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

ООО «ЭкоГород»

1. Общие сведения об организации

1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ЭкоГород» (ООО «ЭкоГород»)
1.2. Дата регистрации: 03.10.2016
1.3. Основной ОКВЭД: 46.77 «Торговля оптовая отходами и ломом»
1.4. Статус: субъект малого предпринимательства
1.5. Среднесписочная численность за 2025 год – 16 человек
1.6. Организация имеет 3 обособленных подразделения

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета, в частности ФСБУ 4/2023, ФСБУ 5/2019 «Запасы», ФСБУ 6/2020 «Основные средства». В отчетном году изменения в учетную политику не вносились. Организация применяет следующие способы учета:

- Амортизация основных средств – линейный метод;
- Оценка материально-производственных запасов – по средней себестоимости;
- Лимит стоимости основных средств – 100 000 рублей за единицу (активы дешевле списываются единовременно в расходы).

Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета в соответствии с п.4 ст.6 Закона 402-ФЗ.

3. Основные средства

Основные средства по состоянию на 31.12.2025 представлены следующим имуществом:

Группа ОС	**Остаток на 01.01.2025**	**Поступило**	**Выбыло**	**Остаток на 31.12.2025**
Машины и оборудование (кроме офисного)	2 351	1 050	-	3 401
Легковые автомобили	8 490	-	-	8 490
Грузовые автомобили	11 554	3 338	3 338	11 554
Итого первоначальная стоимость	**22 395**	**4 388**	**3 338**	**23 445**
Накопленная амортизация	(17 980)	(5 728)	3 242	(20 466)
Остаточная стоимость	**4 415**	**x**	**x**	**2 979**

4. Запасы

Наименование показателя	**На начало 2025 года**	**Изменения за период (тыс.руб.)**		**На конец 2025 года**
		поступило	**затраты**	
Сырье и материалы	1 208	123 980	122 466	2 722
Товары	-	7 080	6 087	993
Итого				**3 715**

5. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность на конец 2025 года в сумме 31 272 тыс. руб. включает:

- задолженность покупателей – 23 754 тыс.руб.;
- авансы выданные поставщикам – 437 тыс.руб.;
- дебиторская задолженность по расчетам с разными дебиторами и кредиторами – 6 473 тыс.руб.;
- переплата по налогам и взносам – 602 тыс.руб.;
- задолженность сотрудников по авансовым отчетам – 6 тыс.руб.

6. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на конец 2025 года в сумме 29 610 тыс. руб. включает:

- задолженность поставщикам – 28 499 тыс.руб.;
- задолженность перед покупателями по полученным предоплатам – 44 тыс.руб.;
- задолженность по налогам и взносам – 731 тыс.руб.;

- задолженность по страховым взносам – 130 тыс.руб.;
- задолженность перед персоналом – 206 тыс.руб.

7. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности на конец 2025 года в сумме 104 150 тыс. руб. включают:

- себестоимость 85 784 тыс.руб.;
- амортизация – 2 466 тыс.руб.;
- расходы на аренду – 2 452 тыс.руб.;
- затраты на оплату труда – 5 156 тыс.руб.;
- отчисления на социальные нужды – 1 539 тыс.руб.;
- содержание собственного автотранспорта – 2 024 тыс.руб.;
- прочие затраты – 4 729 тыс.руб.

Генеральный директор ООО «ЭкоГород» К.Ю. Казаков

"30"марта 2026 г.