Общество с ограниченной ответственностью
«ЭКОТЕХСЕРВИС»
392029, Тамбовская обл., г. Тамбов, ул. Бастионная, дом 29 пом. 3
ОГРН 1206800002408, ИНН/КПП 6829154490/682901001

«31» марта 2026 г. № 44

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

Общие положения

Общество с ограниченной ответственностью «Экотехсервис» зарегистрировано 15.04.2020 г. года УФНС по Тамбовской области.
Свидетельство о постановке на учет от 15.04.2020 г.

Полное наименование	***Общество с ограниченной ответственностью "Экотехсервис"***
Сокращенное наименование	***ООО "Экотехсервис"***
ИНН	***6829154490***
КПП	***682901001***
ОГРН	***1206800002408***
Юридический адрес	***392029, Тамбовская обл., г.Тамбов ул.Бастионная, дом 29 пом. 3***
Директор	***Жоголев Владимир Николаевич, действующий на основании Устава***
Главный бухгалтер	***Жоголев Владимир Николаевич***

Информация о связанных сторонах (п.9 ПБУ 11/2008):

Уставный капитал Организации -10 000,00 рублей.
Участниками общества являются:

Номер п/п	Наименование юридического или физического лица	Доля в уставном капитале
1	Данилин Михаил Иванович	100%

Бенефициарными владельцами Общества являются:
- Данилин Михаил Иванович ИНН 682707039910, доля владения - 100,0 %

Заработная плата, начисленная сотрудникам предприятия (п.12 ПБУ 11/2008) – 17 461 971,66 руб.
Среднесписочная численность за 2025 год составила 53 чел.
Страховые взносы, начисленные на заработную плату основному персоналу – 5 130 250,87 руб.
Дивиденды учредителю не начислялись и не выплачивались.
Иные операции со связанными сторонами отсутствовали.

Система налогообложения- УСН с объектом «доходы минус расходы». С января 2025 года общество является плательщиком налога на добавленную стоимость (НДС) по пониженной ставке 5% (выбор налогоплательщиком ставки налогообложения соответствующих операций согласно пункта 8 статьи 164 НК РФ).

Основным видом деятельности ООО «Экотехсервис» является деятельность по чистке и уборке прочая (согласно ОКВЭД 81.29).

1.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

1.2 В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ООО «Экотехсервис» применяет упрощенный способ составления бухгалтерской отчетности. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

Основные положения учетной политики.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом генерального директора от 20.04.2020 г. № 02 (п. 8 ПБУ 1/2008).

В отчетном периоде в учетную политику ООО «Экотехсервис» было внесено существенное изменение. Приказом генерального директора №03 от 28.12.2024 г. «О внесении изменений в учетную политику для целей налогообложения» с началом действия данного приказа с 01.01.2025 г. (далее по тексту приказа):

1. Дополнить учетную политику для целей налогообложения разделом «Налог на добавленную стоимость».

НДС исчислять по пониженной ставке 5% (выбор налогоплательщиком ставки налогообложения соответствующих операций согласно пункта 8 статьи 164 НК РФ).

2. Учет начисленного налога на добавленную стоимость производить на счете бухгалтерского учета 68.02.

3. При реализации товаров, услуг- направлять в адрес покупателя счет-фактуру с указанием ставки НДС 5%.

4. Внести необходимые изменения в программу 1-С «Предприятие» до 01.01.2025 г.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской программы 1С: Бухгалтерия 8.3.0.

В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:
-не применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль".
-не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».
Учет доходов и расходов ведется методом начисления.
Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90.02.1 «Себестоимость продаж», в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).
Признанные расходы по счету 20 «Основное производство» ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).
Расходы будущих периодов списываются равномерно.
Учет займов ведется в соответствии с ПБУ 19/02.

Бухгалтерский учет ведется с применением рабочего плана счетов, разработанного на основании Плана счетов, утвержденного приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н.

- Незавершенное производство учитывается по фактической себестоимости.
- Основные средства:

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020. В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей. В бухгалтерском учете основные средства оцениваются по первоначальной стоимости. Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств. Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя.

1.0 Расшифровка дебиторской задолженности

Наименование показателя	Сумма задолженности 2025г. тыс руб	Сумма задолженности 2024г. тыс руб	Сумма задолженности 2023г. тыс руб
Расчеты с покупателями и заказчиками	77 805	47 872	13 900
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 757	-	3 104
Сальдо по ЕНС	357	166	-
Итого	79 919	47 872	17 004

2.0 Расшифровка финансовых вложений

Наименование показателя	Сумма задолженности 2025г. тыс руб	Сумма задолженности 2024г. тыс руб	Сумма задолженности 2023г. тыс руб
Займ	1 400		4 850
Итого	1 400		4 850

3.0 Расшифровка денежных средств и денежных эквивалентов

Наименование показателя	Сумма 2025г. тыс руб	Сумма 2024г. тыс руб	Сумма 2023г. тыс руб
Касса	28	48	36
Расчетные счета	10 956	421	3 462
Итого	10 984	469	3 498

4.0 Расшифровка кредиторской задолженности

Наименование показателя	Сумма задолженности 2025г. тыс руб	Сумма задолженности 2024г. тыс руб	Сумма задолженности 2023г. тыс руб
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	66 099	29 546	14 285
Расчеты по налогам и сборам	5 532	868	3 378
Расчеты по социальному страхованию и	391	344	275

обеспечению			
Заработная плата	636	686	510
Итого	72 658	31 444	18 448

5.0 Расшифровка выручки

Наименование показателя	Сумма 2025г. тыс руб	Сумма 2024г. тыс руб
Оказание услуг по транспортированию ТКО	280 009	212 575
Итого	280 009	212 575

8.0 Расшифровка себестоимости

Наименование показателя	Сумма 2025г. тыс руб	Сумма 2024г. тыс руб
Обслуживание Глонасс		89
Аренда движимого имущества	18 967	21 171
Затраты на ГСМ	16 118	15 298
Оказание услуг подрядчиками по сбору и вывозу ТКО	106 655	61 939
Оплата труда	14 666	12 695
Плата за "Платон"	438	667
Списание материалов	103 630	56 796
Страховые взносы	4 227	3 432
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	73	65
Шиномонтаж	107	118
Субаренда зем.участка (стоянка)	294	272
Мойка автомобилей	72	77
Ремонт стоянки а/т		505
Текущий ремонт автомобиля	4 071	5 018
Прочие статьи затрат	556	2 013
Итого	270 299	183 213

- Учет материалов ведется в соответствии ФСБУ 5/2019.

Материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы включаются в себестоимость приобретенных ценностей. При отпуске материалов в производство или на иные цели их оценка производится следующим способом – по средней себестоимости. (п. 36 ФСБУ 5/2019)

- Резервы по сомнительным долгам:
- Расходы будущих периодов и прочие расходы :

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97«Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы» за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Такая краткосрочная часть, а также затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы».

Сообщение о непрерывности деятельности:

У ООО «Экотехсервис» отсутствуют планы существенного сокращения либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет существенно сокращена либо прекращена – отсутствуют.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали. Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

Информация о рисках

Политическая и экономическая ситуация в стране подвержена влиянию межгосударственных экономических санкций и негативным процессам мирового финансового кризиса. В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность Общества, Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе сокращение расходов.

Рыночные риски отсутствуют.

Кредитные риски отсутствуют.

Риск ликвидности практически исключен. Кредиторская задолженность перед поставщиками строго контролируется.

Информация о прекращенных операциях не раскрывается, в связи с ее отсутствием.

Генеральный директор _____ ***Жоголев В.Н.***

м.п.