

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Экобаза» за 2025 год**

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

Общество с ограниченной ответственностью «Экобаза» создано в 2018г.

Юридический адрес: 302033, ОРЛОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, М.О. ОРЛОВСКИЙ, Д ЖИЛИНА, УЛ. ГЕНЕРАЛА ЛАВРОВА, Д. 1, К. 1, ПОМЕЩ. 192

Дата государственной регистрации: 18 июня 2018 года.

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. рублей.

Список учредителей ООО «Экобаза»

Акционеры	Номинальная стоимость доли (в рублях)	Доля
Лукин Олег Юрьевич	10000,00	100,00
Итого	10000,00	100,00

Согласно Уставу основным видом деятельности организации является деятельность по комплексному обслуживанию помещений.

Дополнительные виды деятельности Общества:

Код	Наименование
38.11	Сбор неопасных отходов
38.12	Сбор опасных отходов
49.41	Деятельность автомобильного грузового транспорта
49.41.3	Аренда грузового автомобильного транспорта с водителем
81.29.2	Подметание улиц и уборка снега

Прекращаемая деятельность в отчетном периоде отсутствует.

В соответствии с Уставом общества, полномочия единоличного исполнительного органа осуществляет директор. Единоличный исполнительный орган Общества подотчетен Общему собранию участников общества.

Директор Общества – Чичерина Юлия Ивановна (Решение единственного участника Общества от 11.08.2025г.).

Численность сотрудников Общества составила 117, 107 и 114 человек на 31.12.2025г., 31.12.2024г. и 31.12. 2023г. соответственно.

Общество является корпоративной коммерческой организацией, не имеет филиалов и представительств.

В соответствии с Учетной политикой Общества инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя Общества в случаях, когда проведение инвентаризации обязательно, и в порядке, определенном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

Данные годовой бухгалтерской отчетности ООО «Экобаза» за 2025 год подтверждены инвентаризацией имущества и обязательств Общества, проведенной согласно приказам Директора Общества № 55 от 28.11.2025г

По результатам проведения инвентаризации имущества и финансовых обязательств Общества текущего периода не было установлено расхождений в этих периодах между фактическим имуществом и обязательствами Общества и данными бухгалтерского учета.

2. РАСКРЫТИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ, ВКЛЮЧАЯ ИНФОРМАЦИЮ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

2.1. Существенные элементы учетной политики:

Организация, является субъектом среднего предпринимательства.

Основные средства, нематериальные активы и капитальные вложения

Лимит стоимости основных средств по ФСБУ 6/2020, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, составляет свыше 40 000 руб. за единицу, принимается к учету на счет 01 «Основные средства» вне зависимости от ввода в эксплуатацию, факта государственной регистрации права собственности на него или факта подачи документов на государственную регистрацию права собственности.

По всем объектам ОС, начисление амортизации производится линейным способом.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости.

Организация проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

Нематериальные активы

Стоимость объекта нематериальных активов за единицу актива, удовлетворяющего условия, предусмотренные п. 4 ФСБУ № 14/2022 составляет 100 000 рублей.

Общество не применяет ФСБУ 14/2022 в отношении нематериальных активов, характеризующихся одновременно признаками, предусмотренные п. 4 ФСБУ № 14/2022, но имеющих стоимость ниже установленного лимита с учетом существенности информации о таких активах. При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором завершены капитальные вложения, связанные с приобретением, созданием этих активов. (п.7 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденного Приказом Минфина РФ от 30.05.2022г. №86н.).

Общество в соответствии с ФСБУ № 14/2022 в целях обеспечения контроля наличия и движения малоценных нематериальных активов стоимостью менее 100 000 руб. и сроком эксплуатации более 12 месяцев организует забалансовый учет данных объектов в суммовом и количественном выражении.

Капитальные вложения

Учет капитальных вложений ведется в соответствии с ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения». Общество проверяет объекты капитальных вложений на обесценение.

Запасы

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по себестоимости первых по времени приобретения материалов (способом ФИФО). В соответствии с ФСБУ 5/2019 Общество проводит проверку запасов на обесценение. Превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. Признаками обесценения запасов могут быть, в частности, моральное устаревание запасов, потеря ими своих первоначальных качеств, снижение их рыночной стоимости. В случае обесценения запасов организация создает резерв под обесценение.

Резервы по сомнительным долгам

Общество формирует резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности, возникшей при расчетах за продукцию, товары, работы, услуги и не погашенной в срок, установленный договором. Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной

просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается.

