

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

Общество с ограниченной ответственностью «Технология Рециклинга» (ООО «Технология Рециклинга»)

ИНН 3662147392, КПП 366601001, ОГРН 1093668042302

Адрес: 394036, г. Воронеж, ул Степана Разина, дом 5А, помещение 4

1. Общая информация об организации

ООО «Технология Рециклинга» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

43.11 — Разборка и снос зданий;

43.12 — Подготовка строительной площадки

43.29 — Производство прочих строительного-монтажных работ;

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

Показатели, связанные с операциями с взаимозависимыми лицами, отражаются в отчетах обособленно.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3. Материальные активы

На балансе организации находится товарный знак «Экоснос», зарегистрированный 28.06.2016 г. со сроком действия до 28.06.2026.

Регистрационный номер №617263.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

ООО "ТЕХНОЛОГИЯ РЕЦИКЛИНГА"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 01 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
01	222 551 162,97		219 623 414,49	101 038 051,97	341 136 525,49	
01.01	118 595 076,15		143 808 751,63	1 506 236,96	260 897 590,82	
01.03	103 956 086,82		74 308 425,90	98 025 578,05	80 238 934,67	
01.09			1 506 236,96	1 506 236,96		
Итого	222 551 162,97		219 623 414,49	101 038 051,97	341 136 525,49	

01

ООО "ТЕХНОЛОГИЯ РЕЦИКЛИНГА"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 02 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
02		105 566 724,39	41 389 254,60	68 365 562,19		132 543 031,98
02.01		75 701 957,75	1 506 236,96	53 288 730,42		127 484 451,21
02.03		29 864 766,64	39 883 017,64	15 076 831,77		5 058 580,77
Итого		105 566 724,39	41 389 254,60	68 365 562,19		132 543 031,98

На счете 01.01 находятся основные средства, находящиеся в собственности, В том числе и помещение по адресу г. Воронеж, ул Степана Разина, дом 5А, помещение 4, Нежилое помещение, 36:34:0607003:726, пл. 443,4, этаж №3.

На счете 02.01 начисленная амортизация по этим основным средствам.

На счет 01.03 зарегистрировано имущество, находящееся в лизинге, на счет 02.03 амортизация, начисленная по лизинговому имуществу..

На 31.12.2025 года компания работала с тремя лизинговыми компаниями:

ООО "БАЛТИЙСКИЙ ЛИЗИНГ" ИНН 7826705374

АО "СБЕРБАНК ЛИЗИНГ" ИНН 7707009586

ООО "ГАЗПРОМБАНК АВТОЛИЗИНГ" ИНН 7728533208

ООО "ТЕХНОЛОГИЯ РЕЦИКЛИНГА"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 08.04.1 за 2025

Г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Отбор: Номенклатура.Входит в группу Равно "Оборудование (объекты основных средств)"

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
08.04.1			41 868 623,58	41 868 623,58		
Вибротрамбовка ST10			541 666,67	541 666,67		
Гидравлические ножницы по металлу JS380RT			2 916 666,67	2 916 666,67		
Гидромолот RR3500F с плитой перех. для гидромолота Reschke RR3500 для Hitachi ZX330 CGA051E59HZ			1 020 833,33	1 020 833,33		
Гидромолот RR3500F с плитой перех. для гидромолота Reschke RR3500 для Hitachi ZX330 CGA137E52HZ			1 020 833,33	1 020 833,33		
Гидромолот RR3500Fc пикой, силовой линией(Диам пики 150мм, частота уд 350-700уд/мин) CGG339E52HZ			958 333,33	958 333,33		
Гидромолот RR3500Fc пикой, силовой линией(Диам пики 150мм, частота уд 350-700уд/мин) CGG354E52HZ			958 333,33	958 333,33		
Мультифункциональные гидрорезницы Reschke RMT 20 с челюстью D для экскаватора Hitachi ZX200.			2 366 666,67	2 366 666,67		
Плита переходная под гидромолот Reschke для экскаватора			83 333,33	83 333,33		
Сервер HPE MicroServer Gen11/1/Xeon/E-2434			237 000,00	237 000,00		
Щековая дробилка KREAT KJ-3045E с дизель-генератором на гусеничном ходу			31 764 123,59	31 764 123,59		
Итого			41 868 623,58	41 868 623,58		

Имущество, приобретенное на собственные средства в 2025 год, машины и оборудование.

