

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «ЭКО-СИТИ ПР»
ЗА 2025 ГОД**

1 Организация и виды деятельности

1.1. Описание Общества

ООО «Эко-Сити ПР» (далее по тексту «Общество») учреждено как общество с ограниченной ответственностью 20.07.2015

Юридический адрес Общества

356530, Ставропольский край, г.Светлоград, ул.Калинина, дом 22

Место нахождения

356530, Ставропольский край, г.Светлоград, ул.Калинина, дом 22

Исполнительный орган Общества по состоянию на отчетную дату:

Полномочия руководителя- директора исполняет единственный участник и конечный бенефициар общества Сухомлинов Е.В. (основание: решение участника от 04.08.2016 года). Ведение бухгалтерского учета возложено на главного бухгалтера Пальцеву Т.В. на основании трудового договора.

В 2025 году и на дату составления годовой бухгалтерской отчетности смены руководящего состава не было.

1.2. Структура уставного капитала

По состоянию на отчетную дату единственным участником и владельцем уставного капитала является: Сухомлинов Евгений Викторович, 10 тыс.руб. Уставный капитал сформирован полностью.

1.3. Описание деятельности Общества

Основным видом деятельности общества является: «Сбор не опасных отходов».

Филиалы, представительства и обособленные подразделения: отсутствуют.

Общество не является участником других предприятий.

По состоянию на 31.12.2025 списочная численность работников общества составила 5 человек.

Фонд оплаты труда за 2025 г. составил 18 908,5 тыс. руб.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «Доходы минус расходы».

2 Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность подготовлена с учетом требований Федерального Закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом МФ РФ от 29 июля 1998 года № 34н, а также Учётной политикой Общества, утвержденной приказом Общества от 31.12.2021г. № 2 и других нормативных актов законодательства в области бухгалтерского учета.

Оценка активов и обязательств производится по фактическим затратам.

При формировании бухгалтерской отчетности за 2025 год Обществом не допускались отклонения от российских стандартов бухгалтерского учета и отчетности. Состав

бухгалтерской отчетности за 2025 год: Бухгалтерский баланс, Отчет о финансовых результатах, Отчет о движении капитала, Отчет о движении денежных средств, пояснения в табличном и письменном виде к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах. Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована в тысячах рублей.

Активы и обязательства в иностранной валюте отсутствуют. Общество в 2025 году не производило расчёты в иностранных валютах.

3 Изменение вступительных остатков бухгалтерской отчетности за 2025 год

В бухгалтерской отчетности за 2025 г., не осуществлялась корректировка вступительных остатков.

4 Информация об учетной политике

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает 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;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

5. Нематериальные активы.

Нематериальные активы отсутствуют.

6. Основные средства и незавершенное капитальное строительство

Объекты, предназначенные исключительно для сдачи в аренду на балансе общества отсутствуют.

Принятие актива в качестве объекта основных средств к бухгалтерскому учету в 2025 году не осуществлялось.

Амортизация основных средств для целей бухгалтерского учета начислялась линейным способом:

– по нормам, рассчитанным исходя из срока полезного использования.

По основным группам основных средств сроки составляют:

– Транспортные средства	от 6 до 12 лет
– Машины и оборудование	от 2 до 12 лет

Объекты, стоимостью более 100 000 рублей за единицу, отражены в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе основных средств

7. Запасы, налог на добавленную стоимость

Материально-производственные запасы принимались к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение/изготовления, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Списание стоимости материально-производственных запасов при их выбытии производится: по методу ФИФО.

Незавершенное производство по состоянию на отчетную дату - отсутствует.
Признаки обесценения отсутствуют. Резерв под обесценение не создавался.

8. Денежные средства

По статье «Денежные средства» отражены средства Общества на счетах в банках и кредитных организациях, в операционных и иных кассах, а также денежные эквиваленты. Денежными эквивалентами признаны депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня.

Для целей составления Отчета о движении денежных средств денежные потоки квалифицированы на основании критериев, установленных пунктами 9 - 11 ПБУ 23/2011. Денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы отражаются как денежные потоки от текущих операций.

Расчеты в связи с поступлением выручки от реализации и оплатой поставщикам за ТМЦ и услуги, отражены с учетом НДС, общество является плательщиком НДС 5% в 2025 году.

В составе имеющихся у Общества сумм денежных средств, не доступных для использования самим Обществом, нет.

9. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность отражена в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Сомнительная и невозможная к истребованию дебиторская задолженность не выявлена. Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2025 года не создавался.

По состоянию на 31.12.2025 года размер дебиторской задолженности составляет 546 659 тыс.руб., из них авансы выданные поставщикам – 5 111 тыс.руб., задолженность заказчиков – 443 544 тыс. руб., из них задолженность ООО «Эко-сити» составляет 392 606 тыс.руб., в сумме прочей задолженности учтены обеспечительные платежи по договорам с ООО «Эко-сити» в сумме 89 538 тыс.руб.

Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

10. Капитал

Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату составил 10,00 тыс. руб., принадлежит единственному участнику – физическому лицу и полностью сформирован.

Резервный и добавочный капитал

Капитал Общества не включает в себя суммы резервного и добавочного капитала.

11. Доходы и расходы, нераспределенная прибыль(убыток)

Выручка от продаж продукции, работ и услуг отражалась в учете по мере оказания услуг, выполнения работ и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов.

При необходимости, для обеспечения своевременного представления в бухгалтерию первичных учетных документов, в Обществе применялась, методология начислений при наличии условий признания выручки в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99). В этом случае регистрация выручки в бухгалтерском учете осуществлялась на основании оперативной информации.

Статья отчета о финансовых результатах «Общехозяйственные и административные расходы» включает расходы управленческого характера, а также иные расходы общего назначения, которые были понесены в целях обеспечения эффективной хозяйственной деятельности Общества.

Выручка от реализации отражена в Отчете о финансовых результатах по методу начисления на дату перехода права собственности на товар и составила 3 213 тыс.руб.

Себестоимость продаж включает стоимость товара и составила за 2025 год 1 857 тыс.руб.

Управленческие расходы составили за 2024 год 8 795 тыс.руб.,

Убыток от продаж составила 7 439 тыс.руб.

Операционные доходы в виде процентов полученных отсутствуют.


Операционные расходы на уплату процентов отсутствуют.

Прочие доходы отсутствуют

Прочие расходы составили 92 тыс.руб.,

Величина убытка отчетного года до налогообложения составила - 7531 тыс. руб.

Величина чистого убытка отчетного года составила -8184 тыс. руб.

Директор  _____ Е.В.Сухомлинов

Главный бухгалтер  _____ Т.В.Пальцева

