

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ЭКОТЕРА»

г. Набережные Челны

25 февраля 2026 г.

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ЭКОТЕРА» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за 2025 год, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ЭКОТЕРА»
Сокращенное наименование	ООО «ЭКОТЕРА»
Юридический адрес	423822, Республика Татарстан, г. Набережные Челны, ул. Шамиля Усманова, д.6, кв.84
Фактический адрес	423822, Республика Татарстан, г. Набережные Челны, ул. Шамиля Усманова, д.6, кв.84
Почтовый адрес	423822, Республика Татарстан, г. Набережные Челны, ул. Шамиля Усманова, д.6, кв.84
Телефон	+79274528490
Адрес электронной почты	rt-gorod@mail.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	1650401883
Код ОКТМО	92730000
Среднегодовая численность сотрудников за 2025	2

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 10 000 руб., оплачен полностью.

50% принадлежит учредителю — Батыргараев Рустем Мирхатимович

50% принадлежит учредителю — Гильмуллин Ирек Рафисович

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Батыргараев Рустем Мирхатимович

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за ведение и достоверность бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на генерального директора.

Бухгалтерская отчетность составлена по упрощенной форме, применимой для субъектов малого предпринимательства. Обязательный аудит отчетности не проводился.

3. Анализ финансового положения (по данным Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31 декабря 2025 года валюта баланса составила 1 152 тыс. руб., что на 300 тыс. руб. (35,1%) больше показателя на конец 2024 года (852 тыс. руб.).

3.1. Активы

Внеоборотные активы: На отчетную дату составляют 638 тыс. руб. (на 31.12.2024 — 0 тыс. руб.). Значительный рост обусловлен приобретением основных средств в отчетном периоде, что свидетельствует об инвестиционной активности и обновлении материально-технической базы.

Оборотные активы: Составляют 514 тыс. руб. (1 152 - 638).

Запасы: Снизились с 627 тыс. руб. (2024 г.) до 70 тыс. руб. (2025 г.). Снижение на 557 тыс. руб. указывает на оптимизацию складских остатков, ускорение оборачиваемости или реализацию накопленных ранее запасов в производство/продажу.

Денежные средства: Увеличились с 175 тыс. руб. до 338 тыс. руб. (+93%). Рост ликвидности повышает финансовую устойчивость организации.

Дебиторская задолженность: Выросла с 50 тыс. руб. до 106 тыс. руб. Рост связан с увеличением объемов реализации (выручки).

3.2. Пассивы

Капитал и резервы: Составляют 566 тыс. руб. (на 31.12.2024 — 394 тыс. руб.). Рост собственного капитала обеспечен нераспределенной прибылью отчетного периода. Доля собственного капитала в валюте баланса составляет 49,2%, что указывает на приемлемый уровень финансовой независимости.

Долгосрочные обязательства: Увеличились с 180 тыс. руб. до 478 тыс. руб. Привлечение долгосрочных заемных средств, вероятно, было направлено на финансирование приобретения основных средств.

Краткосрочные обязательства: Составляют 108 тыс. руб. (108 тыс. руб. кредиторская задолженность).

Кредиторская задолженность выросла с 61 тыс. руб. до 108 тыс. руб. в связи с ростом операционной деятельности.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

4. Анализ финансовых результатов (по данным Отчета о финансовых результатах)

За 2025 год организация продемонстрировала положительную динамику финансовых показателей.

Выручка: Составила 5 768 тыс. руб., что на 1 022 тыс. руб. (21,5%) выше уровня 2024 года (4 746 тыс. руб.). Рост выручки свидетельствует о расширении рынков сбыта или увеличении объемов оказания услуг/продаж.

Себестоимость продаж: Составила 5 482 тыс. руб. (2024 г. — 4 471 тыс. руб.). Темпы роста себестоимости сопоставимы с темпами роста выручки.

Чистая прибыль: По итогам 2025 года составила 172 тыс. руб. (2024 г. — 117 тыс. руб.). Рентабельность по чистой прибыли составила 3,0%.

Налог на прибыль: Начислено 57 тыс. руб. (2024 г. — 29 тыс. руб.).

Прочие доходы и расходы:

Проценты к получению составили 18 тыс. руб. (в 2024 г. — 0 тыс. руб.), что связано с размещением свободных денежных средств.

Прочие расходы составили 24 тыс. руб., что находится на уровне предыдущего года (25 тыс. руб.).

5. Существенные события после отчетной даты

По состоянию на дату подписания отчетности (25 февраля 2026 г.) событий, которые могли бы существенно повлиять на финансовое положение ООО «ЭКОТЕРА» и оценку показателей отчетности за 2025 год, не выявлено.

6. Заключение

Бухгалтерская отчетность ООО «ЭКОТЕРА» за 2025 год достоверно отражает финансовое положение организации. Организация является платежеспособной, финансово устойчивой и прибыльной. Основные риски связаны с высокой долей заемных средств в пассивах (50,8%), однако наличие положительного денежного потока и рост собственного капитала позволяют своевременно обслуживать обязательства.

Дата подписания отчетности:

«25» февраля 2026г.

Генеральный директор ООО «ЭКОТЕРА»

Батыргараев Р.М.