

Общество с ограниченной ответственностью "ЭКОСЕРВИС" (ИНН 7810782990) зарегистрировано в ЕГРЮЛ 06.12.2019, является субъектом малого предпринимательства (микропредприятием с небольшим объемом выручки).

Основным видом деятельности является оптовая торговля климатическими товарами (кондиционерами)

- ОКВЭД 46.43 (Торговля оптовая бытовыми электротоварами).

Одним из дополнительных видов является монтаж систем кондиционирования воздуха

- ОКВЭД 43.21 (Производство электромонтажных работ).

Уставной капитал общества -10000 руб.

Участниками / учредителями общества являются:

- Толстикова Игорь Юрьевич – доля 50%,

- Надыбин Денис Владимирович – доля 50%,

Средняя численность организации в 2025 году составила 3 человека.

Налоговый режим организации – ОСНО.

Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета доходов и расходов методом начисления, с применением двойной записи.

Ведение бухгалтерского учета в организации возложено на Генерального директора.

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н.

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 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете".

В состав отчетности предприятие включает баланс и отчет о финансовых результатах по упрощенным формам, утвержденным Приказом Минфина России для малых предприятий.

Управленческие (общехозяйственные) расходы признаются полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Оценка МПЗ производится по средней себестоимости.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости - цене поставщика с учетом затрат на монтаж. Лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 тыс. руб. Другие затраты на покупку основных средств сразу включаются в текущие расходы. Для расчета сумм амортизации основных средств используется линейный способ.

Объекты основных средств стоимостью не более 100 тыс. руб. за единицу учитываются в составе запасов и списываются на расходы одновременно после ввода в эксплуатацию.

В 2025 году основные средства в организации нет.

Существенной признается учетная ошибка, в результате исправления которой показатель по статье бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5 %.

ООО «ЭКОСЕРВИС», как малое предприятие, использует право исправлять существенные ошибки прошлых лет, выявленные после утверждения годовой бухгалтерской отчетности, в упрощенном порядке по правилам пункта 14 ПБУ 22/2010, без ретроспективного пересчета, т.е. исправлять существенную ошибку в корреспонденции со счетом 91 «Прочие доходы и расходы» в том отчетном периоде, когда ошибка была обнаружена. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в организации в 2025 году не выявлялись.

В организации отсутствует безнадежная задолженность, имеется только текущая дебиторская и кредиторская задолженность покупателей и поставщиков.

Основные показатели по доходам и расходам следующие:

Доходы от основной деятельности:

- выручка от продажи электрооборудования	4560 тыс. руб.
- выручка от производства электромонтажных работ	3644 тыс. руб.

Расходы от основной деятельности:

- себестоимость проданных товаров	-2943 тыс. руб.
- себестоимость электромонтажных работ	-2615 тыс. руб.
- управленческие расходы:	- 2516 тыс. руб.
в т. ч. (более 5% от общего управл. расходов):	
оплата труда	-1430 тыс. руб.
страховые взносы	- 380 тыс. руб.
аренда офиса	- 489 тыс. руб.

Доходы от реализации прочего имущества:

- выручка от реализации строит. материалов	23 тыс. руб.
- проценты от банка	5 тыс. руб.

Расходы от реализации прочего имущества:

- себестоимость строит. материалов	- 19 тыс. руб.
------------------------------------	----------------

Внереализационные расходы:

- услуги банков	- 18 тыс. руб.
- прочие (не учитываются при налогообложении)	- 4 тыс. руб.

Налог на прибыль по НУ - 30 тыс. руб.

ИТОГО Прибыль по БУ 87 тыс. руб.

Расшифровка строк баланса

номер пояснения	код строки	числовое значение (тыс. руб.)	в т.ч.	Пояснения
АКТИВ				
1	1210	78		Запасы строительных материалов
2	1250	2		Денежные средства на расчетном счете
3	1240	167	17	Дебиторская задолженность поставщиков
			150	Денежные средства на депозите в банке
ПАССИВ				
4	1300	118	108	Нераспределенная прибыль (в 2025г. были выплачены дивиденды за 2024г. в размере 180 тыс. руб.)
			10	Уставной капитал
5	1520	129	8	Кредиторская задолженность перед покупателями
			121	Кредиторская задолженность по налогам и взносам

Генеральный директор Толстикова Игорь Юрьевич