

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «ЭКОСЕРВИС»

Содержание

1. Краткая характеристика деятельности

1.1. Реквизиты

1.1.а Обособленные подразделения

1.2. Численность работающих

1.3. Информация о затратах на оплату энергетических ресурсов, прекращаемой деятельности и изменениях в учетной политике на 2018 год.

1.4. Информация об органах управления Общества

1.5. Информация о бенефициарах Общества

1.6. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности

1.7. Сведения об учетной политике организации (раскрываются положения учетной политики)

2. Информация об отдельных активах и обязательствах

2.1. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

2.2. Нематериальные активы

2.3. Расходы на научно исследовательские и опытно-конструкторские работы

2.4. Основные средства

2.4.1. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

2.4.2. Иное использование основных средств

2.5. Материально – производственные запасы

2.5.3. Изменение оценочного значения

2.6. Финансовые вложения

2.7. Займы, кредиты и прочие обязательства

- 2.7.1. Наличие и изменение величины задолженности по основным видам займов, кредитов
- 2.7.2. Величина, виды, сроки погашения выданных векселей, выпущенных и проданных облигаций
- 2.7.3. Суммы расходов по займам и кредитам, включенных в прочие расходы и в стоимость инвестиционных активов
- 2.7.4. Возможность привлечь дополнительные денежные средства
- 2.8. Оценочные резервы
 - 2.8.1. Резерв по сомнительным долгам
 - 2.8.2. Резерв под обесценение финансовых вложений
 - 2.8.3. Величина и движение резервов под снижение стоимости МПЗ
 - 2.8.4. Величина и движение других оценочных резервов
- 2.9. Выручка по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами
 - 3. Информация о связанных сторонах
 - 3.1. Перечень связанных сторон и характер взаимоотношений между ними
 - 3.2. Характер взаимоотношений между аффилированными лицами (сделки, объем)
 - 4. События после отчетной даты
 - 5. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы
 - 5.1. Оценочные обязательства
 - 5.2. Условные обязательства и условные активы
 - 6. Совместная деятельность
 - 8. Денежные средства
 - 8.1. Состав денежных средств и денежных эквивалентов
 - 9. Прочие сведения
 - 9.1. Прочие доходы, не зачисленные на счета прибылей и убытков
 - 9.2. Прочие расходы, не зачисленные на счета прибылей и убытков
 - 9.3. Расшифровка выручки от реализации по видам деятельности и соответствующих расходов
 - 9.4. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия
 - 9.5. Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей, в т.ч.
- 10. Информация по сегментам
 - 11. Распределение чистой прибыли
 - 12. Риски финансовые(кредитные), правовые, региональные.

1. Краткая характеристика деятельности

1.1. Реквизиты

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ЭКОСЕРВИС»
Краткое наименование	ООО «ЭКОСЕРВИС»
Вид(ы) деятельности	53.20.31- Деятельность по курьерской доставке различными видами транспорта
ОКПО	
Юридический адрес	125371, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Покровское-Стрешнево, ш Волоколамское, дом 116, помещ. 439
Фактический адрес	123458, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Строгино, ул Лыковская 2-я, д. 63, стр. 10, помещ. 125

1.1.а Обособленные подразделения

№	Тип обособленного подразделения	Местонахождение (город, страна)	Наличие обособленного баланса
	Есть	РФ, г.Москва	нет

1.2. Численность работающих

Среднегодовая численность работающих на 01.01.2025	Среднегодовая численность работающих на 01.01.2026
13	13

1.3. Информация о затратах на оплату энергетических ресурсов, прекращаемой деятельности, событиях после отчетной даты и изменениях в учетной политике на 2025 год.

ООО не является энергоемким, энергия потребляется в офисах и на складах. Данные затраты не являются существенными.
Прекращаемая деятельность и события после отчетной даты в 2025 году отсутствовали.
Изменения в учетную политику на 2025 год не вносились.

