство по состоянию на отчетную дату - отсутствует.

Признаки обесценения отсутствуют. Резерв под обесценение не создавался.

Информация о запасах отражена в Таблице № 4 «Наличие и движение запасов».

8. Денежные средства

По статье «Денежные средства» отражены средства Общества на счетах в банках и кредитных организациях, в операционных и иных кассах, а также денежные эквиваленты. Денежными эквивалентами признаны депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня.

Для целей составления Отчета о движении денежных средств денежные потоки квалифицированы на основании критериев, установленных пунктами 9 - 11 ПБУ 23/2011. Денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы отражаются как денежные потоки от текущих операций.

Расчеты в связи с поступлением выручки от реализации и оплатой поставщикам за ТМЦ и услуги, отражены без учета НДС, общество не являлось плательщиком НДС в 2024 году. Расчеты по заработной плате с сотрудниками отражены без учета страховых взносов и НДФЛ, которые отражены по строке 4129 «Прочие платежи».

В составе имеющихся у Общества сумм денежных средств, не доступных для использования самим Обществом, нет.

9. Финансовые вложения.

В составе финансовых вложений отражены займы, предоставленные на возвратной основе под проценты. Учет финансовых вложений ведется по фактическим затратам. Задолженность по займам выданным составляет на 31.12.2024 года отсутствует.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

10. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность отражена в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Сомнительная и невозможная к истребованию дебиторская задолженность не выявлена. Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2024 года не создавался.

По состоянию на 31.12.2024 года размер дебиторской задолженности составляет 592 290 тыс. руб., из них авансы выданные поставщикам – 813,3 тыс. руб., задолженность заказчиков – 591 020 тыс. руб., из них задолженность ООО «Эко-сити» составляет 547 213 тыс. руб., в том числе обеспечительные платежи по договорам с ООО «Эко-сити» в сумме 43 806 тыс. руб.

Дебиторская и кредиторская задолженность представлены в Таблицах № 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности».

Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

11. Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы, прочие долгосрочные обязательства

Задолженность по займам отражена в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Задолженность по кредитам перед банками отсутствует.

Существенной кредиторской задолженностью на конец 2024 года является задолженность перед поставщиками и подрядчиками, в том числе перед: ИП Тринько С.А. в сумме 9372 тыс. руб., ИП Багинян Г.Р. в сумме 3423 тыс. руб., ИП Багинян Р.Г. в сумме 1091 тыс. руб., ИП Чукунова Е.А. в сумме 65360 тыс. руб., ИП Акулов А.А. 1473 тыс. руб. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

12. Налоговая задолженность

По состоянию на отчетную дату задолженность Общества по налогам в бюджет составила 1404 тыс. руб., в том числе по единому налогу в связи с применением УСН 1246 тыс. руб. Задолженность перед государственными внебюджетными фондами 158 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2024, 2023 и 2022 года Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

13. Капитал

Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату составил 15,00 тыс. руб., принадлежит единственному участнику – физическому лицу и полностью сформирован.

Резервный и добавочный капитал

Капитал Общества не включает в себя суммы резервного и добавочного капитала.

Чистые активы

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 510 308 тыс. руб. Увеличение чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой (393 864 тыс. руб.) составило 116 444 тыс. рублей, на сумму полученной чистой прибыли по результатам 2024 года.

Чистые активы Общества на отчетную дату существенно больше его уставного капитала. Решения о выплате дивидендов в 2023 и 2024 годах не принимались.

14. Доходы и расходы, нераспределенная прибыль

Выручка от продаж продукции, работ и услуг отражалась в учете по мере оказания услуг, выполнения работ и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов.

При необходимости, для обеспечения своевременного представления в бухгалтерию первичных учетных документов, в Обществе применялась, методология начислений при наличии условий признания выручки в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99). В этом случае регистрация выручки в бухгалтерском учете осуществлялась на основании оперативной информации.

Статья отчета о финансовых результатах «Общехозяйственные и административные расходы» включает расходы управленческого характера, а также иные расходы общего назначения, которые были понесены в целях обеспечения эффективной хозяйственной деятельности Общества.

Выручка от реализации отражена в Отчете о финансовых результатах по методу начисления на дату перехода права собственности на товар и составила 288 533 тыс. руб.

Себестоимость продаж включает стоимость товара и составила за 2024 год 159 706 тыс. руб.

Управленческие расходы составили за 2024 год 4 743 тыс. руб., в том числе заработная плата и отчисления по страховым взносам - 683 тыс. руб.

Прибыль от продаж составила 124 084 тыс. руб., рентабельность продаж составляет 57,2 %.

Операционные доходы в виде процентов 108 тыс. руб.

Операционные расходы на уплату процентов отсутствуют.

Прочие доходы составили 237 тыс.руб.,

Прочие расходы составили 6 212 тыс.руб., в том числе расходы на услуги банков 98,0 тыс. руб, убытки прошлых лет 202,8 тыс. руб., списанная в убыток дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности составила 5911 тыс.руб.

Величина прибыли отчетного года до налогообложения составила 118 217 тыс. руб.

Величина чистой прибыли отчетного года составила 116 444 тыс. руб.

