

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

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		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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	3а 2025 г.	9 108	(6 194)	450	-	-	(2 244)	-	-	-	-	-	12 512	(9 395)
	3а 2024 г.	7 029	(5 605)	1 469	(2 202)	2 151	(1 828)	-	-	-	-	-	9 108	(6 194)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	7 229	(4 870)	450	-	-	(1 926)	-	-	-	-	-	10 633	(7 755)
	3а 2024 г.	5 043	(4 178)	1 261	(1 886)	1 835	(1 616)	-	-	-	-	-	7 229	(4 870)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	1 762	(1 210)	-	-	-	(314)	-	-	-	-	-	1 762	(1 524)
	3а 2024 г.	1 768	(1 249)	208	(214)	214	(174)	-	-	-	-	-	1 762	(1 210)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	117	(114)	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-	117	(117)
	3а 2024 г.	218	(177)	-	(102)	102	(38)	-	-	-	-	-	117	(114)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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	3а 2025 г.	36 834	(25 986)	39 654	(1 430)	1 225	(34 811)	-	-	72 104	(58 614)	
	3а 2024 г.	35 460	(26 865)	31 509	(27 324)	26 190	(26 223)	-	-	36 834	(25 986)	
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	2 954	(479)	4 265	-	-	(594)	-	-	4 265	(115)	
	3а 2024 г.	2 811	(684)	2 954	-	-	(707)	-	-	2 954	(479)	
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	33 880	(25 507)	35 389	(1 430)	1 225	(34 216)	-	-	67 839	(58 499)	
	3а 2024 г.	32 649	(26 181)	28 554	(27 324)	26 190	(25 516)	-	-	33 880	(25 507)	

4.3. 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	16 606	13 708	9 966
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	7 028	4 834	2 992
Офисное оборудование	238	499	466
Другие виды основных средств	9 340	8 375	6 509
Неамортизируемые основные средства - всего	-	53	53
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			
Офисное оборудование	-	53	53
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. 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.	446 053	-	1 156 940	(1 173 623)	-	-	X	X	429 371	-
	За 2024 г.	333 868	-	1 029 489	(917 304)	-	-	X	X	446 053	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	1 111	-	8 099	(8 264)	-	-	(182)	-	764	-
	За 2024 г.	715	-	5 601	(5 213)	-	-	8	-	1 111	-
Товары	За 2025 г.	444 943	-	1 148 841	(1 165 358)	-	-	182	-	428 607	-
	За 2024 г.	333 153	-	1 023 888	(912 091)	-	-	(8)	-	444 943	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	14 018	14 881	21 836
в том числе: Товары	14 018	14 881	21 836
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

8. Обязательства

8.1. 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.	38 000	-	-	(38 000)	-	-	-
	За 2024 г.	20 000	38 000	-	(20 000)	-	-	38 000
в том числе:								
Расчеты по дивидендам	За 2025 г.	38 000	-	-	(38 000)	-	-	-
	За 2024 г.	20 000	38 000	-	(20 000)	-	-	38 000
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	231 461	140 726	7 000	(201 708)	-	-	177 479
	За 2024 г.	134 692	218 255	-	(121 486)	-	-	231 461
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	29 305	20 836	-	(28 558)	-	-	21 583
	За 2024 г.	13 878	28 400	-	(12 974)	-	-	29 305
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	174 098	108 283	-	(169 437)	-	-	112 945
	За 2024 г.	105 810	170 144	-	(101 855)	-	-	174 098
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	92	121	-	-	-	-	213
	За 2024 г.	359	-	-	(267)	-	-	92
Расчеты по аренде	За 2025 г.	9 297	6 278	-	(3 599)	-	-	11 976
	За 2024 г.	6 640	9 044	-	(6 387)	-	-	9 297
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 821	124	-	(115)	-	-	1 830
	За 2024 г.	39	1 783	-	(1)	-	-	1 821
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	14 229	4 808	-	-	-	-	19 037
	За 2024 г.	5 981	8 248	-	-	-	-	14 229
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2 619	276	-	-	-	-	2 895
	За 2024 г.	1 984	636	-	-	-	-	2 619
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	7 000	-	-	-	7 000
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	269 461	140 726	7 000	(239 708)	-	X	177 479
	За 2024 г.	154 692	256 255	-	(141 486)	-	X	269 461

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	549	63	-	-	612
	За 2024 г.	725	(176)	-	-	549
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	549	63	-	-	612
	За 2024 г.	725	(176)	-	-	549

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 170 647	916 230
Затраты на оплату труда	142 582	117 410
Отчисления на социальные нужды	25 523	20 129
Амортизация	37 054	28 051
Прочие затраты	30 989	30 525
Итого по элементам	1 406 795	1 112 344
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 406 795	1 112 344

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

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

Общество с ограниченной ответственностью «Эко-Душ» (ООО «Эко-Душ»)

ИНН 5029097523, КПП 502901001, ОГРН 1065029132013

Адрес: Московская область, г. Мытищи, Волковское шоссе, влд. 5а, стр.1, оф. 403, 405

1. Общая информация об организации

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

Среднесписочная численность на 31.12.2025 г. - 56 человек

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».

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.73.3 — Торговля оптовая санитарно-техническим оборудованием

3. Обособленные подразделения

Общество имеет следующие обособленные подразделения:

Отдел №10 ООО "Эко-Душ" в г.Нижний Новгород	КПП 526045001
Отдел №11 ООО "Эко-Душ" в г.Санкт-Петербург	КПП 780145001
Обособленное подразделение ООО "Эко-Душ" в г. Краснодар	КПП 230845002

4. 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.

5. Основные средства и нематериальные активы (НМА)

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 тыс. 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 производилась.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

6. Доходы, расход

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте, производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

7. Аренда

По договорам аренды помещений Общество применяет порядок учета в соответствии ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Признается право пользования активом (ППА) и обязательство по аренде помещений и лизингу автомобилей.

Обязательства по аренде помещений формируются исходя из номинальной суммы арендных платежей с дисконтированием.

8. 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 проводилась.

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

Списание запасов осуществляется по методу ФИФО.

9. Расчеты по налогу на прибыль

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

10. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— финансовые вложения;

— заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

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

11. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 126,25 тыс. руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества являются:

Осин В.Г. доля - 80 %

Воякин Ю.А. доля - 20 %

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 81 000 тыс. руб.

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

12. Информация о связанных сторонах

Учредители Общества являются также совладельцами ООО «Бланше» ИНН 5029168750

Учредители ООО «Бланше»:

Осин В.Г. доля - 52 %

Осина Т.В. доля – 20%

Воякин Ю.А. доля – 18%

Свистельник Д.И. - доля – 10%

ООО «Бланше» также является покупателем товаров и услуг.

По договору поставки товаров сумма за 2025 г. составляет 130 005,7 тыс. руб.

По договору оказания услуг сумма за 2025 г. составляет 596,6 тыс. руб.