5. Аренда

По договорам аренды земли Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — земля сельхозназначения по двум договорам Росимущество в Воронежской области :

Договор аренда земли №244 ОТ 22.11.2017 Г

Договор аренда земли №243 ОТ 22.11.2017 Г

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

6. Запасы

На счете 10 (Материалы), числятся все материалы, с которыми работает организация. Кроме того на счете 10 учитываются материалы, образованные после сноса зданий и помещений.

ООО "ТЕХНОЛОГИЯ РЕЦИКЛИНГА"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 10 з а 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
10	1 926 622,49		66 305 384,78	44 649 142,40	23 582 864,87	
10.01	8 473,20		27 468 816,14	6 331 165,44	21 146 123,90	
10.03	235 193,54		26 085 211,64	25 475 270,31	845 134,87	
10.03.1			3 155 313,35	2 787 146,69	368 166,66	
10.03.2	235 193,54		22 929 898,29	22 688 123,62	476 968,21	
10.05	584 797,76		8 296 629,89	8 552 263,50	329 164,15	
10.06	421 181,21		2 830 074,37	2 692 221,25	559 034,33	
10.08	165 286,94				165 286,94	
10.09	503 067,34		426 717,88	413 792,88	515 992,34	
10.10	8 622,50		594 307,27	580 801,43	22 128,34	
10.21			603 627,59	603 627,59		
10.21.1			402 230,46	201 397,13	200 833,33	
10.21.2			201 397,13	402 230,46		200 833,33
Итого	1 926 622,49		66 305 384,78	44 649 142,40	23 582 864,87	

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

7. Дебиторская задолженность

Из всей дебиторской задолженности вызывают сомнения следующие суммы и контрагенты:

ПРОММЕТ ООО- 180 306,00
ПАНЭКО ООО- 1 404 000,00
ПРОМТЕХ ООО- 166 653,56
АВТОКОЛОННА ООО- 15 000,00
ИП Дегтяренко Виктор Юрьевич- 90 000,00
ИП Макаров Роман Юрьевич- 42 000,00
ИП Силкин Павел Анатольевич- 35 000,00
МП-ПАРТС ООО- 240 000,00
РИСНА ООО- 102 000,00

8. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)

Паев и акций на балансе организации нет. Но организация периодически остаток денежных средств на короткий срок переводит на депозит. В 2024 году на остатке депозитного счета было 13 000 тыс рублей. В балансе за 2025 год 10 000 тыс рублей.

Строка 1240 "Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 55.03	10 000 000,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 55.23	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 58.05	0,00
- минус	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 59 по объектам, учитываемым на счете 58.05	0,00
Итого по строке:	10 000 000,00

По строке 1260 сальдо по страховкам на технику (экскаваторы и машины).

Строка 1240 "Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 55.03	10 000 000,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 55.23	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 58.05	0,00
- минус	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 59 по объектам, учитываемым на счете 58.05	0,00
Итого по строке:	10 000 000,00

9. Обязательства

По строке 1410 (Заемные средства) Долгосрочные обязательства, находится сальдо заемных средств у физ лиц.. Кроме того, у организации открыта кредитная линия в Сбербанке на сумму 20 млн рублей. Сальдо по этой кредитной линии нет.

По строке 1450 находится сальдо обязательств по аренде (лизингу).

Оно выделено в отдельный лист.

В отдельный лист выделена строка 1520..

10. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 1014 000 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества являются два физических лица, доля участия каждого — 50 процентов.

В 2025 году Обществом не начислялись и не выплачивались дивиденды.

11. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Лынов Геннадий Юрьевич.

12. Состав бухгалтерской отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет об изменении капитала;
- отчет о движении денежных средств;
- пояснение 3. Нематериальные активы;
- пояснение 4. Основные средства
- пояснение 5. Финансовые вложения
- пояснение 6. Запасы
- пояснения 7. Дебиторская задолженность.
- пояснения 8. Обязательства.
- пояснение 9. Обеспечение обязательств
- пояснение 10. Расходы по обычным видам деятельности
- пояснение 11. Государственная помощь.
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

13. Дата подписания отчетности.

Директор

Лынов Геннадий Юрьевич-