

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

Общество с ограниченной ответственностью «Экотранс-71» (ООО «Экотранс-71»)

ИНН 7116155662, КПП 711601001, ОГРН 1187154002991

Адрес: 301664, Тульская область г. Новомосковск, ул. Шахтеров, д. 14/11, офис 301

1. Общая информация об организации

ООО «Экотранс-71» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

38.12 — сбор опасных отходов;

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

5. Аренда

По договорам аренды Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Предметы аренды — офисное помещение, расположенное по адресу: г. Новомосковск, ул. Шахтеров, д. 14/11, офис 301, нежилое помещение и асфальтовые площади, расположенные по адресу: г. Новомосковск, ул. Техническая, д.8

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Дорофеева Юлия Валериевна, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 1220000 руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Дорофеева Юлия Валериевна (Решение № 1 от 21.07.2023).

Главный бухгалтер — Харламова Таисия Анатольевна.

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 16 марта 2026 года.

Расшифровка показателей бухгалтерского баланса ООО «Экотранс-71» за 2025 год.

Код строки баланса 1150 «Основные средства»

Основные средства по состоянию на 31.12.2025 г. представлены следующим имуществом:

| Группа ОС | Остаток на 01.01.2025 г., тыс. руб. | Поступило тыс. руб. | Выбыло тыс. руб. | Остаток на 31.12.2025 г. тыс. руб. |
|-----------------------|-------------------------------------|---------------------|------------------|------------------------------------|
| Транспортные средства | 1000 | 2909 | | 3909 |
| Офисная оргтехника | 115 | | | 115 |
| ИТОГО | 1115 | 2909 | | 4024 |

Код строки баланса 1210 «Запасы»

На 31.12.2025 г. запасы организации включают в себя:

| Наименование | Остаток на 01.01.2025 г., руб. | Поступило руб. | Списано руб. | Остаток на 31.12.2025 г. тыс. руб. |
|-------------------------|--------------------------------------|-------------------|-----------------|--|
| Топливо | 559 | 49631 | 49413 | 777 |
| Тара и тарные материалы | 4157798 | 1180375 | 945410 | 4392763 |
| ИТОГО | 4158357 | 1230006 | 994823 | 4393540 |

Код строки баланса 1240 «Дебиторская задолженность»

Дебиторская задолженность на конец 2025 года в сумме 4825 тыс. руб. включает:

- Авансы поставщикам – 5 тыс. руб.
- Задолженность покупателей – 3868 тыс. руб.
- Краткосрочные займы – 177 тыс. руб.
- Задолженность по подотчетным суммам – 300 тыс. руб.
- Авансы по лизинговым платежам – 475 тыс. руб.

Код строки баланса 1410 «Долгосрочные заемные средства»

В 2025 г. организацией по договору лизинга был приобретен фронтальный колесный погрузчик. Задолженность по лизинговым платежам на 31.12.2025 г. составила 2803 тыс. руб.

Код строки баланса 1520 «Кредиторская задолженность»

Кредиторская задолженность на конец 2025 года в сумме 1263 тыс. руб. включает:

- Задолженность поставщиков – 1058 тыс. руб.
- Авансы покупателям – 18 тыс. руб.
- Задолженность по налогам и взносам – 184 тыс. руб.
- Задолженность по исполнительным документам работников – 3 тыс. руб.

Расшифровка показателей отчета о финансовых результатах за 2025 год.

Код строки отчета 2110 «Выручка»

Выручка за 2025 год является выручкой по основному виду деятельности (100%) и составляет 15891 тыс. руб.

Код строки отчета 2120 «Расходы по обычным видам деятельности»

Расходы за 2025 год составляют 13783 тыс. руб. и включают:

- Амортизация – 135 тыс. руб.
- Сырье и материалы – 1897 тыс. руб.
- Аренда – 115 тыс. руб.
- Заработная плата – 1608 тыс. руб.
- Страховые взносы – 440 тыс. руб.
- Услуги сторонних организаций – 9588 тыс. руб.

Код строки отчета 2340 «Прочие доходы»

Прочие доходы за 2025 год получены от реализации прочего имущества и составляют 425 тыс. руб.

Код строки отчета 2350 «Прочие расходы»

Прочие расходы в сумме 78 тыс. руб. включают:

- Расходы на услуги банков – 74 тыс. руб.
- Штрафы, пени – 4 тыс. руб.

Налог, при упрощенной системе налогообложения за 2025 год начислен в сумме 457 тыс. руб.

Чистая прибыль организации за 2025 год составила – 1998 тыс. руб.

Директор ООО «Экотранс-71»

Главный бухгалтер



Дорофеева Ю.В.

Харламова Т.А.