

Общество с ограниченной ответственностью "ЭКОСЕРВИС"  
(ООО "ЭКОСЕРВИС")  
ИНН: 3506005200, КПП: 350601001, ОГРН: 1193525020732,  
162160, Вологодская обл, Вожегодский р-н, Вожега рп, Октябрьская ул, дом 52а, офис 4

---

Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах  
на 31 декабря 2025 г.

**1. Общие сведения об организации**

- 1.1. Основной вид деятельности (по ОКВЭД 2): 38.11 Сбор неопасных отходов.  
1.2. Общество осуществляет лицензируемую деятельность. Лицензия Л020-00113-35/00096597 на деятельность по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I - IV классов опасности выдана 22.01.2020 г. (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 договоров субподряда 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 "Экосервис".  
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. Основные средства.**

3.1.1. Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

По состоянию на 31.12.2025 были пересмотрены элементы амортизации ОС в части ликвидационной стоимости.



### 3.1.3. 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	21 736	12 853	356
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	19 900	12 760	356
Транспортные средства	65	94	-
Другие виды основных средств	1 771	-	-

### 3.1.4. 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	3а 2025 г.	150	-	11 287	-	(445)	(10 992)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	14 235	-	-	(14 085)	150	-
в том числе: Инвентарь и хозяйственные принадлежности	3а 2025 г.	-	-	13	-	(13)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Запчасти	3а 2025 г.	-	-	2	-	(2)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оборудование к установке	3а 2025 г.	-	-	106	-	(106)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Основные средства прочее (вагончики, бытовки, весы авт. и тп)	3а 2025 г.	150	-	1 776	-	(324)	(1 602)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	150	-	-	-	150	-
Транспортные средства, спецтехника	3а 2025 г.	-	-	8 400	-	-	(8 400)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	13 300	-	-	(13 300)	-	-
Оборудование (объекты основных средств)	3а 2025 г.	-	-	990	-	-	(990)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Контейнеры крупногабаритные	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	785	-	-	(785)	-	-

Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	500	-	1 852	-	-	(2 352)	-	-
	За 2024 г.	-	-	500	-	-	-	500	-
в том числе: 08 Помещение для столовой и раздевалки, Мудрова,40	За 2025 г.	300	-	307	-	-	(607)	-	-
	За 2024 г.	-	-	300	-	-	-	300	-
08 Помещение для душевых и туалетов, Мудрова,40	За 2025 г.	200	-	290	-	-	(490)	-	-
	За 2024 г.	-	-	200	-	-	-	200	-
08 Шлагбаум на въезд база РММ Мудрова д. 40	За 2025 г.	-	-	198	-	-	(198)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения М432КТ35	За 2025 г.	-	-	121	-	-	(121)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
08 Водопровод с канализацией, Мудрова д. 40	За 2025 г.	-	-	806	-	-	(806)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения М768ОС35	За 2025 г.	-	-	131	-	-	(131)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

### 3.2. Запасы.

#### 3.2.1. 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.	7 469	-	161 655	(164 465)	-	-	X	X	4 659	-
	За 2024 г.	3 563	-	136 450	(132 545)	-	-	X	X	7 469	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	5 942	-	50 456	(580)	-	-	(51 159)	-	4 659	-
	За 2024 г.	2 306	-	48 452	(151)	-	-	(44 665)	-	5 942	-
Товары	За 2025 г.	-	-	78	(78)	-	-	-	-	-	-



Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	221	-	5	-	(150)	-	-	-	76	-
	За 2024 г.	306	-	217	-	(302)	-	-	-	221	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 566	-	-	-	(1 336)	-	-	-	230	-
	За 2024 г.	885	-	681	-	-	-	-	-	1 566	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	(1)	-	1	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	(1)	-	-	-	-	-	-	-	(1)	-
Итого	За 2025 г.	25 472	(1 027)	8 310	-	(25 171)	-	(4 093)	X	8 610	-
	За 2024 г.	29 429	(9 720)	24 569	-	(28 526)	-	(9 720)	X	25 472	(1 027)

### 3.5. Обязательства.

#### 3.5.1. 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.	-	12 200	-	-	-	-	12 200
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	12 200	-	-	-	-	12 200
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	22 684	31 827	-	(13 316)	-	-	41 195
	За 2024 г.	13 934	16 608	-	(7 858)	-	-	22 684
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	13 059	26 255	-	(7 373)	-	-	31 942
	За 2024 г.	11 201	9 382	-	(7 524)	-	-	13 059
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	5 001	31	-	(5 000)	-	-	32
	За 2024 г.	-	5 001	-	-	-	-	5 001
	За 2025 г.	-	1 952	-	-	-	-	1 952

Проценты по займам и кредитам	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 664	61	-	(284)	-	-	1 442
	За 2024 г.	1 234	430	-	-	-	-	1 664
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	2 063	-	-	-	-	2 063
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	764	484	-	(3)	-	-	1 246
	За 2024 г.	348	416	-	-	-	-	764
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	2 195	981	-	(657)	-	-	2 519
	За 2024 г.	1 151	1 378	-	(334)	-	-	2 195
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	22 684	44 027	-	(13 316)	-	X	53 395
	За 2024 г.	13 934	16 608	-	(7 858)	-	X	22 684

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

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	25 594	9 591	8 287
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	25 594	9 591	8 287

### 3.6. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	51 259	44 766
Затраты на оплату труда	42 959	29 898
Отчисления на социальные нужды	8 977	5 664
Амортизация	4 261	1 587
Прочие затраты	58 953	54 840
Итого по элементам	166 409	136 755
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(314)	(269)
Итого расходы по обычным видам деятельности	166 094	136 486

### 3.7. Капитал и резервы

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

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

3.7.3. По итогам 2025 года деятельность Общества привела к получению убытка в размере 38984 тыс. руб. Основными факторами, повлиявшими на финансовый результат, явились (по сравнению с предыдущим годом):

- уменьшение выручки,
- увеличение материальных затрат, связанных с содержанием техники (запасные части и услуги по ремонту),
- повышение затрат на оплату труда и отчисления на социальные нужды,
- увеличение капитальных вложений в основные средства.

Также для обеспечения непрерывности деятельности были привлечены заёмные денежные средства.

#### **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.