

Общество с ограниченной ответственностью ПКФ "ТЭЧ-СЕРВИС"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО ПКФ "ТЭЧ-Сервис"

1.2. ИНН 2903009488, Юридический адрес: 164900, Архангельская область, г. Новодвинск, ул. Ворошилова, д. 2

1.3. ОГРН 1102903000397 и дата регистрации 09.06.2010

1.4. Основной ОКВЭД – 38.1 Сбор отходов

1.5. Численность сотрудников: Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 17 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность списочного состава	Численность внешних совместителей
Управление	4	6
Основное подразделение (г. Новодвинск)	4	-
Вельский участок (г. Вельск)	2	1
в том числе пенсионеры:	2	4

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

- Савицкая Мария Михайловна с долей 50 процентов;
- Булынин Денис Михайлович с долей 50 процентов;

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Савицкая Мария Михайловна (приказ № 17 от 24.09.2024).
Главный бухгалтер Общества: Савицкая Мария Михайловна (приказ № 19/К от 24.09.2024).

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества
Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.9. Деловая репутация

Организация ООО ПКФ «ТЭЧ-Сервис» была основана в 2010 году. Осуществляет деятельность по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I - IV класса опасности. ООО ПКФ «ТЭЧ-Сервис» занимается деятельностью, подлежащей лицензированию. По данным ФАС, организация не внесена в реестр недобросовестных поставщиков, а сведения о жалобах в отношении ООО ПКФ «ТЭЧ-Сервис» отсутствуют.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО ПКФ «ТЭЧ-Сервис» составлена в тыс. руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

4. Основные положения учетной политики

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.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы «1С:Бухгалтерия 8», редакция 3.0.

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.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

Срок полезного использования	Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг.	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

5. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило	описано		амортизации	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение					
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	17 440	(10 126)		(1 364)	1 364	(2 075)	-	-	-	-	-	24 984	(10 837)	
	За 2024 г.	10 686	(9 058)	6 754	-	-	(1 068)	-	-	-	-	-	17 440	(10 126)	
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	475	(466)	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-	475	(475)	
	За 2025 г.	475	(442)	-	-	-	(23)	-	-	-	-	-	475	(466)	
	За 2024 г.	9 864	(5 727)	5 800	(892)	892	(536)	-	-	-	-	-	14 772	(5 370)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	6 390	(5 426)	3 474	-	-	(300)	-	-	-	-	-	9 864	(5 727)	
	За 2024 г.	140	(140)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	140	(140)	
	За 2025 г.	140	(140)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	140	(140)	
	За 2024 г.	6 604	(3 654)	3 107	(472)	472	(1 379)	-	-	-	-	-	9 239	(4 560)	
Транспортные средства	За 2025 г.	3 624	(3 023)	2 980	-	-	(631)	-	-	-	-	-	6 604	(3 654)	
	За 2024 г.	357	(140)	-	-	-	(150)	-	-	-	-	-	357	(290)	
	За 2025 г.	56	(26)	301	-	-	(114)	-	-	-	-	-	357	(140)	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

6. Финансовые вложения

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						
Краткосрочные финансовые вложения - Депозитные счета	За 2025 г	3 940	-	128 068	(132 008)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г	-	-	22 440	(18 500)	-	-	-	-	3 940	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г	6 000	-	-	(6 000)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г	9 000	-	6 000	(9 000)	-	-	-	-	6 000	-	-

Погашен займ: ООО «ТЭЧ-Сервис» в размере 6 000 тыс. руб., получено процентов 58 тыс. руб.