Величина резерва рассчитывается исходя из степени вероятности возврата задолженности с учетом периода ее просрочки в соответствии с утвержденным алгоритмом расчета резерва по сомнительным долгам. Списание безнадежной задолженности производится за счет резерва по сомнительным долгам в сумме созданного по данной задолженности резерва. Безнадежная задолженность в сумме, превышающей созданный по ней резерв, списывается на прочие расходы.

Сумма резерва, не полностью использованная в отчетном году для покрытия убытков от списания безнадежной задолженности, переносится на следующий год.

Оценочные обязательства ПБУ8/2010

На основании норм ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» в бухгалтерском учете Общества создается резерв на оплату отпусков, который начисляется по методу обязательств (МСФО). При таком расчете ежемесячно рассчитывается средний размер заработной платы и умножается на число дней отпуска, которые положены сотруднику за отработанное время. Сумма страховых взносов и взносов ФСС НС и ПЗ определяется как сумма резерва, умноженная на процент по взносам.

Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам

Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов по кредитам и займам признается прочими расходами организации.

Доходы и расходы

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99.

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от реализации оказываемых организацией услуг. Остальные доходы являются прочими доходами.

НДС

Организация является плательщиком НДС, применяет пониженную ставку НДС 5%.
(Основание: пп. 1 п. 8 ст. 164 НК РФ)

УСН

Организация применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения "доходы, уменьшенные на величину расходов".

Суммы авансового платежа и налога, уплачиваемых в связи с применением упрощенной системы налогообложения, рассчитываются по ставке 15%.

2.2. Информация об отчетности Общества.

Состав годовой бухгалтерской отчетности:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменениях капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с положениями ФСБУ 4/2023.

Критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 5 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности (пункт 3 ПБУ 22/2010, пункт 11 ПБУ 4/99).

3. ИНФОРМАЦИЯ О НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Годовая бухгалтерская отчетность ООО «Экобаза» за 2025 год подготовлена на основе допущения непрерывности деятельности, которое заключается в том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

4. ДЕТАЛИЗАЦИЯ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Детализация показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществлена в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и Учетной политикой Общества.

4.1. Основные средства, права пользования активами

Наличие на начало и конец отчетного периода и движения в течение отчетного периода отдельных видов основных средств, ППА, капитальных вложений в объекты основных средств отражено в Таблицах № 1-4.

Таблица 1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	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			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	1 072	(606)	2 209	-	-	(2 116)	-	-	-	-	-	-	3 281	(2 802)
	За 2024 г.	900	(480)	74	-	-	(190)	-	-	-	-	-	-	1 072	(686)
в том числе:															
Офисное оборудование	За 2025 г.	349	(301)	-	-	-	(24)	-	-	-	-	-	-	349	(325)
	За 2024 г.	349	(265)	-	-	-	(36)	-	-	-	-	-	-	349	(301)
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	2 160	-	-	(1 954)	-	-	-	-	-	-	2 160	(1 954)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	649	(384)	49	-	-	(123)	-	-	-	-	-	-	698	(507)
	За 2024 г.	649	(225)	-	-	-	(161)	-	-	-	-	-	-	649	(384)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	74	(1)	-	-	-	(15)	-	-	-	-	-	-	74	(16)
	За 2024 г.	-	-	74	-	-	(1)	-	-	-	-	-	-	74	(1)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Таблица 2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	2 348	(2 168)	2 091	(2 160)	1 817	(561)	-	-	-	2 879	(912)
	За 2024 г.	2 269	(1 242)	679	-	-	(926)	-	-	-	2 348	(2 168)
в том числе:												
Здания	За 2025 г.	167	(109)	101	-	-	(63)	-	-	-	268	(172)
	За 2024 г.	199	(42)	58	-	-	(67)	-	-	-	167	(109)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	276	(138)	194	-	-	(143)	-	-	-	470	(281)
	За 2024 г.	-	-	276	-	-	(138)	-	-	-	276	(138)
Транспортные средства	За 2025 г.	2 505	(1 921)	1 796	(2 160)	1 817	(355)	-	-	-	2 141	(459)
	За 2024 г.	2 160	(1 200)	345	-	-	(721)	-	-	-	2 505	(1 921)

Таблица 3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	2 446	1 166	1 537
в том числе:			
Здания	96	58	67
Машины и оборудование (кроме офисного)	189	138	-
Офисное оборудование	24	48	84
Транспортные средства	1 888	584	960
Другие виды Основных средств	58	73	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	191	265	426
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

Таблица 4. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	1 602	-	-	(1 602)	-	-
	За 2024 г.	-	-	695	-	-	(695)	-	-
в том числе:									
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	49	-	-	(49)	-	-
	За 2024 г.	-	-	74	-	-	(74)	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	1 553	-	-	(1 553)	-	-
	За 2024 г.	-	-	621	-	-	(621)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

В отчетном периоде была проведена проверка элементов амортизации основных средств. Был проведен пересмотр элементов амортизации объектов основных средств (Акт б/н от 31.12.2025г).

