

**Общество с ограниченной ответственностью
«Рузский региональный оператор»
143500, Московская область, Истринский район, г. Истра,
ул. Московская, д. 48, офис 37
ИНН 5017115922 КПП 501701001 ОГРН 1185024003273**

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности
на 31 декабря 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности

Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 38.12

В отчетном периоде Общество осуществляло:

- Сбор отходов

Общество имеет лицензию на транспортирование отходов III, IV классов опасности (лицензия действует бессрочно).

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	5 805	(5 108)	-	(2 234)	2 234	(651)	-	-	-	-	-	3 571	(3 525)
	За 2024 г.	5 805	(4 213)	-	-	-	(895)	-	-	-	-	-	5 805	(5 108)
в том числе: Программы ЭВМ	За 2025 г.	4 914	(4 356)	-	(1 882)	1 882	(558)	-	-	-	-	-	3 032	(3 032)
	За 2024 г.	4 914	(3 596)	-	-	-	(760)	-	-	-	-	-	4 914	(4 356)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Лицензии и разрешения	За 2025 г.	891	(752)	-	(352)	352	(93)	-	-	-	-	-	539	(493)
	За 2024 г.	891	(617)	-	-	-	(135)	-	-	-	-	-	891	(752)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	46	697	1 592
в том числе:			
Программы ЭВМ	-	559	1 318
из них созданные организацией	-	-	-
Лицензии и разрешения	46	139	274
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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	3а 2025 г.	24 329	(13 687)	16 063	-	-	(3 663)	-	-	-	-	-	40 392	(17 350)
	3а 2024 г.	16 400	(11 686)	8 095	(165)	92	(2 093)	-	-	-	-	-	24 329	(13 687)
в том числе: Офисное оборудование	3а 2025 г.	16 940	(13 125)	1 345	-	-	(1 733)	-	-	-	-	-	18 285	(14 858)
	3а 2024 г.	15 676	(11 350)	1 264	-	-	(1 775)	-	-	-	-	-	16 940	(13 125)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	7 389	(562)	14 718	-	-	(1 930)	-	-	-	-	-	22 107	(2 492)
	3а 2024 г.	724	(336)	6 830	(165)	92	(318)	-	-	-	-	-	7 389	(562)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	106 152	(30 446)	29 078	-	-	(20 091)	-	-	135 230	(50 537)	
	3а 2024 г.	80 695	(19 871)	45 807	(20 350)	2 847	(13 422)	-	-	106 152	(30 446)	
в том числе: Аренднованное имущество	3а 2025 г.	106 152	(30 446)	29 078	-	-	(20 091)	-	-	135 230	(50 537)	
	3а 2024 г.	80 695	(19 871)	45 807	(20 350)	2 847	(13 422)	-	-	106 152	(30 446)	

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	107 735	86 348	65 538
в том числе:			
Другие виды основных средств	19 615	6 827	388
Офисное оборудование	3 427	3 815	4 326
Права пользования активами: арендованное имущество	84 693	75 706	60 824
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

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

	На начало года	Изменения за период	На конец периода

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 2025 г.	-	-	140 000	-	-	-	-	-	140 000	-
	За 2024 г.	457 017	-	409 131	(866 148)	-	-	-	-	-	-
в том числе: займы	За 2025 г.	-	-	140 000	-	-	-	-	-	140 000	-
	За 2024 г.	457 017	-	409 131	(866 148)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	85 000	-	-	(85 000)	-	-	-	-	-	-
в том числе: займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	85 000	-	-	(85 000)	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	140 000	-	-	-	-	-	140 000	-
	За 2024 г.	542 017	-	409 131	(951 148)	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	6 140	(8)	89 020	(84 609)	-	(9)	X	X	10 551	(17)
	За 2024 г.	9 073	-	45 149	(48 082)	-	(8)	X	X	6 140	(8)
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	6 140	(8)	89 020	(84 609)	-	(9)	84 609	-	10 551	(17)
	За 2024 г.	9 073	-	45 149	(48 082)	-	(8)	(48 082)	-	6 140	(8)

