

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2025г и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью «САВЕЛИЗ-К»

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности **ООО «САВЕЛИЗ-К»** (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за 2025 год, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

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

1. Общие сведения об организации

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Савелиз-К»
Сокращенное наименование	ООО «Савелиз-К»
Юридический адрес	353230, Россия, Краснодарский край, Северский район, пгт.Ильский, ул. Промышленная д.16
Фактический адрес	353230, Россия, Краснодарский край, Северский район, пгт.Ильский, ул. Промышленная д.16

Почтовый адрес	353230, Россия, Краснодарский край, Северский район, пгт.Ильский, ул. Промышленная д.16
Телефон	8-988-521-05-66,8-918-431-56-12
Адрес электронной почты	ooo_saveliz-k@inbox.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	2370013505
Код ОКПО	54282851
Код ОКТМО	03643155051
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	38.11.Сбор неопасных отходов Эта деятельность включает: сбор неопасных твёрдых отходов (мусора) в пределах определённой зоны, включая бытовые отходы и отходы предприятий, с использованием урн, контейнеров, урн на колёсах и других средств; сбор пригодных для вторичного использования материалов; сбор тары в общественных местах; сбор строительных отходов и отходов, образующихся при сносе зданий; сбор и удаление отходов, таких как песок и щебень; сбор отходов текстильных производств; деятельность по перевозке неопасных отходов.

2. Общие положения и учетная политика.

Учетная политика разработана в соответствии с требованиями № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" от 06.12.2011г; положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н); приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций"; федеральными стандартами

бухгалтерского учета, в том числе ПБУ, утвержденные не ранее 01.10.1998.

Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1С Предприятие 8.3.

Бухгалтерский учет ведется методом двойной записи.

Бухгалтерская отчетность ООО «САВЕЛИЗ-К» составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ “О бухгалтерском учете” организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

Организация применяет упрощённую систему налогообложения (УСН) с объектом налогообложения „доходы, уменьшенные на величину расходов“ (ст. 346.16 НК РФ). Налоговая ставка составляет 15% в соответствии с п. 2 ст. 346.20 НК РФ

В отчетном периоде изменения в учетную политику не вносились.

Основные положения:

- Оценка основных средств производится по первоначальной стоимости
- Амортизация начисляется линейным способом
- Денежные средства учитываются на счетах бухгалтерского учета
- Расчеты с контрагентами ведутся в соответствии с договорами.

3. Информация о размере и структуре уставного капитала.

Уставный капитал — 10 000 руб., оплачен полностью. 100% принадлежит единственному учредителю — Смолиной Александре Владимировне.

4. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Смолина Александра Владимировна, действует на основании Устава от 15.06.2023 г.

В связи с отсутствием должности Главного бухгалтера обязанности по ведению бухгалтерского учёта, составлению бухгалтерской отчётности и предоставлению её в государственные органы возложены на Генерального директора.

5. Основные показатели деятельности Общества за 2025 г

Структур баланса:

5.1. Основные средства

Показатель	Значение
Балансовая стоимость на 31.12.2025	20 468 тыс. руб.
Прирост за период	За счёт приобретения спецтехники
Состав приобретённых объектов	1. Спец.мусоровоз КО-440-2(VIN XVL483213C0002749) У542РО123 2. Спец.мусоровоз МТП16В(VIN X89МТР16ВN0GX1006) В640ОС193
Способ амортизации	Линейный
Статус эксплуатации	Введены в эксплуатацию, используются по назначению

5.2. Дебиторская задолженность составляет 22 947 тыс.руб.

Дебиторская задолженность находится в пределах плановых показателей. Наблюдается умеренная динамика роста, обусловленная расширением клиентской базы и увеличением объёмов реализации. Задолженность сформирована преимущественно контрагентами из числа постоянных партнёров. Краткосрочная часть преобладает над долгосрочной, что соответствует отраслевой практике.

5.3. Долгосрочные заемные средства

Объём долгосрочных заёмных средств на 31.12.2025 г. составил 12 516 тыс. руб., что отражает текущее состояние долговых обязательств компании.

