ООО «ДОНУТИЛИЗАЦИЯ»
344022, г. Ростов - на - Дону, ул. Большая Садовая 154, пом. 1, офис 216
ОГРН 1136195011248, ИНН 6163132727, КПП 616301001,
р/с 40702810001000027535 ЮЖНЫЙ Ф-Л ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"
БИК 041806715, к/с 30101810100000000715
Тел.+7-961-309-59-89, e-mail: don.utilizachia@mail.ru

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

г.Ростов-на-Дону *25 марта 2026 года*

1.1. Общие положения.

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ДОНУТИЛИЗАЦИЯ» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 года и за 2025 год.

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.

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.

Система налогообложения – УСН с объектом «доходы».

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включены:

— Бухгалтерский баланс;

— Отчет о финансовых результатах;

— Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1.2. Общая информация об организации.

Полное и краткое наименование (в соответствии с Учредительными документами)	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ДОНУТИЛИЗАЦИЯ» (ООО «ДОНУТИЛИЗАЦИЯ»)
Юридический адрес	344022, РОСТОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г.О. ГОРОД РОСТОВ-НА-ДОНУ, Г РОСТОВ-НА-ДОНУ, УЛ БОЛЬШАЯ САДОВАЯ, ЗД. 154, ПОМЕЩ. 1
ИНН (Идентификационный номер налогоплательщика)	6163132727
КПП (Код причины постановки на учет предприятия)	616301001
ОГРН (Основной государственный регистрационный номер)	1136195011248
Дата регистрации	11.11.2013 года
Код ОКВЭД (основной вид деятельности)	38.1 Сбор отходов
Численность сотрудников	3 человека

1.3. Информация о размере и структуре уставного капитала.

Уставный капитал составляет: 10 000,00 (Десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

Распределение долей уставного капитала:

1) в период с 11.11.2013г по 14.04.2025г:
Единственным участником Общества являлась Коваленко Наталья Николаевна, ИНН 610903443310, доля участия — 100 процентов.
2) в период с 15.04.2025г по настоящее время:
- Мартиросова Диана Вагановна, ИНН 615007995043, с долей 50 процентов;
- Коваленко Наталья Николаевна, ИНН 610903443310, с долей 50 процентов.

В течение 2025 года Обществом начислены и выплачены дивиденды, всего 259 770 рублей, в том числе: за 2023г в размере 84 455 рублей, за 2024 г в размере 175 315 рублей.

1.4. Информация об органах управления.

Единоличный исполнительный орган — Директор Общества: Сытникова Наталья Александровна (приказ № 10 от 11.03.2022 г). Обязанности главного бухгалтера возложены на директора.

2. Информация об учетной политике

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С:Бухгалтерия 8», редакция 3.0.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

2.1. Применение стандартов бухгалтерского учета

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

3. Нематериальные активы и Основные средства – отсутствуют.

4. 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 проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, используемые при осуществлении деятельности предприятия. Списание запасов при осуществлении деятельности Общества осуществляется по средней себестоимости.

Наименование показателя	на 31.12.2024 (тыс.руб.)	изменение показателя за период (тыс.руб.)		на 31.12.2025 (тыс.руб.)
		увеличение(+)	уменьшение (-)	
Запасы, в том числе:	**2**	**277**	**-**	**279**
материалы	2	277	-	279

5. Денежные средства и денежные эквиваленты.

Наименование показателя	на 31.12.2024 (тыс.руб.)	изменение показателя за период (тыс.руб.)		на 31.12.2025 (тыс.руб.)
		увеличение(+)	уменьшение (-)	
Денежные средства, в том числе:	**42**	**2237**	**-**	**2279**
расчетный счет	42	2237	-	2279

6. Дебиторская задолженность.

Наименование показателя	на 31.12.2024 (тыс.руб.)	изменение показателя за период (тыс.руб.)		на 31.12.2025 (тыс.руб.)
		увеличение(+)	уменьшение (-)	
Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	**1193**	**204**	**230**	**1167**
поставщики	232	-	-	232
покупатели	764	-	189	575
расчеты по ЕНС	60	204	-	264
прочее	137	-	41	96

7. Капитал.

Наименование показателя	на 31.12.2024 (тыс.руб.)	изменение показателя за период (тыс.руб.)		на 31.12.2025 (тыс.руб.)
		увеличение(+)	уменьшение (-)	
Финансовые и другие оборотные активы, в том числе:	**287**	**772**	**-**	**1059**
Уставный капитал	*10*	-	-	*10*
Нераспределенная прибыль (убыток)	*277*	*772*	-	*1049*

8. Кредиторская задолженность.

Наименование показателя	на 31.12.2024 (тыс.руб.)	изменение показателя за период (тыс.руб.)		на 31.12.2025 (тыс.руб.)
		увеличение(+)	уменьшение (-)	
Краткосрочная кредиторская задолженность, в том числе:	**950**	**1716**	**-**	**2666**
поставщики	601	1321	-	1922
покупатели	225	225	-	450
налоги и взносы	124	170	-	294

9. Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год:

Финансовый результат от текущей деятельности определяется: от реализации услуг - по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период. (Учет доходов и расходов ведется методом начисления).

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

За 2025 год сумма доходов всего составила - 11 830 337 рублей, в том числе:

- по основному виду деятельности — 11 826 746 руб.;
- прочие доходы – 3 591 руб.

Сумма расходов составила – 10 798 254 рублей, в том числе:

- общехозяйственные расходы – 8 134 285 руб.;
- ФОТ – 1 598 575 руб.;
- Страховые взносы – 419 895 руб.;
- налог УСН – 372 332 руб.;
- прочие расходы (в том числе расходы на услуги кредитных организаций) – 273 167 рублей.

Общий результат хозяйственно-экономической деятельности за 2025 год – прибыль в размере 1 032 083 руб.

В целом, по сравнению с 2024 годом, доходы организации по основному виду деятельности за отчетный период (2025г) увеличились.

Директор Сытникова Н.А.

