Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2025 год

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

ИНН 592024156, КПП 592101001, ОГРН 1085921000127

Адрес: 618204, Пермский край, г. Чусовой, ул. Коммунистическая, к. 4

1. Общая информация об организации

ООО «ЭКОМсервис» 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.

ООО "ЭКОМсервис" основано 29 сентября 2008 года и зарегистрировано в городе Чусовой Пермского края. Компания работает в сфере оптовой торговли промышленным оборудованием и специализированными приборами. С 9 ноября 2017 года организацией руководит Йосеф Евгения Александровна, которая также является единственным учредителем с 100% долей в уставном капитале, что указывает на концентрацию полномочий по управлению и собственности. Численность сотрудников стабильно составляет 1 человека с 2019 года. География деятельности ограничена головным офисом, филиалы и представительства отсутствуют. Товарные знаки не зарегистрированы.

2. Основные виды деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.69.9 — Торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения

3. Учетная политика

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

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Бухгалтерская отчётность организации не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством Российской Федерации об аудиторской деятельности.

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.

На начало и на конец отчетного периода на счете 01.01 «Основные средства в организации» находятся основные средства :

Наименование	Первоначальная стоимость	Амортизация	Балансовая стоимость на 31.12.2025г.
Офис	1 503 515,0	30 183,72	802 383,50
Автомобиль Шкода Сулерб	898 663,56	898663,56	0
Ноутбук Aser Aspire 3 A315-56-38MN. Черный	35 400,00	11803,03	8 850,01
Ноутбук HP 15s-eq2079ur 15.6 FHD IPS AMD Ryzen	40 900,00	199,98	40 349,95
Эксковатор "Комацу PC220-8"	2 000 000,00	422 857,14	493 333,33
Стул компьютерный	3300,97		0
Сканер Epson	30239,82		0
Стол письменный	5973,07		0

В период 2025 года с баланса были списаны ОС на общую стоимость 39 543,86 руб. и на конец 2025года балансовая стоимость основных средств составила 1 344 916,79руб.

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.

В 2025 году ООО «ЭКОМсервис» были затраты на сумму 34825654,74 руб. которые были списаны на себестоимость в текущем периоде.

Фактическая себестоимость на конец 2025года составила 2841,10 по счету 10.03.1

6. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

— финансовые вложения;

- обеспечение обязательств.

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

7. Дебиторская задолженность

На начало 2025 года дебиторская задолженность составляя 2 612.0 тыс. р.:

Расчеты с поставщиками и подрядчиками 1 068.00 тыс.руб.

ИП Давыдом М.В. сумма 1066.0 тыс.р по дог. б/н от 09.02.2024г

ПАО ПЭС сумма 1.5 тыс.р

Расчеты с покупателями и заказчиками 1 534.00тыс.руб.

ООО “Ресурс” сумма 325.00 тыс.руб .

СК “Пермские дороги” сумма 1209.3тыс.руб. по дог 5 от 28.08.2023г .

На конец отчетного периода дебиторская задолженность составляет 6573.0 тыс.руб:

Расчеты с поставщиками и подрядчиками отсутствует.

Расчеты с покупателями и заказчиками 5636.00 тыс.руб. просроченная дебиторская задолженность .

ООО “НерудСтройКомплект” сумма 355.0 тыс руб;

ООО “Агрострой” сумма 26.8 тыс.руб;

ООО СК “Пермские дороги” 5233.8 тыс.р. по данным контрагентам в декабре написаны претензионные письма.

Задолженность по расчетам с разным дебиторами и кредиторами на начало 2025 года отсутствует. На конец отчетного периода составляет 720.0 тыс.руб.

ИП Брюханов 323.3 тыс.руб оплата за ООО Ресурс. Разработка проекта

ООО Ресурс 397.0 тыс р. оплата налогов третьего лица по договору займа.

8. Обязательства

Краткосрочная кредиторская задолженность 9397,0 тыс.руб сформирована из обязательств перед поставщиками, подрядчиками и прочими кредиторами.

9. Расходы по обычным видам деятельности включает в себя

Строка 2120 «Себестоимость продаж» – 34 706 282.93 руб:

* содержание помещения -48 392.60 руб

* прочие расходы - 29 690 224.0 руб. (ремонт техники)

Строка 2210 «Коммерческие расходы»- 34 832 556.61 руб

- Аммортизация - 453 040.56руб
- Аренда техники – 34 285 614.0 руб
- Расходы на продажу – 93901.75 руб.

Строка 2220 «Управленческие расходы»- 496 545.62руб

- прочие расходы: 496 545.62руб (Расходы на оплату труд директора. Консультационные услуги. коммунальные услуги.

10. Способ раскрытия информации о госпомощи

В отчетном периоде компания гопомощь не получала.

11. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 28 марта 2026 года.

Директор ООО «ЭКОМсервис» Е.А.Йосеф