4.2. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов отражена общей суммой стоимость активов, характер которых приведен в таблице 5. Информация о прочих внеоборотных активах.

По строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отображены расходы будущих периодов (п. 65 положения по ведению бухучета и отчетности, письмо Минфина от 06.06.2013 № 07-01-06/21876, письмо Минфина от 24.11.2016 № 07-01-09/69311).

Общество признает данные расходы в составе затрат равномерно в течение срока, определенного документами (договорами и т.п.), в соответствии с которыми они произведены.

Таблица 5. Информация о прочих внеоборотных активах

Наименование показателя	На 31 декабря 2025г.	На 31 декабря 2024г.	На 31 декабря 2023г.
Прочие внеоборотные активы – всего,	54		
в том числе:			
Расходы будущих периодов	54		

4.3. Запасы

Наличие на начало и конец отчетного периода и движения в течение отчетного периода отдельных видов запасов отражено в Таблице № 6.

Таблица 6. 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.	2 096	-	26 663	(27 136)	-	-	X	X	1 623	-
	За 2024 г.	2 454	-	22 305	(22 663)	-	-	X	X	2 096	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	2 096	-	26 663	(27 136)	-	-	-	-	1 623	-
	За 2024 г.	2 449	-	22 292	(22 645)	-	-	-	-	2 096	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	13	(13)	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5	-	-	(5)	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

В соответствии с п. 28,29,30 и 31 ФСБУ 5/2019 была проведена проверка запасов на обесценение и отражения ее результатов в бухгалтерском учете (приказ б/н от 28.11.2025г). На основании проверки не было выявлено признаков обесценения товарно-материальных ценностей (акт б/н от 01.12.2025г).

Авансы, перечисленные в связи с приобретением запасов на 31.12.2025 г. составили 35,5 тыс. руб. и отражены в составе строки 1230 «Дебиторская задолженность бухгалтерского баланса».

4.4. Дебиторская задолженность

Наличие на начало и конец отчетного периода и движения в течение отчетного периода дебиторской задолженности отражено в Таблице № 7.

Таблица 7. 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.	6 305	(75)	6 528	-	5 120	-	(36)	-	7 713	(239)
	За 2024 г.	1 901	(67)	6 211	-	(1 807)	-	(17)	-	6 305	(75)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	302	-	134	-	(302)	-	-	-	134	(36)
	За 2024 г.	330	-	302	-	(330)	-	-	-	302	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	4 811	(75)	6 134	-	(4 772)	-	(36)	-	6 173	(203)
	За 2024 г.	1 503	(67)	4 736	-	(1 428)	-	(17)	-	4 811	(75)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	7	-	-	-	-	-	7	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 146	-	190	-	-	-	-	-	1 344	-
	За 2024 г.	-	-	1 146	-	-	-	-	-	1 146	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	46	-	54	-	(46)	-	-	-	54	-
	За 2024 г.	50	-	27	-	(31)	-	-	-	46	-
Итого	За 2025 г.	6 305	(75)	6 528	-	5 120	-	(36)	X	7 713	(239)
	За 2024 г.	1 901	(67)	6 211	-	(1 807)	-	(17)	X	6 305	(75)

Обществом формируется резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности, он составил: на 31.12.2025г. 24,9 тыс. руб.; на 31.12.2024г. 74,96 тыс. руб.; на 31.12.2023г. 50,06 тыс. руб.

4.5. Денежные средства и денежные эквиваленты

Наличие на начало и конец отчетного периода и движения в течение отчетного периода отдельных видов денежных средств и денежных эквивалентов по направлениям движения: текущая, инвестиционная и финансовая деятельность содержатся в «Отчет о движении денежных средств».

Движения денежных средств по текущей деятельности по строкам «поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг» и платежи «поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы и услуги» отражены в суммах без НДС.

4.6. Капитал

Наличие на начало и конец отчетного периода и движения в течение отчетного периода капитала содержатся в «Отчет об изменениях капитала».

