ПИСЬМЕННЫЕ ПОЯСНЕНИЯ
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
ООО «ЭКОСЕРВИС»
за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «ЭКОСЕРВИС»

Сокращенное название: ООО «ЭКОСЕРВИС»

Свидетельство о регистрации: 1207700115248 от 13 марта 2020 г., выдано Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве

Государственный регистрационный номер: 1207700115248

ИНН/КПП организации: 7720498760/772001001

Место нахождения: г. Москва

Основной вид деятельности: 38.12 Сбор опасных отходов

Среднегодовая численность работающих за 2025 год - 1 (Один) человек.

Деятельность Общества осуществляется в соответствии с Уставом, утвержденным Решением единственного учредителя Общества с ограниченной ответственностью «ЭКОСЕРВИС» от 25.02.2020 г., Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью», Гражданским Кодексом, другими правовыми и нормативными документами РФ.

Состав членов исполнительных органов:

- единственный исполнительный орган – генеральный директор Крикунов И.А.

Состав членов контролирующих органов:

- единственный учредитель Крикунов И.А.

2. Учетная политика организации

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

Бухгалтерский учет организации осуществляется по централизованной форме учета, в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов министерства финансов РФ и органов, которым Федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в 2025 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в учётной политике, утверждённой приказом генерального директора № 1/ЭС от 31 декабря 2024 г. При формировании учетной политики на отчетный год руководство ООО «ЭКОСЕРВИС» исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

ООО «ЭКОСЕРВИС» применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации, утвержденном Приказом министерства Финансов РФ от 31 октября 2000 г. №94н.

Выручка организации признается по методу начисления, т.е. в том периоде, к

которому она относится, независимо от времени фактического поступления оплаты. Доходы от сдачи имущества в аренду признаются доходами от обычных видов деятельности.

При реализации работ (услуг) выручка признается на дату передачи результатов работ заказчику (на дату оказания услуг).

Расходы по обычным видам деятельности

Учет расходов в Обществе подразделяется на прямые и косвенные.

Прямые расходы включают в себя расходы на основную деятельность. Это: стоимость материалов, амортизация основных средств, стоимость заработной платы основных рабочих с отчислениями.

Управленческие расходы признаются в себестоимости оказанных услуг в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Расходы по обычным видам деятельности и управленческие расходы, произведенные организацией в отчетном периоде, формируют себестоимость оказанных услуг и отражаются в Отчете о финансовых результатах по строке «Себестоимость продаж» и «Управленческие расходы».

Коммерческие и управленческие расходы полностью признаются в том периоде, к которому относятся.

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утв. приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, которая формируется в зависимости от способа их поступления.

Стоимость МПЗ при списании оценивается по себестоимости каждой единицы.

На отчетную дату запасы оцениваются по наименьшей из фактической себестоимости и чистой стоимости продажи.

На 31.12.2025 г. резерв под обесценение запасов не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения остатков материальных ценностей, классифицируемых как Запасы.

Начисление амортизации по основным средствам в бухгалтерском учете производится с использованием линейного способа. Корректировки классификации объектов основных средств для сопоставимости с показателями на 31.12.2024 г. не производилось.

Лимит для отнесения объектов к основным средствам установлен в размере 100.000 руб.

Начисление амортизации по нематериальным активам производится линейным методом.

Расходы будущих периодов отражаются в отчетности в составе активов по экономическому содержанию и подлежат списанию равномерно в течение периода, к которому они относятся.

Существенных изменений в учетной политике на 2025 год по сравнению с 2024 годом не было, изменений на 2026 год организацией также не планируется.

3. Расшифровка отдельных показателей БФО

Бухгалтерская отчётность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчётности.

Бухгалтерская отчетность за 2025 г. дает достоверное и полное представление о финансовом положении общества и подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025г. не имелось.

Активы:

Оборотные активы, в т.ч.
-нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы в сумме 6 тыс. руб.
- денежные средства (средства на расчетном счете) в сумме 9 тыс. руб.
- Финансовые и другие оборотные активы в сумме 39 395 тыс. руб.

Пассив:
- Капитал и резервы в том числе:
- уставный капитал в сумме 10 тыс. руб. Уставный капитал полностью оплачен.
- нераспределенная прибыль в сумме 488 тыс. руб.

- долгосрочные заемные обязательства в сумме 275 тыс. руб.
- краткосрочные заёмные обязательства в сумме 14 355 тыс. руб. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.
- кредиторская задолженность в сумме 24 282 тыс. руб.

Показатели Выручка (строка 2110), расходы по обычным видам деятельности (строка 2120), Проценты к уплате (строка 2330), Прочие расходы (строка 2350) раскрыты в Отчете о финансовых результатах.

4. Информация о событиях после отчетной даты

События, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности предприятия и которые имеют место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год отсутствуют.

5. Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности

Страновые и региональные риски

ООО «ЭКОСЕРВИС» осуществляет свою деятельность только на территории РФ.

Регионы России, в которых ООО «ЭКОСЕРВИС» осуществляет свою деятельность, характеризуются спокойной политической обстановкой.

ООО «ЭКОСЕРВИС» не ведет внешнеэкономическую деятельность.

ООО «ЭКОСЕРВИС» предпримет все возможные меры по уменьшению влияния негативных изменений в случае их наступления.

В связи с этим, руководство Общества полагает, что организация будет осуществлять свою деятельность непрерывно.

6. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах

Условных активов и обязательств организация не имеет.

7. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами ООО «ЭКОСЕРВИС» являются:

- генеральный директор Крикунов И. А., осуществляющий полномочия единоличного исполнительного органа;

Бенефициарный владелец - единственный учредитель Крикунов И.А.

В отчетном периоде организация осуществляла операции со связанными сторонами:

- выплат в 2025 г. единственному учредителю Крикунову И.А. не было.

8. Информация о судебных делах

Судебных разбирательств, которые могли бы существенно повлиять на бухгалтерскую (финансовую) отчетность, в 2025 году ООО «ЭКОСЕРВИС» не имело.

Генеральный директор Крикунов И.А. *подписано ЭЦП*

31.03.2026г.