

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Экосервис».

Сокращенное наименование: ООО «Экосервис».

Юридический адрес: 422985, Республика Татарстан, р-н Чистопольский, г. Чистополь, ул. Валиева, дом 4В.

Дата государственной регистрации – 09.11.2016 с присвоением ИНН 1652024366.

Основной вид деятельности – ОКВЭД 38.21 «Обработка и утилизация неопасных отходов».

Общество имеет открытое обособленное подразделение Болгар. Численность сотрудников, включая обособленное подразделение по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 11 чел.

Уставный капитал составляет 105 тыс. руб. Участниками являются Денисова Т. В. с долей 1/21 – 5 тыс. руб., Общество с долей 20/21 – 100 тыс. руб.

Директор общества – Т. В. Денисова.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность.

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «Экосервис» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

ООО «Экосервис» применяет упрощенную систему налогообложения с объектом обложения доходы минус расходы. ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете», а также прочие обязательные стандарты и положения.

ООО «Экосервис» не применяет ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как вправе вести упрощенный бухучет. Организация не получала в 2025 году имущество в аренду и государственную помощь.

3. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Дебиторской и кредиторской задолженности	31.10.2025	–
Материально-производственные запасы	30.11.2025	-
Основные средства	30.11.2025	-

В ходе инвентаризации недостатков, излишков и прочих расхождений не установлено.

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 7 513 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Чистый убыток организации за отчетный период составила 48 215 тыс. руб., что больше аналогичного показателя прошлого года. Снижение показателей связано с уменьшением объема услуг.

Сумма единого налога при УСН за 2025 год составила 173 тыс. руб.

5. Информация о деятельности

Организация планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

6. Учетная политика

Объект учета	Учетная политика	Основание
Основные средства	1. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. 2. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. 3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом	Пункты 5, 13, 32 и 35 ФСБУ 6/2020
Материально-производственные запасы	1. Материально-производственные запасы принимаются по фактической себестоимости. 2. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются. 3. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости.	Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	Пункт 4 ПБУ 15/2008
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в дебет счета 90 «Продажи»	Пункты 18-19 ПБУ 10/99

7. Показатели бухгалтерской отчетности

Нематериальные активы

В отчетном 2025 году нематериальные активы не приобретались, расходы по НИОКР не осуществлялись.

Основные средства

При учете основных средств Общество руководствуется ПБУ 6/01.

Остаточная стоимость основных средств по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 481 тыс. руб.

Обществом арендуются транспортные средства у ООО «СПЕЦТРАНСГРУП», на основании договора № 6-СТГ/21 от 01.01.2021 г., полигон ТБО у ПИИЗО МО "Спасский МР", на основании договора № 04-ЭСЧ/24 от 10.03.2025 г.

Материалы

Учет МПЗ осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов (МПЗ)». Запасы по состоянию на 31.12.2025 г. составляют 82 тыс. руб.

Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства и денежные эквиваленты по состоянию на 31.12.2025 составляют 1 096 тыс. руб.

Краткосрочные и долгосрочные займы

По состоянию на 31.12.2025 займы отсутствуют.

Создание резервов

Согласно учетной политике, организация создает резерв по сомнительным долгам. По состоянию на 31.12.2025 составляет 3 821 тыс. руб.

Резерв под снижение стоимости ТМЦ не создается.

Оплата труда

Предприятие не имеет задолженности по налогам и оплате труда.

Валюта баланса

Валюта баланса по состоянию на 31.12.2024 г. составляет 91 651 тыс. руб.

Валюта баланса по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 46 345 тыс. руб.

Обеспечения обязательств и платежей в 2025 году

Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года отсутствуют.

8. Дата составления текстовых пояснений: 10 марта 2026 года.

Директор



Т. В. Денисова

Т. В. Денисова