За отчетный период 2025 чистая прибыль составляет 1408 тыс. руб., за предшествующий период 2024 составляет 5266 тыс. руб.

В 2025 году дивиденды не начислялись.

4.7. Обязательства

Таблица 8. 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 695	2 655	-	(843)	-	-	4 507
	За 2024 г.	4 396	1 543	10	(3 254)	-	-	2 695
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	48	26	-	(48)	-	-	26
	За 2024 г.	460	48	-	(460)	-	-	48
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	251	-	-	(251)	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	553	19	-	(545)	-	-	27
	За 2024 г.	2 164	21	10	(1 642)	-	-	553
Расчеты по аренде	За 2025 г.	585	942	-	(199)	-	-	1 328
	За 2024 г.	960	325	-	(700)	-	-	585
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	360	1	-	(51)	-	-	310
	За 2024 г.	561	-	-	(201)	-	-	360
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	1 472	-	-	-	-	1 472
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 149	195	-	-	-	-	1 344
	За 2024 г.	-	1 149	-	-	-	-	1 149
Итого	За 2025 г.	2 695	2 655	-	(843)	-	X	4 507
	За 2024 г.	4 396	1 543	10	(3 254)	-	X	2 695

Кредиты и займы, полученные у Общества, отсутствуют.

4.8. Обеспечения обязательств

В 2025 году на основании норм ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» в бухгалтерском учете был создан резерв на оплату отпусков, который начисляется по методу обязательств (МСФО). При таком расчете ежемесячно рассчитывается средний размер заработной платы и умножается на число дней отпуска, которые положены сотруднику за отработанное время. Сумма страховых взносов и взносов ФСС НС и ПЗ определяется как сумма резерва, умноженная на процент по взносам. По страховым взносам сумма исчисляется в размере 30% с 1,5 МРОТ (33660 руб.) и 15 % свыше 1,5 МРОТ. Размер страхового тарифа по взносам ФСС НС и ПЗ составляет 0,5%

счет/ статьи затрат	Начислен резерва, тыс.руб.	Начислены взносов в резерв, тыс.руб.	Начислены отпускные из резерва, тыс. руб.	Начислены взносы на отпускные из резерва, тыс. руб.	Остаток резерва по отпускам на 31.12.2025г., тыс. руб.	Остаток резерва по взносам на 31.12.2025г., тыс. руб.
Счет 26						
Сумма обязательства (резерва)	835,32				127,43	
Сумма резерва страховых взносов		197,08				29,37
Сумма резерва ФСС НС и ПЗ		4,02				0,60
Сумма отпускных (оплата резерва)			707,89			
Страховые взносы с отпускных				167,71		

Взносы ФСС НС и ПЗ с отпускных				3,42		
Счет 20.01						
Сумма обязательства (резерва)	4635,63				962,56	
Сумма резерва страховых взносов		1199,60				264,12
Сумма резерва ФСС НС и ПЗ		23,01				4,80
Сумма отпускных (оплата резерва)			3673,06			
Страховые взносы с отпускных				935,48		
Взносы ФСС НС и ПЗ с отпускных				18,21		
ИТОГО	5470,95	1423,71	4380,95	1124,82	1089,99	298,89

В конце года по состоянию на 31 декабря проводится инвентаризация резерва на оплату отпусков. В ходе инвентаризации сопоставляется остаток резерва, числящийся в бухгалтерском учете по состоянию на 31 декабря, с суммой которая необходима для погашения обязательств по отпускам перед работниками по состоянию на эту дату.

По итогам инвентаризации (акт № 1 от 31.12.2025г.) величина оценочного обязательства (с учетом взносов) по результатам расчета составила 1388,88 тыс. руб., что соответствует сумме резерва, отраженной в бухгалтерском учете.

4.9. Выручка

Информация о выручке по видам отражена в Таблице № 9.

Таблица 9. Информация о выручке по видам

<i>Выручка</i>	2025г	2024г
	Сумма, тыс. руб.	Сумма, тыс. руб.
Санитарное содержание МКД	46783,15	50655,73
Техническое обслуживание, текущий ремонт МКД	77609,32	67317,35
ИТОГО	124392,47	117973,08

4.10. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности отражены в Таблице № 10.

