

## **Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025год**

Общество с ограниченной ответственностью «Ремэкссервис» (ООО «Ремэкссервис») ИНН 1433028142, КПП 143301001, ОГРН 1131436000035

Адрес: Республика Саха (Якутия), Мирнинский у., Чернышевский п., ул.  
Дзержинского, д. 2, пом. 71, 678185

### **1. Общая информация об организации**

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

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.

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», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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, отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

### **2. Основные виды деятельности**

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

35.30.4 – Обеспечение работоспособности котельных.

38.21 – Обработка и утилизация неопасных отходов.

38.11 - Сбор неопасных отходов.

Для этого Общество арендует полигоны ТКО Чернышевский и Светлый, и земельные участки под ними.

Иные виды деятельности в отчётном периоде не осуществлялись либо незначительны.

### **3. Учётная политика (упрощённая)**

Учётная политика сформирована в соответствии с ПБУ 1/2008. Бухгалтерский учёт автоматизирован, ведётся в СБИС (система электронного документооборота и ведения бухгалтерского учёта).

Общество применяет упрощённую систему налогообложения (УСН) с объектом налогообложения «доходы».

В связи с правом на упрощения (ст. 6 Закона № 402-ФЗ) установлено:

- лимит стоимости основных средств — 100 000 руб. (активы дешевле — в составе МПЗ);
- амортизация ОС — линейный способ;
- аренда полигонов и земли: применяется упрощённый порядок ФСБУ 25/2018 — права пользования активами на баланс не выводятся, арендные платежи признаются расходами текущего периода равномерно;
- Общество не применяет ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства»;
- резерв по сомнительным долгам не создаётся.

### **4. Существенные показатели отчётности**

#### **4.1. Основные средства и запасы**

- Основные средства (стр. 1150): остаточная стоимость на 31.12.2025 — 1 675 тыс. руб.
- Запасы (стр. 1210): материалы и запчасти, оценка по средней себестоимости, сумма — 661 тыс. руб.

#### **4.2. Аренда полигонов и земли**

Арендные платежи за 2025 год составили 40 505,68 руб. и включены в расходы по обычным видам деятельности. Обязательства по аренде на балансе не отражаются.

Объекты аренды не предполагаются к выкупу и не передаются в субаренду.

### **4.3. Дебиторская задолженность**

Общая сумма дебиторской задолженности на 31.12.2025 составила 10 230 тыс. руб., в том числе:

- задолженность МПЖХ — 4 269 тыс. руб., возникла с 2021 - 2023 годы, подтверждена решением суда (дело № А58-6980/2022). Должник находится в процедуре банкротства. Вероятность погашения низкая. В связи с правом малого предприятия резерв не создавался. Задолженность не признана безнадежной и не списана ввиду незавершения банкротства;
- иные дебиторы (включая УК ООО «Айхалцентр» и других) — 5 961 тыс. руб. Просроченной задолженности по ним нет.

### **4.4. Займы полученные**

В 2025 году получен заём от физического лица в размере 2 000 000 руб. на срок до 21.04.2026г (3 % годовых).

На 31.12.2025 задолженность по займу отражена в составе кредиторской задолженности (стр. 1520) полностью, просрочки нет.

### **5. Капитал и расчёты с участниками**

Уставной капитал Общества составляет 10 000 рублей.

Единственным участником Общества является Нечаева Анна Александровна, доля участия – 100%.

Выплата дивидендов не производилась.

### **6. Заключительные положения**

Иная существенная информация о финансовом положении Общества и его финансовых результатах за 2025 год отсутствует. Обязательный аудит не проводится.

Генеральный директор ООО «Ремэкссервис»

\_\_\_\_\_/ А.А. Нечаева /  
(подпись) (расшифровка)