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

Общество с ограниченной ответственностью «ЭКОСЕРВИС» (ООО «ЭКОСЕРВИС»)

ИНН 9710132840, КПП 771001001, ОГРН 1247700352723

Юридический адрес: 109012, Город Москва, ул. Ильинка, д. 4

1. Общая информация об организации

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

Дата государственной регистрации 02.05.2024

Срок деятельности Общества Уставом не ограничен.

Руководство текущей деятельностью осуществляет единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Ситко Геннадий Евгеньевич, действующий на основании Устава без доверенности.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения (Доходы), является плательщиком НДС.

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.

2. Основные виды деятельности

Виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

01.50 - Смешанное сельское хозяйство;

81.10 - Деятельность по комплексному обслуживанию помещений.

3. Учетная политика

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

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и

прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

На балансе Общества числятся основные средства: машины и оборудования, сооружения, земельный участок кадастровый номер 50:18:0000000:13609, земельный участок кадастровый номер 50:18:0000000:13608

5. Аренда

По договору аренды Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с пунктом 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Москва, ул. Ильинка, д. 4.

6. Запасы

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

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

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.

7. Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2025г в составе финансовых вложений в бухгалтерском балансе отражен выданный краткосрочный займ.

8. Доходы и расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Доходы Общества состоят из поступлений по уборке помещений.

Расходы Общества по обычным видам деятельности сформированы преимущественно материальными затратами, затратами на оплату труда, страховыми взносами, амортизацией и прочими производственными расходами и ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п.9 ПБУ 10/99).

9. Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством.

10. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества является:

- Арзуманян Рузана Сааковна, доля участия — 25 процентов;

- Данилов Артур Иванович, доля участия — 25 процентов;

- Король Вячеслав Валентинович, — 25 процентов;

- Хубутия Илья Михайлович, — 25 процентов.

11.Бухгалтерская отчетность

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.

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

- бухгалтерский баланс;

- отчет о финансовых результатах;

- пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.