

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
Общества с ограниченной ответственностью "КОММУНАЛЬНАЯ ТРАНСПОРТНАЯ  
ЭКОЛОГИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ" (ООО "КОМТЭК")  
за 2025 год**

**ИНН:** 3502006308

**КПП:** 350201001

**ОГРН:** 1233500009071

**Адрес:** 161350, Вологодская область, с. им. Бабушкина, ул. Бабушкина, д. 52, пом. 3

**1. Общие сведения об организации**

1.1. Основной вид деятельности (по ОКВЭД 2): 38.12 (Сбор, обработка и утилизация отходов; обработка вторичного сырья).

1.2. Общество осуществляет лицензируемую деятельность. Лицензия Л020-00113-29/00742797 на деятельность по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I - IV классов опасности выдана 25.10.2023 (бессрочно).

1.3. В отчетном периоде основным видом деятельности являлось оказание услуг по транспортированию твердых коммунальных отходов (ТКО) на территории Восточной зоны деятельности Вологодской области на основании договора № 11-ТР/25 от 23.12.2024 с региональным оператором.

**2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета**

2.1. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации, а также принятой Учетной политикой ООО "КОМТЭК".

2.2. В отчетном периоде изменения в учетную политику для целей бухгалтерского учета не вносились. Учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

**3. Информация об основных статьях бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах (в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»)**

**3.1. Денежные средства и денежные эквиваленты**

На 31 декабря отчетного периода денежные средства организации находятся на расчетном счете в кредитной организации.

На 31 декабря 2025 года денежные средства на срочном депозитном счете составили 800 тыс. руб.

**3.2. Дебиторская задолженность**

**3.2.1. 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	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Краткосрочная дебиторс	За 2025 г.	250	-	6 645	-	(154)	-	-	-	6 741	-

кая задолженность - всего	За 2024 г.	3	-	250	-	(3)	-	-	-	250	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и и подрядчиками	За 2025 г.	154	-	132	-	(154)	-	-	-	132	-
	За 2024 г.	3	-	154	-	(3)	-	-	-	154	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	6 513	-	-	-	-	-	6 513	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	95	-	-	-	-	-	-	-	95	-
	За 2024 г.	-	-	95	-	-	-	-	-	95	-
Итого	За 2025 г.	250	-	6 645	-	(154)	-	-	X	6 741	-
	За 2024 г.	3	-	250	-	(3)	-	-	X	250	-

### 3.3. Обязательства.

#### 3.3.1. 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		
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 197	10 078	-	(259)	-	-	11 016
	За 2024 г.	168	1 092	-	(63)	-	-	1 197
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	259	6 831	-	(259)	-	-	6 831
	За 2024 г.	63	259	-	(63)	-	-	259
Краткосрочные займы	За 2025 г.	853	2 416	-	-	-	-	3 269
	За 2024 г.	105	748	-	-	-	-	853
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	76	490	-	-	-	-	565
	За 2024 г.	-	76	-	-	-	-	76
	За 2025 г.	1	132	-	-	-	-	133

Расчеты по налогам и сборам	За 2024 г.	-	1	-	-	-	-	1
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	3	208	-	-	-	-	211
	За 2024 г.	-	3	-	-	-	-	3
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	5	-	-	-	-	-	5
	За 2024 г.	-	5	-	-	-	-	5
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	2	-	-	-	-	2
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 197	10 078	-	(259)	-	X	11 016
	За 2024 г.	168	1 092	-	(63)	-	X	1 197

### 3.3.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	508	252	52
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	508	252	52

### 3.4. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2 695	-
Затраты на оплату труда	6 286	138
Отчисления на социальные нужды	1 442	42
Прочие затраты	10 936	453
Итого по элементам	21 360	633
Итого расходы по обычным видам деятельности	21 360	633

### 3.5. Капитал и резервы

3.5.1. Уставный капитал Общества на 31 декабря 2025 года составляет **10 000 (десять тысяч) рублей** и полностью оплачен.

3.5.2. Единственным участником (учредителем) Общества с долей 100% уставного капитала является Баженова Ольга Игоревна.

3.5.3. По итогам 2025 года деятельность Общества привела к получению убытка в размере 2605 тыс. руб. Основными факторами, повлиявшими на финансовый результат, явились расходы, связанные с основной деятельностью по транспортировке ТКО.

### 4. Прочая информация

4.1. В отчетном периоде существенных фактов хозяйственной жизни, которые не нашли отражения в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах, не было.

4.2. События после отчетной даты, оказывающие существенное влияние на оценку активов и обязательств, на дату подписания бухгалтерской отчетности не выявлены.