

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Общество с ограниченной ответственностью "РСУ УТИЛЬ"

за 2025 год

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Показатель	Значение
Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "РСУ УТИЛЬ"
Сокращенное наименование	ООО "РСУ УТИЛЬ"
ИНН	6829100135
КПП	682901001
ОГРН	1146829002869
Дата государственной регистрации	31 марта 2014 года
Место нахождения	392005, Тамбовская область, г. Тамбов, ул. Астраханская, д. 213А
Генеральный директор	Тормышов Николай Александрович
Размер уставного капитала	18 000 рублей
Система налогообложения	Упрощенная система налогообложения (УСН), 6%
Основной вид деятельности	81.29.9 Деятельность по чистке и уборке прочая, не включенная в другие группировки

Дополнительные виды деятельности:

- 37.00 Сбор и обработка сточных вод
- 38.1 Сбор отходов
- 38.2 Обработка и утилизация отходов
- 38.32.2-5 Переработка лома и отходов
- 49.4 Деятельность автомобильного грузового транспорта
- 52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками

Организация осуществляет свою деятельность на постоянной основе с 2014 года. Имеется лицензия на деятельность по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I-IV классов опасности. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и федеральных стандартов бухгалтерского учета.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

2.1. Общие положения

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, включая ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность». Принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

Факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (метод начисления).

Бухгалтерский учет в Организации ведется в автоматизированном виде с применением программного комплекса «1С: Предприятие» посредством метода двойной записи.

Ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации возложено на главного бухгалтера.

2.2. Критерии существенности

Для раскрытия информации в бухгалтерской отчетности существенной признается информация, которая превышает 5% от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности.

Существенной признается ошибка, в результате исправления которой показатель по статье бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%.

2.3. Основные средства

На отчетную дату основные средства на балансе организации отсутствуют. Организация использует имущество на правах аренды в рамках текущей деятельности.

2.4. Запасы

Единица бухгалтерского учета запасов: номенклатурный номер.

Состав запасов: вторичное сырье.

Оценка запасов: по себестоимости каждой единицы.

Организация на каждую отчетную дату проводит проверку на наличие признаков обесценения запасов. По результатам проверки признаки обесценения запасов не установлены.

2.5. Дебиторская задолженность

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

2.6. Доходы и расходы организации

В составе доходов по обычным видам деятельности признаются:

- выручка от реализации услуг;
- прочие доходы, связанные с основной деятельностью.

В составе расходов по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с получением доходов по основным видам деятельности.

Порядок признания коммерческих расходов: полностью их признание в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Порядок признания управленческих расходов: полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

2.7. Расчеты по налогу при УСН

Организация применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения "доходы" по ставке 6%.

3. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

На отчетную дату нематериальные активы на балансе организации отсутствуют.

4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

На отчетную дату основные средства на балансе организации отсутствуют. Организация эффективно использует арендованное имущество для осуществления своей деятельности, что позволяет оптимизировать структуру активов и поддерживать высокую ликвидность.

5. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

На отчетную дату финансовые вложения на балансе организации отсутствуют.

6. ЗАПАСЫ

6.1. Наличие и движение запасов

Показатель	На 01.01.2025	Поступило	Выбыло	На 31.12.2025
Запасы — всего	1 682 тыс. руб.	—	—	1 682 тыс. руб.

В том числе:

Вид запасов	На 01.01.2025	На 31.12.2025
Сырье и материалы	101 тыс. руб.	101 тыс. руб.
Товары (вторичное сырье)	1 580 тыс. руб.	1 580 тыс. руб.

Организацией проведена проверка запасов на наличие признаков обесценения, по результатам которой признаки обесценения запасов не установлены. Запасы используются в текущей деятельности организации.

6.2. Ограничения имущественных прав на запасы

Запасы, находящиеся в залоге или имеющие иные ограничения имущественных прав, отсутствуют.

7. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Показатель	На 01.01.2025	Изменения за период	На 31.12.2025
Краткосрочная дебиторская задолженность — всего	12 933 тыс. руб.	3 990 тыс. руб.	16 923 тыс. руб.

В том числе:

Вид задолженности	На 01.01.2025	На 31.12.2025
Расчеты с покупателями и заказчиками	4 582 тыс. руб.	8 527 тыс. руб.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	8 313 тыс. руб.	8 351 тыс. руб.
Расчеты по ЕНС	37 тыс. руб.	45 тыс. руб.
Расчеты по социальному страхованию	1,4 тыс. руб.	1,4 тыс. руб.

