



Общество с ограниченной ответственностью «Хартия»

ИНН/КПП 4202054817/420201001, ОГРН 1214200007658

652600, Российская Федерация, Кемеровская область-Кузбасс, г. Белово, ул. Юности, 17, офис 122

Email: charter56@mail.ru

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Общая информация об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Хартия» (далее – Общество) 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.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2021 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. Система налогообложения – УСН с объектом «доходы минус расходы»

Существенные ошибки прошлых периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Основным видом деятельности Общества является сбор неопасных отходов (ОКВЭД – 38.11).

Себестоимость продаж рассчитывается в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 30.05.2016г. № 484 «О ценообразовании в области обращения с твердыми коммунальными отходами», с учетом всех действующих изменений.

2. Учетная политика

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

3. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб., при одновременном выполнении условий, согласно 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.

На 31.12.2025г. Первоначальная стоимость основных средств – 76 890,60 тыс. руб., накопленная амортизация – 36 349,84 тыс. руб., балансовая стоимость – 40 540,76 тыс. руб. В строке упрощенного баланса «Материальные внеоборотные активы» указана цифра – 40 541 тыс. руб.

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 производится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности в течение периода не более 12 месяцев.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

На 31.12.2025г. стоимость запасов – 1 881,28 тыс. руб., в строке упрощенного баланса указана цифра 1 881.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается с применением следующих счетов бухгалтерского учета: 60, 62, 68, 69, 70, 71, 73, 76.

На 31.12.2025г. Дебиторская задолженность – 24 254,98 тыс. руб., в строке упрощенного бухгалтерского баланса указана цифра – 24 255 тыс. руб.

На 31.12.2025г. Кредиторская задолженность – 27 305,67 тыс. руб., в строке упрощенного бухгалтерского баланса указана цифра – 27 306 тыс. руб.

6. Капитал и расчеты с участниками

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

Учредителем Общества является – Луя Наталья Александровна – размер доли (в процентах) – 100.

7. Органы управления

Единоличный исполнительный орган – директор Луя Наталья Александровна
(Приказ № 1 от 06.05.2021г).

8. Состав бухгалтерской отчетности упрощенной

В состав годовой бухгалтерской отчетности упрощенной Общества за 2025 год
включены:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

9. Дата подписания бухгалтерской отчетности упрощенной за 2025г.

Бухгалтерская отчетность упрощенная подписана 27.03.2026 года.

Директор ООО «Хартия»

Н.А. Луя