Таблица 10. Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	26 413	21 978
Затраты на оплату труда	58 964	49 910
Отчисления на социальные нужды	15 814	11 507
Амортизация	860	1 124
Прочие затраты	14 327	21 957
Итого по элементам	116 378	106 476
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	116 378	106 476

Таблица 11. Себестоимость продаж

Наименование показателя	2025 г	2024 г
Себестоимость - всего	102212,1	92000,63
в том числе:		
Техническое обслуживание, текущий ремонт МКД	56873,17	45512,64
Санитарное содержание МКД	45338,93	46487,99

Таблица 12. Структура управленческих расходов

Наименование статьи затрат	Сумма, тыс. руб. 2025г	Сумма, тыс. руб. 2024г
Амортизация	209,49	104,07
Аренда помещения	215,72	158,78
Материальные расходы	653,08	600,06
Затраты на оплату труда, налоги по з/пл	12590,69	13217,46
Прочие расходы	497,26	395,18
Итого	14166,24	14475,55

4.11. Прочие доходы и расходы

Информация о Прочих доходах и расходах отражена в Таблице № 13.

Таблица 13. Структура прочих доходов и расходов

Наименование показателя	2025г	2024г
Прочие доходы – всего	9,00	48,22
в том числе:		
Иные прочие доходы	0,5	45,88
Проценты полученные	0,71	
результат от продажи и иного выбытия активов - всего	7,00	2,34
в том числе:		

Наименование показателя	2025г	2024г
ТМЦ	7,00	34,39
Прочие расходы – всего	5382,16	4953,29
в том числе:		
Возмещение ущерба	2846,32	2924,84
Выплаты соц.характера	1014,94	825,44
Гуманитарная помощь участникам СВО	236,32	271,64
Отчисления в оценочные резервы	200,53	24,99
Иные прочие расходы	1084,05	906,38

4.12. Налог УСН

Организация применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения "доходы, уменьшенные на величину расходов". Сумма налога за 2025г составила 1233 тыс. руб.

5. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

№ п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) аффилированного лица	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер – в отношении иностранного юридического лица)/ ИНН физического лица (при наличии)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
1	2	3	4	5	6
1.	Лукин Олег Юрьевич	Согласие физического лица не получено	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, составляющих уставный капитал общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	26.07.2019 26.07.2019	100
2.	Чичерина Юлия Ивановна	Согласие физического лица не получено	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	16.08.2025 16.08.2025	0
3.	Общество с ограниченной ответственностью «Порядок Плюс»	ОГРН 1185749003659	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	26.07.2019	0
4.	Чичерин Игорь Владимирович	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	10.11.2025	0
5.	Общество с ограниченной ответственностью «МонтажТеплоЦентр»	ОГРН 1185749003648	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	26.07.2019	0
6.	Мосин Сергей Викторович	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	21.09.2025	0
7.	Общество с ограниченной ответственностью «Универсал-57»	ОГРН 1185749003703	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	26.07.2019	0
8.	Фарапонов Андрей Александрович	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	17.02.2025	0

Расчеты по операциям Общества со связанными сторонами производятся денежными средствами.

Таблица 14. Информация по связанным сторонам

Договор	Сальдо расчетов входящее, тыс.руб.	Наименование операции	Сальдо расчетов исходящее, тыс.руб.
2025 год	01.01.2025г.		31.12.2025г.
б/н от 01.11.2024	8	Прочистка канализационных выпусков	55
Договор №3 от 01.02.2023	2	Услуга по обслуживанию системы видеонаблюдения, хранения и дистанционного доступа к видеозаписям	2
2024 год	01.01.2024г.		31.12.2024г.
б/н от 01.11.2024		Прочистка канализационных выпусков	8
Договор №3 от 01.02.2023	2	Услуга по обслуживанию системы видеонаблюдения, хранения и дистанционного доступа к видеозаписям	2

Расходы на оплату труда основного управленческого персонала составили: в 2025 г. – 1544,7 тыс. руб., в 2024 г. -1851,8 тыс. руб.; отчисления по страховым взносам: в 2025 г.-304,7 тыс. руб., в 2024 г. - 312,4 тыс. руб.

Крупные сделки и сделки, в совершении которых имелась заинтересованность, Обществом в отчётном периоде не совершались.

Информация о событиях после отчетной даты

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности ООО «Экобаза» и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год не установлено.

Условные и чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества, состоявшихся до отчётной даты, но незавершённых на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в бухгалтерской (финансовой) отчетности на момент составления, в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в отчётном периоде отсутствуют.

«09» марта 2026 г.

Директор ООО «Экобаза»



Ю. Чичерина

Чичерина Ю.И.