4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за ____ 20 ___ г.[2]	21226	(11871)		( )		(3198)							21226	(15069)
	за ____ 20 ___ г.[3]		( )		( )		( )								( )
в том числе:	за ____ 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )								( )
машины и оборудование	за год 20 25 г.[3]	12886	(9542)		( )		(2244)							12886	(11786)
транспортные средства	за год 20 25 г.[2]	4843	(1358)		( )		(721)							4843	(2079)
сооружения	за год 20 25 г.[3]	3497	(971)		( )		(233)							3497	(1204)
	за ____ 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )								( )
	за ____ 20 ___ г.[3]		( )		( )		( )								( )

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г.[5]	На 31 декабря 20 24 г.[6]	На 31 декабря 20 23 г.[7]
Амортизируемые основные средства - всего	21226	21226	17779
в том числе: *(группа, объект)*			
Неамортизируемые основные средства - всего			
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы *(группа, объект)*			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются *(группа, объект)*			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости *(группа, объект)*			

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	за год 20 __ г.[2]					( )	( )		
	за 20 __ г.[3]					( )	( )		
в том числе:	за 20 __ г.[2]					( )	( )		
(группа)	за 20 __ г.[3]					( )	( )		
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за год 20 25 г.[2]	3925		100		( )	( )	4025	
	за 20 __ г.[3]					( )	( )		
в том числе:	за 20 __ г.[2]					( )	( )		
(группа)	за 20 __ г.[3]					( )	( )		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за 20 __ г.[2]					( )	( )		
	за 20 __ г.[3]					( )	( )		
в том числе:	за 20 __ г.[2]					( )	( )		
(группа)	за 20 __ г.[3]					( )	( )		

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/ резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	за год 20 25 г.[2]	5			( )					5	
	за 20 ___ г.[3]				( )						
в том числе: паи и акции	за год 20 25 г.[2]	5			( )					5	
(вид, группа)	за 20 ___ г.[3]				( )						
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за год 20 25 г.[2]	225703			( )					163553	
	за 20 ___ г.[3]				( )						
в том числе: займы	за год 20 25 г.[2]	225703			(62150)					163553	
(вид, группа)	за 20 ___ г.[3]				( )						
Итого	за год 20 25 г.[2]	225708			(62150)					163558	
	за 20 ___ г.[3]				( )						

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестои-мость	резерв под обесцене-ние	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестои-мость	резерв под обесцене-ние
					фактическая себестои-мость	резерв под обесцене-ние		фактическая себестои-мость	резерв под обесцене-ние		
Запасы - всего	за _____ 20 ___ г.[2]	12	( )	57238	(50981)			X	X	6269	( )
	за _____ 20 ___ г.[3]		( )		( )			X	X		( )
в том числе: материалы	за _____ 20 ___ г.[2]	12	( )	52176	(50981)					1207	( )
товары	за _____ 20 ___ г.[3]		( )	5062	( )					5062	( )

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На _____ 20 ___ г.[5]	На 31 декабря 20 ___ г.[6]	На 31 декабря 20 ___ г.[7]
Запасы, находящиеся в пути, - всего			
в том числе: *(вид)*			
Запасы, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе: *(вид)*			

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			перекласси-фицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за _____ 20__ г.[2]		( )			( )	( )				( )
	за _____ 20__ г.[3]		( )			( )	( )				( )
в том числе:	за _____ 20__ г.[2]		( )			( )	( )				( )
(вид)	за _____ 20__ г.[3]		( )			( )	( )				( )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за _____ 20__ г.[2]	75503	( )	103999		(62620)	( )			94116	( )
	за _____ 20__ г.[3]		( )			( )	( )				( )
в том числе:	за _____ 20__ г.[2]		( )			( )	( )				( )
(вид)	за _____ 20__ г.[3]		( )			( )	( )				( )
Итого	за _____ 20__ г.[2]	75503	( )	103999		(62620)	( )		X	94116	( )
	за _____ 20__ г.[3]		( )			( )	( )		X		( )

Общество с ограниченной ответственностью «ЭКОТРАСТ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 202**5 год**

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ЭКОТРАСТ».

1.2. Юридический адрес – 394051, г. Воронеж, ул. Героев Сибиряков, д. 65а, офис 186

1.3. Дата государственной регистрации – 18.02.2016 г

1.4. Основной вид экономической деятельности – сбор неопасных отходов

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 г. - 13 человек

1.6. Уставный капитал составляет 100 000 руб. Участниками являются:

- Кузьминых Е.А. с долей 50 процентов;
- ООО «УК «Акварель» с долей 50 процентов.

1.9. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Лукина М.В. (приказ № 1 от 16.02.2016)

Главный бухгалтер Общества: Лукина М.В. (приказ № 2 от 16.02.2016)

2. Основания составления отчетности

Данная упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, применяемыми в Российской Федерации.

Общество вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, в соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона № 402-ФЗ, так как является субъектом малого предпринимательства.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством Российской Федерации об аудиторской деятельности.

Упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена на основании принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что общество сможет реализовать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе своей обычной деятельности в обозримом будущем. У общества отсутствуют намерения по ликвидации.

Учётная политика Общества разработана в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» и иными нормативными актами Российской Федерации.

Применение стандартов бухгалтерского учёта

В связи с ведением Обществом бухгалтерского учёта в упрощённом порядке не применяются следующие ПБУ (при необходимости перечень корректируется):

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль».

Уровень существенности для раскрытия информации в отчетности

При составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствуется критерием существенности, равным 5% от валюты баланса.

Основные средства

Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 рублей за единицу не признаются основными средствами и списываются на расходы, за исключением основных средств - объектов недвижимости.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учёту.

Общество применяет упрощённые способы учёта:

- капитальных вложений — по подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26/2020;
- основных средств — по п. 3 ФСБУ 6/2020;

Запасы

Запасы для управленческих нужд списываются на расходы по мере приобретения.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, резерв под обесценение не создаётся.

Оценка при выбытии производится по средней себестоимости.

Общество применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Доходы и расходы

Доходы и расходы признаются методом начисления.

Расходы на продажу списываются ежемесячно в полном объёме.

3. Иная существенная информация.

Раскрывается в случае наличия.

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 372 693 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года.

5. Способ раскрытия информации о госпомощи

В отчетном периоде общество госпомощь не получала.

Дата составления текстовых пояснений 27 марта 2026 года.

Директор ООО «ЭКОТРАСТ» Лукина М.В.