

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО «ЭКОСЕРВИС» за 2025 год

1. Общие сведения

ООО «ЭКОСЕРВИС» зарегистрировано в г. Москва.

Основной вид деятельности — Производство мыла и моющих средств, чистящих и полирующих средств (ОКВЭД 20.41.3).

Организация является субъектом малого предпринимательства с 01.08.2016

2. Учётная политика и способы ведения учёта

Бухгалтерская отчётность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учёта и ФСБУ 4/2023. Применяются упрощённые способы ведения учёта, предусмотренные для СМП:

- ПБУ 18/02 не применяется.
- Изменения учётной политики на будущие периоды отражаются перспективно (ретроспективный пересчёт не производится).
- Лимит стоимости основных средств для отнесения к МПЗ установлен в размере 100 000 рублей. Активы дешевле этой суммы списываются на расходы при передаче в эксплуатацию.
- Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно.
- Резервы по сомнительным долгам не создаются.

3. Расшифровка отдельных показателей

Основные средства на 31.12.2025 – 4 871 тыс. руб.

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 составляет 2 829 тыс. руб.
Просроченной задолженности нет.

Кредиторская задолженность — 5 067 тыс. руб., состоит:
текущая задолженность по налогам - 172 тыс. руб.
текущая задолженность по расчетам с контрагентами – 4 895 тыс. руб.
Просроченной задолженности нет.

Запасы на 31.12.2025 составляют 2 316 тыс. руб. Материалы списываются в производство по средней себестоимости.

4. События после отчётной даты

Существенных событий, которые могли бы повлиять на оценку активов и обязательств, после 31 декабря 2025 года не произошло.