

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2026

год

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

ИНН 6501167690, КПП 650101001, ОГРН 1066501045346

Адрес: 693008, г. Южно-Сахалинск, ул. Амурская 1887

### 1. Общая информация об организации

ООО «ЭкоСити» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

ОКТМО 64701000

ОКАТО 64400100000

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»,

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.

### 2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

38.1 — Вывоз бытового мусора;

38.2 — обработка и утилизация отходов;

### 3. Учетная политика

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



Существенной признается информация, если ее показатель превышает 10 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

#### **4. Основные средства**

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Основные средства на 31.12.2025 года составляют - 101 021 тыс. рублей в том числе:

1. Основные средства, пригодные к использованию – 16 893 тыс. руб;
2. Расходы будущих периодов – 1 475 тыс. руб;
3. Права пользования активами (лизинг) – 82 653 тыс. руб.

#### **5. 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, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Запасы на 31.12.2025 года составляют - 6 521 тыс. руб. том числе:

1. Сырье и материалы – 4 112 тыс. руб.;
2. Товары – 2 409 тыс. руб.

#### **6. Нематериальные активы**

Нематериальные активы: Лицензия на сервер 1С Предприятие 8.3 в сумме 88 995 рублей.

#### **7. Дебиторская задолженность**

На 31.12.2025 Дебиторская задолженность составляет 176 139 тыс. рублей



Расчеты с покупателями и заказчиками в том числе:	91 120
АО Управление по обращению с отходами	88 592
Расчеты с поставщиками и подрядчиками в том числе:	17 672
АЛЪФАМОБИЛЬ ООО	6 601
РН-Карт ООО	2 615
Расчеты по налогам и сборам	4 849
Сальдо по ЕНС	8 575
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	316
Расчеты с персоналом по оплате труда	71
Расчеты с подотчетными лицами	101
Расчеты с персоналом по прочим операциям	465
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	51 891
Расходы будущих периодов	1 080

#### **8. Капитал и расчеты с участниками**

Уставный капитал Общества составляет 910 тыс. руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является ООО Инвест Групп Сахалин», доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 12 650 тыс. руб..

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

#### **9. Долгосрочные обязательства**

Заемные средства : Кредитная линия Банк Итуруп на сумму 11 725 тыс. руб.

Долгосрочные обязательства по аренде (лизингу) – 28 440 тыс. руб.

Отложенные налоговые обязательства – 25 747 тыс. руб. в том числе:

Внеоборотные активы	895 470,83
Основные средства	20 951 118,03
Расходы будущих периодов	110 655,73
Проценты по обязательствам	3 790 003,80



## 10. Органы управления

Едиличный исполнительный орган — генеральный директор Устюжанин Сергей Александрович

Главный бухгалтер — Бурлуцкая Елена Олеговна.

## 11. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет об изменении капитала;
- отчет о движении денежных средств
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

## 12. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 25 марта 2026 года.

Директор ООО «ЭкоСити»

С.А. Устюжанин

Главный бухгалтер ООО «ЭкоСити»

Е.О. Бурлуцкая