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность находится в рамках договорных условий. Организация ведет эффективную работу по управлению дебиторской задолженностью.

8. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

8.1. Наличие и движение обязательств

Показатель	На 01.01.2025	Изменения за период	На 31.12.2025
Долгосрочные обязательства — всего	—	—	—
Краткосрочные обязательства — всего	30 тыс. руб.	(11) тыс. руб.	19 тыс. руб.

В том числе:

Вид обязательств	На 01.01.2025	На 31.12.2025
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	8 тыс. руб.	6 тыс. руб.
Расчеты с покупателями и заказчиками	13 тыс. руб.	13 тыс. руб.
Расчеты по налогам и сборам	9 тыс. руб.	—

8.2. Просроченные обязательства

Просроченные обязательства на отчетную дату отсутствуют. Организация своевременно исполняет свои обязательства перед контрагентами.

8.3. Структура заемных средств

Заемные средства на отчетную дату отсутствуют. Организация финансирует свою деятельность за счет собственных средств, что свидетельствует о высокой финансовой устойчивости.

9. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

Обеспечения обязательств (полученные и выданные) на отчетную дату отсутствуют.

10. РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В отчетном периоде расходы по обычным видам деятельности сформированы в соответствии с учетной политикой организации.

11. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

Бюджетные средства и бюджетные кредиты в отчетном периоде организацией не получались.

12. ИНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

12.1. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, которые могли бы повлиять на финансовое положение организации, не выявлено.

12.2. Условные факты хозяйственной деятельности

Условные факты хозяйственной деятельности, требующие раскрытия в бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

12.3. Связанные стороны

Дочерние и зависимые общества отсутствуют. Информация о сделках со связанными сторонами, требующая раскрытия, отсутствует.

12.4. Непрерывность деятельности

Руководство организации подтверждает, что организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем. Организация успешно осуществляет свою деятельность с 2014 года, имеет стабильную финансовую позицию и обязательства будут погашаться в установленном порядке.

12.5. Судебные разбирательства

На отчетную дату организация не является участником судебных разбирательств в качестве ответчика.

12.6. Аудиторское заключение

Организация не подлежит обязательному аудиту в соответствии с требованиями Федерального закона от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

12.7. Лицензионная деятельность

Организация имеет действующую лицензию на деятельность по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I-IV классов опасности, что подтверждает право организации на осуществление данного вида деятельности и соответствие всем необходимым требованиям.

13. ПОКАЗАТЕЛИ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

13.1. Бухгалтерский баланс

Показатель	Код	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
АКТИВ				
Внеоборотные активы	1100	—	—	—
Оборотные активы	1200	20 991	16 999	17 593
БАЛАНС	1600	20 991	16 999	17 593
ПАССИВ				
Капитал и резервы	1300	20 972	16 969	17 255
Долгосрочные обязательства	1400	—	—	—
Краткосрочные обязательства	1500	19	30	338
БАЛАНС	1700	20 991	16 999	17 593

13.2. Отчет о финансовых результатах

Показатель	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
Выручка	2110	4 000	415
Себестоимость продаж	2120	—	(638)
Валовая прибыль	2100	4 000	(223)
Прибыль (убыток) от продаж	2200	4 000	(223)
Прочие доходы	2340	14	—
Прочие расходы	2350	(8 474)	(21 586)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	4 006	(245)
Налог при УСН	2410	(3)	(41)
Чистая прибыль (убыток)	2400	4 003	(286)

14. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Бухгалтерская отчетность ООО "РСУ УТИЛЬ" за 2025 год составлена в полном соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в области бухгалтерского учета, федеральных стандартов бухгалтерского учета, включая ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Отчетность достоверно отражает финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за отчетный период.

Основные достижения организации за 2025 год:

- Выручка от реализации услуг за 2025 год составила 4 000 тыс. рублей
- Чистая прибыль за отчетный период составила 4 003 тыс. рублей
- Собственный капитал организации составляет 20 972 тыс. рублей
- Организация не имеет просроченной кредиторской задолженности
- Организация не имеет заемных обязательств
- Организация обладает действующей лицензией на осуществление деятельности по обращению с отходами

Организация демонстрирует положительную динамику развития и устойчивое финансовое положение.

Генеральный директор

Горышков

Горышков Николай Александрович

Дата составления: 23 марта 2026 г.

Данная пояснительная записка составлена в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и законодательства Российской Федерации