7. Финансовые и другие оборотные активы 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			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	переклассифицировано		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	2 984 4 213	- -	16 423 2 679	- -	(2 407) (3 908)	- -	- -	- -	17 000 2 984	- -
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	185 1 600	- -	190 166	- -	(180) (1 581)	- -	- -	- -	195 185	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	2 050 2 151	- -	4 235 2 001	- -	(1 999) (2 102)	- -	- -	- -	4 286 2 050	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	428 255	- -	151 205	- -	(214) (32)	- -	- -	- -	365 428	- -
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	14 56	- -	397 -	- -	(14) (42)	- -	- -	- -	397 14	- -
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	307 -	- -	50 307	- -	- -	- -	- -	- -	357 307	- -
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	- 143	- -	- -	- -	(143) -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г. За 2024 г.	- 8	- -	- -	- -	(8) -	- -	- -	- -	- 11 400	- -
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г. За 2024 г.	- 2 984	- -	11 400 16 423	- -	- (2 407)	- -	- -	- X	- 17 000	- -
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	4 213	-	2 679	-	(3 908)	-	-	X	2 984	-

8. Краткосрочные заемные средства

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		
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	771	273	-	(768)	-	-	276
	За 2024 г.	606	562	1	(398)	-	-	771
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	85	253	-	(123)	-	-	215
	За 2024 г.	227	113	1	(256)	-	-	85
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	167	6	-	(144)	-	-	29
	За 2024 г.	140	154	-	(127)	-	-	167
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	7	12	-	-	-	-	19
	За 2024 г.	7	-	-	-	-	-	7
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	23	-	-	(16)	-	-	7
	За 2024 г.	37	-	-	(14)	-	-	23
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	266	2	-	(262)	-	-	6
	За 2024 г.	195	72	-	(1)	-	-	266
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	158	-	-	(158)	-	-	-
	За 2024 г.	-	158	-	-	-	-	158
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	65	-	-	(65)	-	-	-
	За 2024 г.	-	65	-	-	-	-	65
Итого	За 2025 г.	771	273	-	(768)	-	X	276
	За 2024 г.	606	562	1	(398)	-	X	771

9. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации
Основные средства	25.12.2025
Материально-производственные запасы	30.12.2025

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

10. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 50 483 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 25 582 тыс. руб. Увеличение данного показателя связано со значительным увеличением спроса на выполняемые услуги, участие в государственных закупках, расширение географии оказания услуг. Также получение процентов по депозитам (2 247 тыс. руб.).

11. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

11. Бенефициары общества – Савицкая Мария Михайловна и Булынин Денис Михайлович

11.2 Операции со связанными сторонами

Связанная сторона	Характер отношений	Вид операции	Данные за 2025 г.	
			Объем операции, тыс. руб.	Сальдо расчетов на 31 декабря 2025 г., тыс. руб.
ООО «Н.К.И.»	Юридическое лицо контролируется одной и той же группой лиц: Савицкая Мария Михайловна с долей 50,055 процентов - Булынин Денис Михайлович с долей 49,945 процентов	Краткосрочный заем	2300	-
		Проценты по краткосрочному займу	9	-
		Аренда имущества	621	-
ООО «ТЭЧ-Сервис»	Юридическое лицо контролируется одной и той же группой лиц:	Краткосрочный заем	6200	-
		Проценты по краткосрочному займу	87	-
		Транспортные услуги	786	58
		Услуги по мониторингу окружающей среды	392	19
		Договор субаренды помещения	131	-
		Аренда транспортного средства	117	-
		Услуги ген. подряда	74	-
		Материалы	29	-
		Краткосрочный заем	6 000	-
		Проценты по краткосрочному займу	59	-
		Сбор, транспортировка, обезвреживание отходов	54	3
		Материалы	2	2
ИП Булынин Денис Михайлович	Учредитель Общества, принадлежит 50% УК Общества	Услуги по мойки	96	6

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 1 000 000 руб. Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

12. Соблюдение после отчетной даты

События, которые могли бы произойти после 31 декабря отчетного года и до даты подписания отчетности, и существенно повлиять на финансовое положение организации, не выявлены. Обществом не установлены условные факты хозяйственной деятельности по состоянию на отчетную дату.

Дата составления текстовых пояснений 25 марта 2026 года.

Директор



Савицкая М.М.