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

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			переклассифицировано	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 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	3 850 761	(1 272 519)	521 194	91 887	(627 120)	(407 586)	345 392	-	3 836 721	(1 334 650)
	За 2024 г.	3 560 596	(972 552)	696 822	84 990	(467 896)	(23 749)	362 451	(662 418)	3 850 761	(1 272 519)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 029	-	24 755	-	(4 029)	(63)	-	-	24 755	-
	За 2024 г.	798	-	3 532	-	(300)	-	-	-	4 029	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 624 052	(1 272 519)	476 034	21 168	(606 122)	(373 109)	345 392	-	3 515 131	(1 300 236)
	За 2024 г.	3 427 454	(972 552)	611 244	8 725	(402 789)	(20 581)	362 451	(662 418)	3 624 052	(1 272 519)
Прочая	За 2025 г.	222 680	-	20 404	70 719	(16 969)	(34 414)	-	-	296 834	(34 414)
	За 2024 г.	132 344	-	82 047	76 264	(64 807)	(3 168)	-	1	222 680	-
Итого	За 2025 г.	3 850 761	(1 272 519)	521 194	91 887	(627 120)	(407 586)	345 392	X	3 836 721	(1 334 650)
	За 2024 г.	3 560 596	(972 552)	696 822	84 990	(467 896)	(23 749)	362 451	X	3 850 761	(1 272 519)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	2 775 561	1 442 960	2 935 921	1 663 403	2 865 486	1 892 934
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	2 775 561	1 442 960	2 935 921	1 663 403	2 865 486	1 892 934

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 547 461	1 000 515	63 838	(43 786)	-	-	2 568 028
	За 2024 г.	54 383	1 204 637	131 338	(18 506)	-	175 609	1 547 461
в том числе: Расчеты по аренде	За 2025 г.	65 514	35 562	11 672	(43 786)	-	-	68 962
	За 2024 г.	54 383	29 637	-	(18 506)	-	-	65 514
Долгосрочные займы	За 2025 г.	1 481 947	964 953	52 166	-	-	-	2 499 066
	За 2024 г.	-	1 175 000	131 338	-	-	175 609	1 481 947
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 101 157	1 279 075	45 204	(1 541 883)	(267)	-	1 883 265
	За 2024 г.	3 428 690	704 342	3 430	(1 858 675)	(1 021)	(175 609)	2 101 157
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 844 920	973 573	-	(1 434 669)	-	-	1 383 824
	За 2024 г.	2 929 164	662 383	8	(1 746 634)	-	-	1 844 920
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	147 086	43 710	-	(40 652)	(267)	-	149 857
	За 2024 г.	157 234	14 792	-	(23 935)	(1 005)	-	147 086
Краткосрочные обязательства по аренде	За 2025 г.	15 652	7 754	-	-	-	-	23 406
	За 2024 г.	10 560	7 423	-	(2 332)	-	-	15 652
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	230 000	44 928	(26 093)	-	-	248 835
	За 2024 г.	174 798	-	3 415	(2 604)	-	(175 609)	-
Расчеты по налогам и взносам	За 2025 г.	8 635	20 602	-	(1 630)	-	-	27 607
	За 2024 г.	78 198	2 132	1	(71 696)	-	-	8 635
прочая	За 2025 г.	84 864	3 436	276	(38 839)	-	-	49 737
	За 2024 г.	78 736	17 612	6	(11 474)	(16)	-	84 864
Итого	За 2025 г.	3 648 618	2 279 590	109 042	(1 585 669)	(267)	X	4 451 293
	За 2024 г.	3 483 073	1 908 979	134 768	(1 877 181)	(1 021)	X	3 648 618

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	570 605	608 989	866 106
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	401 256	444 700	676 056

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец
				списано	

наименование показателя	период	на начало года	признано	погашено	как избыточная сумма	периода
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	14 951	42 520	(34 345)	(129)	22 997
	За 2024 г.	9 314	28 567	(22 930)	-	14 951
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	11 568	32 813	(26 465)	(129)	17 787
	За 2024 г.	7 180	22 088	(17 700)	-	11 568
По страховым взносам	За 2025 г.	3 383	9 707	(7 880)	-	5 210
	За 2024 г.	2 134	6 479	(5 230)	-	3 383

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	21 405 786	25 658 825	23 076 600
в том числе:			
Поручительство за СЕРГИЕВО-ПОСАДСКИЙ МПК ООО	6 810 665	6 789 115	6 574 081
Поручительство за КАШИРСКИЙ МПК ООО	5 846 408	6 835 473	6 848 419
Поручительство за МПК КОЛОМЕНСКИЙ ООО	5 661 476	6 643 755	6 534 645
Поручительство за КАШИРСКИЙ РО ООО	1 798 530	1 577 968	150 690
Поручительство за СЕРГИЕВО-ПОСАДСКИЙ РО ООО	965 632	1 679 816	243 118
Поручительство за ЭКОЛАЙФ ООО	277 337	2 035 981	2 544 974
Поручительство за МОЖАЙСКИЙ МПК ООО	45 738	46 717	-
Поручительство за СПЕЦТРАНС ООО	-	50 000	180 674

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	84 585	47 927
Затраты на оплату труда	407 643	275 964
Отчисления на социальные нужды	118 984	78 946
Амортизация	24 406	16 409
Прочие затраты	7 944 632	7 077 246
Итого по элементам	8 580 250	7 496 492
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	8 580 250	7 496 492

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	200 577
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	200 577

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-