Пояснения к бухгалтерской(финансовой) отчетности за 2025 год.

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

ИНН4217134712, КПП 421701001, ОГРН 1114217004934

Юридический адрес: 654005, РФ, Кемеровская область-Кузбасс, г.о. Новокузнецкий, р-н Центарльный, ул. Орджоникидзе, здание 20, офис 603.

Дата государственной регистрации – 30.05.2011 год.

1. Краткая информация об организации.

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

Основные виды деятельности, осуществляемые Обществом по ОКВЭД: 46:73

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, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Учетная политика.

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Основные средства.

В соответствии с учетной политикой к основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000,00 рублей 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.

4. 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 при продаже осуществляется по средней себестоимости.

5. Аренда.

По договорам аренды, указанным ниже Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Договор аренды № 15 от 14.07.2023г., предмет договора аренда нежилого помещения (офис), расположенное по адресу: г. Новокузнецк, ул. Орджоникидзе, здание 20.

Договор аренды № 16 от 08.08.2025г., предмет договора аренда земельного участка (площадка для заготовки, хранения и реализации металлолома), расположенного по адресу: г. Новокузнецк, ул. Промстроевская, 34.

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются. Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

6. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Дебиторская/кредиторская задолженности Общества на 31 декабря 2025 года сформирована преимущественно задолженностью покупателей/поставщиков по договорам поставки. Рост дебиторской/кредиторской задолженности по сравнению с предыдущим годом обусловлен увеличением объема продаж/покупок в II полугодие 2025 года, а так же договорных сроков оплаты по контрагентам.

7. Капитал и расчеты с участниками.

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

Участниками Общества являются: Поцекула Дмитрий Александрович и Сидоров Дмитрий Александрович, доля участия каждого составляет 50 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды не выплачивались.

8. Органы управления.

Генеральный директор Общества: Сидоров Д.А. (протокол № 1 от 13.09.2022г., на 5 лет)

Главный бухгалтер Общества: Кучерина Н.А. (приказ № 1 от 15.09.2025г.)

9. 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.

10. Дата составления бухгалтерской(финансовой) отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 27 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «ЭкоСервисСтрой» Сидоров Д.А.

Главный бухгалтер ООО «ЭкоСервисСтрой» Кучерина Н.А,