1.4. Информация об органах управления Общества

Органы управления	Наименование	Состав	Компетенция
Высший орган – Общее собрание Участников	Единственный учредитель		В соответствии с Уставом
Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор, Президент и т.д.)	Генеральный директор		В соответствии с Уставом

1.5. Информация о бенефициарах Общества

№ п/п*	ИНН	ФИО участника (акционера)	Гражданство	Адрес места жительства (регистрации) или места пребывания	Участник/ акционер, размер доли % **
1	503018640459	Салманов Ильгар Алимович	РФ	Московская обл., Шаховская м.о., д. Кобылино	100

1.6. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федеральным Законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность ООО «ЭКОСЕРВИС» за 2025 год составлена с соблюдением принципа непрерывности деятельности, исходя из допущения о том, что организация осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять ее в обозримом будущем

1.7. Сведения об учетной политике организации

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно приказов по предприятию (в соответствии с Классификатором ОС, утвержденным Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1)

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Незавершенные капитальные вложения отражаются в бухгалтерской отчетности в составе прочих внеоборотных активов

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Учет сырья и материалов ведется в соответствии с Федеральным [стандартом](#) бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н. Данный стандарт применяется перспективно с 2021 года.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по средне-взвешенной себестоимости приобретения и заготовления группы МПЗ.

Транспортные расходы по заготовлению МПЗ (приобретению товаров) включаются в стоимость товаров.

Резерв под обесценение материалов, готовой продукции создается по каждой единице запасов (в зависимости от установленной единицы учета соответствующего вида запасов)

Организация создает (корректирует) резерв под обесценение запасов на каждую отчетную дату (в том числе на отчетные даты промежуточной бухгалтерской отчетности).

Организация отражает создание резерва под обесценение запасов в составе прочих расходов. В случае если последующее восстановление резерва оказывает существенное влияние на показатели расходов по обычным видам деятельности в отчете о финансовых результатах, в бухгалтерской отчетности раскрываются суммы созданного и восстановленного резерва и порядок их отражения.

Если чистая стоимость продажи запасов, по которым ранее был создан резерв под обесценение, увеличивается, то соответствующая часть резерва относится в уменьшение себестоимости реализации запасов текущего периода.

Управленческие (общехозяйственные) расходы признаются полностью в отчетном году их признания и списываются методом «директ-костинг» на финансовые результаты отчетного периода.

Расходы, собранные в течение отчетного периода на счете 20 «Основное производство», подлежат списанию в дебет счета 90 «Продажи»..

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора, а именно:

- при сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;*
- при сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.*

Депозиты денежных средств, сроком возврата менее 3-х месяцев после отчетной даты, отражаются в составе «Денежных средств и денежных эквивалентов».

Бухгалтерский баланс

Изменений сравнительных показателей отчетности в целях сопоставимости с данными предыдущих отчетных периодах не производилось.

При получении оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг) кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

Не предъявленная к оплате начисленная выручка отражается в бухгалтерском балансе в составе Дебиторской задолженности.

2. Информация об отдельных активах и обязательствах

2.1. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Хозяйственных операций в иностранных валютах не совершалось. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, отсутствуют.

Данные за 2025 год:

Хозяйственных операций в иностранных валютах не совершалось. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, отсутствуют.

2.2. Нематериальные активы

Нематериальные активы – Отсутствуют.

2.3. Расходы на научно исследовательские и опытно-конструкторские работы

Расходы на научно исследовательские и опытно-конструкторские работы – не производились.

2.4. Основные средства

2.4.1. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации - Отсутствуют

2.4.2. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Место нахождения	Арендная плата в месяц, тыс. руб
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом в том числе:		
Нежилое помещение (офисное) (260,1 м2)	123458, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Строгино, ул Лыковская 2-я, д. 63, стр. 10, помещ. 125	390,15

2.5. Материально – производственные запасы

2.5.1. Запасы в залоге

Запасы в залоге по состоянию на 31.12.2025 года – отсутствуют.

2.6. Финансовые вложения

В 2025 году финансовые вложения отсутствовали.

2.7. Займы, кредиты и прочие обязательства

2.7.1. Наличие и изменение величины задолженности по основным видам займов, кредитов

В 2025 году займы и кредиты не привлекались.

2.7.2. Величина, виды, сроки погашения выданных векселей, выпущенных и проданных облигаций

Выданные векселя, выпущенные и проданные облигации – отсутствуют.

2.8. Оценочные резервы

2.8.1. Резерв по сомнительным долгам

Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2025 года отсутствует, так как организация не имеет сомнительной и просроченной задолженности.

