

Общество с ограниченной ответственностью
«Хохольский санветутильзавод»
ИНН 3661172082, КПП 366101001, ОГРН 1193668009391

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

1. Общая информация об организации.

Сокращенное наименование — ООО «Хохольский санветутильзавод». Юридический адрес — 394033, Воронежская обл., г. Воронеж, пр-кт Ленинский, д. 156, оф. 302. Дата государственной регистрации — 05.03.2019 г.

ООО «Хохольский санветутильзавод» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Основной вид деятельности общества по ОКВЭД:

38.22 – Обработка и утилизация опасных отходов.

Обособленных подразделений нет. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 26 человек. Уставный капитал составляет 10 тыс. руб.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность.

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

ООО «Хохольский санветутильзавод» относится к субъектам малого предпринимательства и имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 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.

ООО «Хохольский санветутильзавод» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

Учет доходов и расходов в Обществе осуществляется кассовым методом. Изменения в учетную политику Общества в отчетном периоде не вносились. Организация не получала в 2025 году государственную помощь.

3. Основные средства и материально-производственные запасы.

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

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Затраты на приобретение активов стоимостью менее 100 000 руб. признаются расходами периода, в котором они понесены.

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

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» и оцениваются по фактической себестоимости. В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются. Списание запасов осуществляется методом ФИФО.

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	30.12.2025	—
Материально-производственные запасы	29.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

4. Аренда.

По соглашению от 05.12.2025 г. о перемене лица в обязательстве по Договору финансовой аренды (лизинга) № ДЛ-393622-25 от 30.07.2025 г. Обществом признан предмет аренды на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом с признанием обязательства по аренде в размере 4021 тыс.руб. Предмет аренды – экскаватор BULL 3SX-Plus. По окончании срока оплаты лизинговых платежей объект аренды предполагается к выкупу.

5. Дебиторская задолженность.

Балансовая стоимость дебиторской задолженности Общества на конец 2025 года составила 5485 тыс. руб., основную долю которой составляют авансы выданные поставщикам в сумме 5122 тыс. руб. Вся дебиторская задолженность является текущей. Создание резервов по сомнительным долгам в Обществе не осуществляется. Задолженность, нереальная к взысканию, списывается в состав прочих расходов в размере 100%. Ежеквартально осуществляется сверка взаимных расчетов с контрагентами для установления всей невостребованной задолженности.

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	повышено	на расходы	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Добавить строку												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	13	-	17 017	-	(11 545)	-	-	-	-	-	5 485
	За 2024 г.	183	-	7 005	-	(7 145)	-	-	-	-	-	13
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1	-	5 206	-	(85)	-	-	-	-	-	5 122
	За 2024 г.	-	-	5	-	(4)	-	-	-	-	-	1
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	11 527	-	(11 439)	-	-	-	-	-	68
	За 2024 г.	-	-	7 000	-	(7 000)	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	12	-	-	-	(12)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	153	-	-	-	(141)	-	-	-	-	-	12
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	132	-	-	-	-	-	-	-	132
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	130	-	-	-	-	-	-	-	130
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	13	-	-	-	-	-	-	-	13
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Добавить строку												
Итого	За 2025 г.	13	-	17 017	-	(11 545)	-	-	-	X	-	5 485
	За 2024 г.	183	-	7 005	-	(7 145)	-	-	-	X	-	13

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	5 210	5 210	1	1	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5 122	5 122	1	1	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	88	88	-	-	-	-

6. Обязательства

Обязательства ООО «Хохольский санветутильзавод» представлены в основном долгосрочным займом в сумме 2680 тыс.руб. и обязательством по аренде в сумме 4021 тыс.руб.

Задолженность перед бюджетом по состоянию на 31.12.2025 г. включает:

Вид обязательства	Сумма, тыс.руб.
НДФЛ	70,7
Транспортный налог	2,9
Налог при УСН	106,3
Страховые взносы по единому тарифу	232,6
Взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	3,8
ИТОГО	416,3

Данная задолженность является текущей.

Проценты по займам учитываются в составе прочих расходов.

7. Капитал и расчеты с участниками.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей и оплачен полностью. Участники Общества: Сабко Р.В. – 25%, Селиверстов В.Ю. – 25%, Рындин С.В. – 25%, Бражников Д.И. – 25%. Выплата дивидендов в 2025 году не осуществлялась. Исполнительный орган Общества – Директор Логвинов Вадим Дмитриевич (Решение № 3 от 19.03.2025 г., срок полномочий 5 лет). Обязанности главного бухгалтера возложены на директора Общества Логвинова В.Д.

8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 47 327 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 7 930 тыс. руб., что также превышает показатель предыдущего года. Рост показателей обусловлен сменой основного вида осуществляемой деятельности в 2025 году, расширением клиентской базы. Компания 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. В ее состав включены: бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

9. Дата подписания бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана и составлены пояснения 17 марта 2026 года.

Директор ООО «Хохольский санветутильзавод»

Логвинов В.Д.

Главный бухгалтер

Логвинов В.Д.

