

ПОЯСНЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД

1. Сведения об обществе

1.1. Полное наименование организации:

Общество с ограниченной ответственностью «ЭКО-Д»

1.2. Адрес в Российской Федерации: 236003, г. Калининград, Московский пр-кт, д.203

1.3. Дата государственной регистрации: 29.12.2006г., ОГРН 1063906155499, ИНН 3906166272, КПП 390601001.

1.4. Генеральный директор – Тарасов Александр Анатольевич, ИНН 390800124843

1.5. Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 9 человек

1.6. Уставный капитал организации составляет -10 000 руб.

Состав участников:

Алмазова Ольга Григорьевна, доля -100%

1.7. Основной вид деятельности — 45.20 **Мойка автотранспортных средств, полирование и предоставление аналогичных услуг.**

1.8. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с ФСБУ 4/2023 и другими действующими федеральными стандартами и действующими ПБУ.

2. Информация об учетной политике

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

1. Общество с ограниченной ответственностью «ЭКО-Д» применяет упрощенную системы налогообложения (Доходы);
2. Материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости;
3. Списание материально-производственных запасов производится по средней себестоимости;
4. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке;
5. Управленческие расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», списываются на счет 90.08.1

3. Основные показатели деятельности ООО «ЭКО-Д»

Вид деятельности- Мойка автотранспортных средств, полирование и предоставление аналогичных услуг.

Между ООО «Перекрёсток» и ООО «ЭКО-Д» заключены договоры аренды на оборудование и недвижимое имущество.

Ежемесячно ООО «ЭКО-Д» оплачивает выставленные счета на оплату арендных платежей ООО «Перекрёсток».

За счет полученной выручки за оказанные услуги, организация оплачивает арендные платежи, производит расчеты с поставщиками и подрядчиками за материалы, выплачивается заработная плата сотрудникам и оплачиваются социальные отчисления и платежи в бюджет.

Доходы от основного вида деятельности-8 690 758 рублей

Расходы от основного вида деятельности составили -8 368 959 рублей.

№ п/п	Статьи доходов (расходов)	Сумма дохода, руб.	Сумма расходов, руб.
1	Услуги автомойки	8 690 758	
2	Аренда помещений		1 560 000
3	Материальные расходы (моющие средства, расходные материалы, канцтовары)		2 991 975
4	Оплата труда		2 657 189
5	Страховые взносы		807 785
6	Бухгалтерские услуги		260 000
7	Расходы на права использования ЭДО Сбис		14 200
8	Охранные услуги		48 977

9	Обслуживание кассовой техники		23 100
10	Обслуживание оргтехники		5 733
	Итого	8 690 758	8 368 959

Нематериальные активы учитываются в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы». Нематериальные активы принимаются к учету по первоначальной стоимости, включающей фактические затраты на приобретение (создание) и доведение до состояния, пригодного к использованию.

Срок полезного использования определяется исходя из срока действия прав. Амортизация начисляется линейным способом. НМА с неопределенным сроком полезного использования не амортизируются и ежегодно проверяются на обесценение.

Нематериальные активы по состоянию на 31.12.2025 года в организации отсутствуют. (Приложение №1)

Учет основных средств, согласно учетной политике организации, ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, сооружение и изготовление.

В первоначальную стоимость включаются затраты на доставку объектов и доведение их до состояния, пригодного к использованию. В отчетном периоде операции по приобретению и созданию основных средств отсутствовали.

По состоянию на 31.12.2025 г. основные средства в организации отсутствуют. (Приложение №2)

Амортизация основных средств, по учетной политике организации, начисляется ежемесячно линейным способом.

Инвестиционная недвижимость не амортизируется.

Запасы учитываются в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». (Приложение 4)

Фактической себестоимостью запасов признается сумма фактических затрат на приобретение (создание), включая НДС.

При выбытии запасов применяется способ оценки по средней себестоимости.

