

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «ЭКОЛ» (ООО «ЭКОЛ»)

ИНН 5906137476, КПП 590601001, ОГРН 1165958057836

Адрес: 614038, Пермский край, г. Пермь, ул. Плановая, д. 3, помещ. 10, офис 1

Общая информация об организации

ООО «ЭКОЛ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. Дата государственной регистрации 8 февраля 2016г. Среднесписочная численность 27 человек.

1. Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

38.1 — Сбор отходов

Деятельность осуществляется по гос.контракту №15-05 от 25.11.2024г. с АО «ПРО ТКО» по транспортированию твердых коммунальных отходов (в том числе сортированных твердых коммунальных отходов) на территории Пермского края.

2. 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.

Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Основание составления бухгалтерской отчетности

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», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3. Основные средства

3.1. 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.	22 047	(17 527)	-	(13 180)	9 107	(6 790)	-	-	-	-	-	59 283	(45 096)
	За 2024 г.	22 047	(13 373)	-	(12 730)	7 223	(4 154)	-	-	-	-	-	22 047	(17 527)
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	20 563	(16 043)	-	(13 180)	9 107	(6 790)	-	-	-	-	-	57 798	(43 611)
	За 2024 г.	20 563	(12 185)	-	(12 730)	7 223	(3 857)	-	-	-	-	-	20 563	(16 043)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	1 484	(1 484)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 484	(1 484)
	За 2024 г.	1 484	(1 187)	-	-	-	(297)	-	-	-	-	-	1 484	(1 484)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Наличие и движение прав пользования активами (Транспортные средства в Лизинге)

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.	50 415	(25 095)	-	-	-	(4 791)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	63 145	(19 705)	-	-	-	(12 612)	-	-	-	50 415	(25 095)
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	50 415	(25 095)	-	-	-	(4 791)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	63 145	(19 705)	-	-	-	(12 612)	-	-	-	50 415	(25 095)

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

задолженность - всего	За 2024 г.									
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	69 083		41 951		(51 775)				59 259
	За 2024 г.	115 556		58 985		(105 458)				69 083
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	5 270		320		(4 416)				1 174
	За 2024 г.	10 992		2 607		(8 329)				5 270
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	62 144		41 380		(46 886)				56 637
	За 2024 г.	41 143		55 906		(34 905)				62 144
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.									
	За 2024 г.	115				(115)				
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.									
	За 2024 г.	2 520				(2 520)				
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 197		15						1 212
	За 2024 г.	1 197								1 197
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.									
	За 2024 г.	57 912				(57 912)				
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.			2						2
	За 2024 г.	1 677				(1 677)				
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1				(1)				
	За 2024 г.			1						1
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	471		234		(471)				234
	За 2024 г.			471						471
Итого	За 2025 г.	69 083		41 951		(51 775)			X	59 259
	За 2024 г.	115 556		58 985		(105 458)			X	69 083

7. Обязательства

7.1. 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.	4 849	-	-	(3 636)	-	1 213	
	За 2024 г.	7 485	-	-	(2 636)	-	4 849	
в том числе: Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	4 849	-	-	(3 636)	-	1 213	
	За 2024 г.	7 485	-	-	(2 636)	-	4 849	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	45 577	97 470	603	(43 411)	-	100 239	
	За 2024 г.	54 082	43 209	1	(51 715)	-	45 577	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	38 897	7 387	-	(39 420)	-	6 864	
	За 2024 г.	23 781	39 176	1	(24 061)	-	38 897	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	32	-	-	-	-	32	
	За 2024 г.	32	-	-	-	-	32	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	2 214	-	-	(2 214)	-	-	
	За 2024 г.	11 354	-	-	(9 140)	-	2 214	
Краткосрочные займы	За 2025 г.	332	87 880	-	-	-	88 212	
	За 2024 г.	18 832	-	-	(18 500)	-	332	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	187	-	-	-	187	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 114	617	101	(13)	-	2 819	
	За 2024 г.	82	2 045	-	(13)	-	2 114	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	1 391	502	-	-	1 892	

	За 2024 г.							
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 760			(1 760)			
	За 2024 г.		1 760					1 760
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	222	7					228
	За 2024 г.		222					222
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	6	1		(2)			5
	За 2024 г.	1	6		(1)			6
Итого	За 2025 г.	50 426	97 470	603	(47 047)		X	101 452
	За 2024 г.	61 567	43 209	1	(54 351)		X	50 426

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет **1 010 000,00 руб. (Один миллион десять тысяч рублей)** и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Обогрелов Владимир Петрович, доля участия — 100 процентов.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Погорелов Руслан Александрович (Приказ №1 от 17.01.2025г.)

Главный бухгалтер: Вьюжанина Ольга Викторовна (Приказ №1 от 15.02.2024г.).

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	36 885	38 449
Затраты на оплату труда	9 917	7 293
Отчисления на социальные нужды	2 995	2 207
Амортизация	11 581	16 766
Прочие затраты	56 796	69 292
Итого по элементам	118 174	134 007
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	118 174	134 007

11. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	29.12.2025	В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено
Материально-производственные запасы	29.12.2025	В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено

12. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

13. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 24 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «ЭКОЛ»

Погорелов Р.А.