

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью "ЭКОСИСТЕМА ДОМАШНИХ СЕРВИСОВ"
(ООО "ЭКОСИСТЕМА ДОМАШНИХ СЕРВИСОВ")

ИНН 9709072065, КПП 770901001, ОГРН 1217700266365

Адрес: 109316, город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Таганский, проезд Сибирский, дом 2,
корпус 27, строение 1, помещение VII, комната 1

1. Общие положения.

1.1. Общая информация.

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.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

73.11 Деятельность рекламных агентств.

Среднесписочная численность сотрудников за 2025г. составила 3 человека, за 2024г. – 2 человека.

1.2. Информация о размере и структуре уставного капитала.

Уставный капитал - 10 000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю - Киселеву Станиславу Викторовичу.

В 2025 году изменений в Уставном капитале Общества не проводилось.

1.3. Информация об органах управления.

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Киселев Станислав Викторович.

Бенефициарный владелец - Киселев Станислав Викторович (ИНН 772873356527)

2. Основные положения учетной политики.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3».

Бухгалтерский учет в Обществе ведется генеральным директором.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

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 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».

Существенная ошибка, выявленная после даты подписания годовой бухгалтерской отчетности, исправляется как незначительная в корреспонденции со счетом 91 «Прочие доходы и расходы» без ретроспективного пересчета показателей в том месяце, в котором выявлена.

Последствия изменений учетной политики, не связанные с изменением законодательства и нормативно-правовых актов, отражаются перспективно - без пересчета сравнительных показателей отчетности прошлых лет.

3. Финансовые вложения.

3.1 Наличие и движение финансовых вложений (тыс. руб.)

[illegible]

4. Запасы.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

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

Последующая оценка запасов на отчетную дату осуществляется по фактической себестоимости. Ежегодная проверка на обесценение запасов не осуществляется.

При выбытии запасов их оценка осуществляется по методу ФИФО.

4.1 Наличие и движение запасов (тыс. руб.)

[illegible]

5. Дебиторская задолженность.

5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности (тыс. руб.)

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 дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	440	-	1 422	-	(216)	-	-	-	1 646	-
	За 2024 г.	380	-	259	-	(199)	-	-	-	440	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	56	-	250	-	(56)	-	-	-	250	-
	За 2024 г.	74	-	55	-	(73)	-	-	-	56	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	125	-	614	-	(125)	-	-	-	614	-
	За 2024 г.	126	-	125	-	(126)	-	-	-	125	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	231	-	120	-	(34)	-	-	-	317	-
	За 2024 г.	153	-	78	-	-	-	-	-	231	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	27	-	415	-	-	-	-	-	442	-
	За 2024 г.	27	-	-	-	-	-	-	-	27	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	23	-	-	-	-	-	23	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	440	-	1 422	-	(216)	-	-	X	1 646	-
	За 2024 г.	380	-	259	-	(199)	-	-	X	440	-

6. Обязательства.

6.1 Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств) (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифициро- вано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	7 009	2 649	-	(5 704)	-	-	3 953
	3а 2024 г.	2 723	4 561	-	(276)	-	-	7 009
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	133	8	-	(123)	-	-	19
	3а 2024 г.	172	123	-	(162)	-	-	133
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	2	-	-	(2)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	2	-	-	-	-	2
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	289	-	-	(43)	-	-	246
	3а 2024 г.	191	98	-	-	-	-	289
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	685	-	-	-	-	685
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	320	680	-	-	-	-	1 000
	3а 2024 г.	3	317	-	-	-	-	320
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	5 605	-	-	(5 313)	-	-	292
	3а 2024 г.	2 041	3 563	-	-	-	-	5 605
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	225	-	-	(224)	-	-	1
	3а 2024 г.	43	182	-	-	-	-	225
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	309	201	-	-	-	-	510
	3а 2024 г.	57	252	-	-	-	-	309
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	24	827	-	-	-	-	851
	3а 2024 г.	-	24	-	-	-	-	24
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	101	181	-	-	-	-	282
	3а 2024 г.	191	-	-	(90)	-	-	101
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	24	-	-	(24)	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	67	-	-	-	-	67
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	7 009	2 649	-	(5 704)	-	X	3 953
	3а 2024 г.	2 723	4 561	-	(276)	-	X	7 009

7. Чистые активы и изменение капитала.

В 2025 году изменений в Уставном капитале Общества не проводилось.

Стоимость чистых активов Общества на 31.12.2025 составила отрицательную величину в размере 894 тыс. руб., на 31.12.2024 отрицательную величину в размере 6 549 тыс. руб.

8. Информация, не подлежащая раскрытию.

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- основные средства;
- нематериальные активы;

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

9. Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год.

9.1 Выручка составила:

- по основным видам деятельности – 21 186 тыс. руб.;
- прочие доходы – 24 667 тыс. руб.

9.2 Расходы по обычным видам деятельности в 2025 году составили 37 640 тыс. руб., в 2024 году – 34 347 тыс. руб. и состоят из:

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	11 107	5 842
Отчисления на социальные нужды	2 001	1 068
Амортизация	-	-
Прочие затраты	24 531	27 437
Итого по элементам	37 640	34 347
Итого расходы по обычным видам деятельности	37 640	34 347

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности предполагается, что Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течении 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения в ликвидации и прекращении финансово-хозяйственной деятельности.

Общество сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

Генеральный директор
ООО " ЭКОСИСТЕМА ДОМАШНИХ СЕРВИСОВ "

Киселев С.В.