Дебиторская задолженность организации (Приложение №5) по состоянию на 31.12.2025 года составляет - 251 715 рублей, в т.ч.:

- авансовые платежи поставщикам услуг - 17140 рублей;
- текущая задолженность за оказанные услуги - 232650 рублей;
- авансовые платежи по ЕНС - 1922 рубля.

Просроченная задолженность по состоянию на 31.12.2025 года отсутствует.

Остаток денежных средств на расчетном счете - 11889,70 рублей.

Кредиторская задолженность организации (Приложение №6) на 31.12.2025 года составляет - 192 878,48 рублей. Просроченная задолженность отсутствует.

ООО «ЭКО-Д» располагает средствами выполнить свои обязательства перед выполнением обязательств, заключенных со всеми контрагентами, и погашением задолженности перед бюджетом.

По итогам 2025 года прибыль составила 145739 рублей.

В декабре 2025 года учредителем ООО «ЭКО-Д» принято решение о реорганизации путем присоединения к нему другого юридического лица.

17.12.2025 года регистрирующим органом произведена запись о начале реорганизации путем присоединения к нему ООО «ПАРК ПОБЕДЫ 33». Реорганизация состоится в первом квартале 2026 года.

События после отчетной даты, подлежащие раскрытию в бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

Генеральный директор

Тарасов А.А.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраги	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

Генеральный директор

Тарасов А.А.



улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
---	------------	---	---	---	---	---	---	---	---

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор

Тарасов А.А.



5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

Генеральный директор



Тарасов А.А.

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	318	-	7 465	(6 882)	-	-	X	X	901	-
	За 2024 г.	221	-	7 302	(7 205)	-	-	X	X	318	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	239	-	2 960	(24)	-	-	(2 295)	-	880	-
	За 2024 г.	171	-	2 547	-	-	-	(2 479)	-	239	-
Товары	За 2025 г.	79	-	594	(651)	-	-	-	-	21	-
	За 2024 г.	50	-	710	-	-	-	(681)	-	79	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	3 911	(6 206)	-	-	2 295	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 045	(7 205)	-	-	3 161	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Генеральный директор

Тарасов А.А.



7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	929	-	264	-	(941)	-	-	-	252	-
	За 2024 г.	803	-	271	-	(145)	-	-	-	929	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	33	-	(16)	-	-	-	17	-
	За 2024 г.	-	-	16	-	(16)	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	208	-	231	-	(206)	-	-	-	233	-
	За 2024 г.	130	-	207	-	(129)	-	-	-	208	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	7	-	-	-	(5)	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	-	-	7	-	-	-	-	-	7	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	715	-	-	-	(715)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	674	-	42	-	-	-	-	-	715	-
Итого	За 2025 г.	929	-	264	-	(941)	-	-	X	252	-
	За 2024 г.	803	-	271	-	(145)	-	-	X	929	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор



Тарасов А.А.

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	424	88	-	(320)	-	-	193
	3а 2024 г.	455	690	-	(721)	-	-	424
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	319	-	-	(319)	-	-	-
	3а 2024 г.	380	585	-	(646)	-	-	319
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	72	-	-	-	-	72
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	63	5	-	-	-	-	67
	3а 2024 г.	-	63	-	-	-	-	63
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	75	-	-	(75)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	42	11	-	(1)	-	-	53
	3а 2024 г.	-	42	-	-	-	-	42
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	424	88	-	(320)	-	X	193
	3а 2024 г.	455	690	-	(721)	-	X	424

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-

За 2024 г.	-	-	-	-	-
------------	---	---	---	---	---

Генеральный директор



Тарасов А.А.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	4 240	3 161
Затраты на оплату труда	2 657	1 856
Отчисления на социальные нужды	808	547
Амортизация	-	-
Прочие затраты	664	1 642
Итого по элементам	8 369	7 205
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	8 369	7 205

Генеральный директор



Тарасов А.А.