2.8.2. Резерв под обесценение финансовых вложений

Резерв под обесценение финансовых вложений по состоянию на 31.12.2025 года - не создается

2.8.3. Резерв под обесценивание запасов.

Резерв под обесценение материалов, готовой продукции создается по каждой единице запасов (в зависимости от установленной единицы учета соответствующего вида запасов)

Резерв под обесценивание запасов по состоянию на 31.12.2025 года равен 0.

2.9. Выручка по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами

Выручка по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами – не имеется.

3. Информация о связанных сторонах

3.1. Перечень связанных сторон и характер взаимоотношений между ними

Дочерних и зависимых обществ нет.

ООО не принадлежит к группе компаний или иным связанным сторонам.

3.2 Характер взаимоотношений между аффилированными лицами (сделки, объем)

Аффилированные лица отсутствуют.

4. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, подлежащих отражению и/или раскрытию в отчетности – не имеется

5. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

5.1. Оценочные обязательства

тыс.руб.

5.2. Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы отсутствуют.

6. Совместная деятельность

Совместная деятельность в отчетном периоде – отсутствует.

7. Расчеты по налогу на прибыль

тыс. руб.

Период	Ставка налога на прибыль	Налогооблагаемая база	Сумма налога
2025	25	4430,84	1107,71
2024	20	264,596	52,919

8. Денежные средства

8.1. Состав денежных средств и денежных эквивалентов, тыс.руб.

Денежные средства и денежные эквиваленты	на 31.12.2025 г.	на 31.12.2024 г.
в т.ч. денежные средства, выделенные на инновации и модернизацию производства, на специальном счете (специальных счетах) в банке	-	-
Наличные денежные средства	-	-
Средства на счетах в рублях	62,427	3572,959
Средства на счетах в иностранной валюте	-	-
Депозиты до востребования	-	-

Средства на карточных счетах	-	-
В т.ч. денежные средства, недоступные для использования	-	-
ИТОГО	62,427	3572,959

9 Прочие сведения

9.1. Прочие доходы, не зачисленные на счета прибылей и убытков – не имеется

9.2. Прочие расходы, не зачисленные на счета прибылей и убытков – не имеются

9.3. Расшифровка выручки от реализации по видам деятельности и соответствующих расходов

(расшифровке подлежит выручка, составляющая 5 и более процентов от общей суммы):

тыс. руб.

Выручка от реализации	Сумма выручки		Сумма расходов	
	2025 год	2024 год	2025 год	2024 год
Деятельность по курьерской доставке различными видами транспорта	272577,49	110030,545	268146,65	109765,949
ИТОГО	272577,49	110030,545	268146,65	109765,949

9.4. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия – нет

9.5. Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей, в т.ч.

- по обеспечениям выданным в форме поручительства третьим лицам по обязательствам других организаций - **отсутствуют**
- по обеспечениям выданным под собственные обязательства, по каждому обязательству: характер обязательства, организации, которым они выданы (отдельно по связанным сторонам), о суммах выданных обеспечений - **отсутствуют**

10. Информация по сегментам

Отражение информации по сегментам осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» ПБУ12/2000, утвержденного приказом Минфина РФ от 27 января 2000г.№11н.

Общество признает операционный сегмент первичным, географический сегмент вторичным.

Основным видом хозяйственной деятельности Общества является Деятельность по курьерской доставке различными видами транспорта, деятельность, которая в 2025г. составила 100 % выручки. Другие виды деятельности организацией не осуществляются, поэтому финансовый результат, величина активов, обязательств, капитальных вложений в основные средства, амортизационные отчисления не распределялись между сегментами.

11 Распределение чистой прибыли

По итогам финансового 2025 года чистая прибыль (убыток) Общества составил (17090) тыс. руб.

По итогам финансового 2024 года прибыль (убыток) Общества составил 212 тыс. руб.

В 2025 году дивиденды за 2024 год не выплачивались.

12 Риски финансовые(кредитные), правовые, региональные.

Риски отсутствуют.

Генеральный директор

_____ /Салманов И.А./

Главный бухгалтер

_____ /Федченкова Т.В./

27 марта 2026 г.