

Общество с ограниченной ответственностью "Экосконтрейдинг".

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 «Экосконтрейдинг». ИНН 6673100240/КПП 667001001*
- 1.2. Юридический адрес – 620075, Свердловская обл, г. Екатеринбург, ул. Мамина-Сибиряка, дом № 85, оф.47
- 1.3. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 2 человека.
- 1.4. Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств нет.
- 1.5. Уставный капитал составляет 20 000 руб.
- 1.6. Основной вид деятельности : 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.
- 1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере
Директор Общества: Русаков Игорь Анатольевич.
Обязанности главного бухгалтера возложены на директора.
- 1.8. Бухгалтерский учет ведется автоматизировано с использованием программы 1С Бухгалтерия 8.3

2. Правила учета

- 2.1. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.
- 2.2. При ведении бухгалтерского учета не применяются:
 - ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»
Основание: п. 3 ПБУ 8/2010, п. 17 ФСБУ 5/2019, п. 3 ФСБУ 26/2020
 - ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»
Основание: п. 2 ПБУ 18/02

3. Отчетность

Бухгалтерская отчетность организации сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, общество руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, действующими положениями и федеральными стандартами по бухгалтерскому учету.

3.1. Бухгалтерская отчетность составляется по упрощенным формам, включает баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения.

Основание: п. 52, 54 ФСБУ 4/2023

4. Основные средства и НМА

4.1. ФСБУ 6/2020 не применяется в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб.

Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020

4.2. Основные средства оцениваются по первоначальной стоимости и амортизируются линейным способом

Основание: п. 11, 13-17, 34-36 ФСБУ 6/2020

4.3. Списание основного средства при продаже или иной возмездной сделке отражается через признание всех доходов и расходов. При этом в Отчете о финансовых результатах отражается только доход или только расход от списания.

Основание: п. 44 ФСБУ 6/2020, Инструкция к Плану счетов

4.4. Амортизация по основным средствам начисляется за месяц.

Основание: п. 32 ФСБУ 6/2020

4.5. Начисление амортизации по объекту основных средств начинается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания в составе основных средств, и прекращается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем списания из состава основных средств в бухгалтерском учете.

Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020

4.6. Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта. По объектам ОС, которые эксплуатировались предыдущими собственниками, срок полезного использования устанавливается с учетом срока их использования на момент приобретения.

Основание: п.9 ФСБУ 6/2020

4.7. Элементы амортизации объектов основных средств проверяются на соответствие условиям его использования по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также при возникновении обстоятельств, в результате которых изменяются срок полезного использования, ликвидационная стоимость или способ начисления амортизации. Решение об изменении соответствующих элементов амортизации не принимают при их незначительном изменении, а именно: срока полезного использования не более, чем на 5 процентов.

Основание: п. 7.4 ПБУ 1/2008, п. 37 ФСБУ 6/2020

5. Информация о показателях бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, а также иная информация, подлежащая раскрытию в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии применяемыми федеральными стандартами.

Согласно ФСБУ 28/2023 перед составлением годовой бухгалтерской отчетности была проведена инвентаризация расчетов, активов, обязательств. При проведении инвентаризации фактов недостач, излишков, расхождений в суммах дебиторской и кредиторской задолженностей не выявлено.

5.1. Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности организации за 2025 отчетный год в сравнении с 2024г.

Выручка	3 846	3 846
в том числе:		
Услуги	3 846	3 846
Расходы по обычным видам деятельности	(3 267)	(3874)
В том числе:		
Управленческие расходы	(1 707)	(2019)

5.2. Основные средства и капитальные вложения.

Состав основных средств расшифрован в табличной части пояснений в Таблице 1.

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		амортизация	На конец периода	
		Первонач (переоцен) стоимость	накопл амортизац и обесценен		списано			первонач (переоцен) стоимость	накопл амортизац и обесценен
					первоначальная (переоцен) стоимость	накопл амортизац и обесценение			
Основные средства - всего	За 2025 г.	46 315	(24 152)	-	-	-	(82)	46 315	(24 234)
	За 2024 г.	46 684	(24 071)	-	(369)	-	(82)	46 315	(24 152)
в том числе:									
Здания	За 2025 г.	16 311	(6 853)	-	(369)	-	(45)	16 311	(6 898)
	За 2024 г.	16 680	(6 809)	-	-	-	(45)	16 311	(6 853)
Сооружения	За 2025 г.	5 886	(426)	-	-	-	(37)	5 886	(463)
	За 2024 г.	5 886	(389)	-	-	-	(37)	5 886	(426)
Машины и	За 2025 г.	18 305	(16 668)	-	-	-	-	18 305	(16 668)

оборуд (кроме офисного)	За 2024 г.	18 305	(16 668)	-	-	-	-	18 305	(16 668)
Транспортные средства	За 2025 г.	3 615	(204)	-	-	-	-	3 615	(204)
	За 2024 г.	3 615	(204)	-	-	-	-	3 615	(204)
Земельные участки	За 2025 г.	2 199	-	-	-	-	-	2 199	-
	За 2024 г.	2 199	-	-	-	-	-	2 199	-

5.3. Дебиторская задолженность и резервы по сомнительным долгам.

По результатам проведенной инвентаризации дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025 года есть просроченная дебиторская задолженность . Резервы по сомнительным долгам не создавались.

Информация о структуре, наличии и движении дебиторской задолженности приведена в Таблице 2.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)		На конец периода
			поступило	списано	
		по условиям договора	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	по условиям договора
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	84 800	1 305	(816)	85 289
	За 2024 г.	83 651	1 662	(513)	84 800
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.				
	За 2024 г.				
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	83 801	1 173	(766)	84 208
	За 2024 г.	82 742	1 545	(486)	83 801
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2	-	-	2
	За 2024 г.	2	-	-	2
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	80	132	(38)	173
	За 2024 г.	46	34	-	80
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	599		(11)	587
	За 2024 г.	515	84	-	599
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	318	-	-	318
	За 2024 г.	318	-	-	318
Итого	За 2025 г.	84 800	1 305	(816)	85 289
	За 2024 г.	83 651	1 662	(513)	84 800

5.4. Кредиторская задолженность.

Информация о структуре, наличии и движении кредиторской задолженности приведена в Таблице 3.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		На конец периода
			поступило	списано	
			в результате фактов хоз жизни (по условиям договора)	погашено	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	329	1 129	(127)	1 330
	За 2024 г.	308	138	(117)	329
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	146	504	(127)	523
	За 2024 г.	131	127	(112)	146
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	(1)	-
Расчеты с разными дебиторами и	За 2025 г.				
	За 2024 г.				

кредиторами Расчеты по аренде	За 2025 г.				
	За 2024 г.				
Краткосрочные займы	За 2025 г.				
	За 2024 г.				
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.				
	За 2024 г.				
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	168	616	-	784
	За 2024 г.	157	12		169
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.				
	За 2024 г.				
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	14	9	-	23
	За 2024 г.	18		(4)	14
Итого	За 2025 г.	329	1 129	(127)	1 330
	За 2024 г.	307	138	(117)	329

6. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты 31.12.2025, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое положение компании не произошло.

7. Непрерывность деятельности

Руководством произведена оценка способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты. При этом не установлены события (условия), которые могут вызвать сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Директор

Русаков И.А.