5.4. Общество имеет краткосрочную кредиторскую задолженность на 31.12.2025г в размере 23 777 тыс.руб.

Привлечение финансирования в декабре 2024 г. было направлено на приобретение основных транспортных средств в рамках инвестиционной программы. Погашение задолженности в 2025 г. осуществлялось в соответствии с графиком платежей, что позволило снизить объём обязательств на 20 % к концу отчётного периода.

Расчёты с кредиторами ведутся в штатном режиме, в рамках, утверждённых договорных условий. Существенных рисков, связанных с исполнением обязательств, не выявлено.

Финансовые результаты:

№	Наименование показателя	За 2025г	За 2024 г	Комментарий
5.5.	Выручка	134 874	37 846	Рост выручки за 2025 год по сравнению с 2024 годом увеличился на 97 028 тыс.руб. Это говорит об эффективной работе компании в части привлечения заказчиков для заключения договоров по предоставлению услуг по основному виду деятельности. Организация следит за исполнением договорных обязательств по оплате
5.6.	Расходы по обычным видам деятельности	118 998	23 701	Увеличение объема работ повлекло за собой увеличение затрат в 2025г. по отношению к 2024 г на 95 297 тыс.руб. для достижения максимальных показателей рентабельности предприятия
5.7.	Проценты к уплате	5 090		Показатель характеризует исполнение своих обязательств перед банком согласно кредитного договора
5.8.	Налог на прибыль (доходы) организаций	(1 205)	(585)	Организация исполняет свои обязательства по уплате налогов перед бюджетом согласно законодательства
5.9.	Чистая прибыль (убыток)	9 093	13 541	Снижение чистой прибыли в текущем отчетном периоде произошло за счет обязательств перед кредиторами и увеличением затрат при увеличении объема работ, а также в связи с ростом дебиторской задолженности от основного контрагента

6. Общая оценка финансового состояния

На основании показателей финансово-хозяйственной деятельности, представленной в бухгалтерском годовом отчете и отчете о финансовых результатах показатели коэффициента текущей ликвидности составляет 2.025. Значение коэффициента показывает, что оборотные активы (деньги, задолженность

контрагентов, запасы), которые могут быть обращены в деньги, значительно больше обязательств на ближайший год. Такая ситуация говорит о высокой платежеспособности.

Показатели	Тыс.руб.
Деньги	15 561
Задолженность контрагентов	22 958
Запасы	12
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	0
Финансовые вложения	0
Прочие оборотные активы	0
Краткосрочные обязательства	19 032
Коэффициент текущей ликвидности	2,025

Коэффициент наличия собственных средств составляют 38.5%. Этот показатель показывает, что доля собственных средств в источниках финансирования составляет 38,5%, остальное – заемные средства. Доля собственных средств считается приемлемой при оценке кредитоспособности и говорит о хорошей финансовой устойчивости и позволяет привлекать заемные средства.

Показатели	Тыс.руб.
Собственный капитал	22 695
Пассивы	58 999
Коэффициент наличия собственных средств	0,385

Рентабельность компании в 2025 году составила 6.74 %. Значение рентабельности компании является средними при оценке кредитоспособности.

Показатели	Тыс.руб.
Чистая прибыль	9 093
Выручка	134 874
Рентабельность компании, %	6,74

Предложения области для улучшения:

- а) необходим контроль над ростом дебиторской задолженности,
- б) оптимизация затрат для повышения рентабельности,

в) контроль соотношения кредиторской и дебиторской задолженности.

Общий вывод: показатели позволяют сделать вывод о стабильном развитии Общества в отчетном периоде. Организация демонстрирует динамику основных показателей и укрепление своих рыночных позиций.

Значительный рост финансовых показателей выручки более чем в 3,5 раза, рост собственного капитала компании и формирование существенного денежного запаса говорит о устойчивом финансовом состоянии, демонстрирует положительную динамику развития и имеет необходимые ресурсы для реализации стратегических целей.