15. Информация об объеме использованных энергетических ресурсов за 2024 г

№ п/п	Виды ресурсов	Ед. изм.	Натуральное выражение	Тыс. руб. (без НДС)
1	Дизельное топливо	Тыс.л	187,3	6227,5
3	Бензин автомобильный	Тыс.л	5,03	172,6
4	СУГ	Тыс. куб. м	2,3	61,6
5.	Масла	Тыс.л.	3,9	478,9
	Всего			6940

Руководство Общества полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды, и поэтому у Общества отсутствует риск появления в этой связи значительных обязательств.

16. Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства

В связи с применением упрощенной системы налогообложения ПБУ 18/ 02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций» не применяется, расхождения между налоговым и бухгалтерским учетом в учете не отражены.

17. Выплата дивидендов / доходов по участию в Обществе

Количество и номинальная стоимость акций

Акционерный капитал Общество не имеет.

Сумма дивидендов

По итогам работы за 2024 год Общество не назначало и не выплачивало дивиденды.

18. События, произошедшие после отчетной даты

Изменения в политической ситуации, законодательстве, налоговом и нормативном регулировании оказывают влияние на финансово-хозяйственную деятельность и рентабельность операций Общества. Характер и частота таких изменений и риски с ними связанные, которые, кроме того, как правило, не покрываются страхованием, непредсказуемы, так же, как и их влияние на будущую деятельность и рентабельность операций Общества.

19. Оценочные обязательства. Условные обязательства и условные активы.

Условные обязательства и условные активы в 2024 году отсутствуют.

Незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства, в которых организация выступает истцом или ответчиком, и решения, по которым могут существенно повлиять на финансовую отчетность общества, отсутствуют.

Других условных фактов хозяйственной деятельности, произошедших в 2024 году, последствия которых могут возникнуть в будущем, у Общества не было.

20. Информация по прекращаемой деятельности

Бухгалтерская отчетность общества за 2024 год сформирована на принципе непрерывности и продолжения деятельности предприятия в будущем.

Развитие пандемии коронавируса (COVID-19) в Российской Федерации оказали существенное влияние на уровень деловой активности.

Общество не относится к сферам деятельности, наиболее пострадавшим в условиях ухудшения ситуации в связи с распространением коронавирусной инфекции.

Руководство Общества рассчитывает, что сложившаяся ситуация не окажет значительного влияния на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества.

Ситуация на Украине в Российской Федерации оказала существенное влияние на уровень деловой активности.

Общество не относится к сферам деятельности, наиболее пострадавшим в условиях специальной военной операции.

Руководство Общества рассчитывает, что сложившаяся ситуация не окажет значительного влияния на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества.

Указанные выше события не влияют на способность Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

У Общества отсутствуют иные признаки, указывающие на несоблюдение принципа непрерывности деятельности. Общество планирует продолжать свою деятельность непрерывно в течение как минимум последующих 12 месяцев.

Отсутствуют делящиеся или завершенные судебные процессы, способные повлиять на продолжение дальнейшей деятельности предприятия.

Планов о прекращении деятельности в будущем у руководства Общества нет.

Руководство уверено, что общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципами непрерывности деятельности, учитывая финансовое положение Общества, наличие активов, текущих планов, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.

21. Информация по сегментам.

Общество не составляет сводную бухгалтерскую отчетность, информация по сегментам не раскрывается.

22. Информация о совместной деятельности.

В 2024 году Общество не принимало участия в совместной деятельности.

23. Выплаты управленческому персоналу и исполнительному органу.

Среднесписочная численность управленческого персонала Общества за 2024 год составила 9 чел., выплаты за выполнение трудовых обязанностей составили за 2024 год 4 761 тыс. руб., с которых начислен и удержан НДФЛ в сумме 619 тыс. руб. Среднемесячная зарплата в расчете на одного сотрудника составляет 44,09 тыс. рублей.

Выплаты директору Общества за выполнение трудовых обязанностей составили за 2024 год 281,4 тыс.руб., с которых начислен и удержан НДФЛ в сумме 36,6 тыс.руб.

Уставом Общества не предусмотрены Совет директоров и ревизионная комиссия.

Иные выплаты, кроме выплат за выполнение трудовых обязанностей, не производились.

24. Перечень связанных сторон и операций с ними.

Даниелян Марине Паргеговна - участник общества с долей участия 100 процентов или 15 тыс.руб. Операции отсутствуют.

Связанных организаций нет. Резерв по сомнительным долгам со связанными сторонами не создавался.

25. Государственная помощь

Общество не является получателем государственной помощи.

26. Обеспечения выданные и полученные.

Для обеспечения исполнения контрактов по вывозу ТКО с ООО «Эко-сити» были произведены обеспечительные платежи. Задолженность по обеспечениям выданным составляет по состоянию на 01.01.2024 и на 31.12.2024 года 43 806 тыс. руб. Обеспечения полученные отсутствуют.

27. Риски хозяйственной деятельности.

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий).

В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности организации. Большинство рисков хозяйственной деятельности организации с немалой вероятностью имеют финансовые последствия и, следовательно, оказывают влияние на подготавливаемую организацией бухгалтерскую отчетность.

В целях минимизации возможного негативного эффекта руководством предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Руководство полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства и поэтому у Общества отсутствует риск появления в этой связи значительных обязательств.

28. Прочая информации о деятельности Общества

Руководство Общества полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства и поэтому у Общества отсутствует риск появления в этой связи значительных обязательств.

Директор ООО «Эко-сервис»

Паргеговна

09.12.2025 года

Даниелян Марине