Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО "КЛИНВЕЛЛ" за 2025 год.

1. Общие сведения

1.1. Общество с ограниченной ответственностью "КЛИНВЕЛЛ" (ИНН 4705104768, ОГРН 1234700023755).

1.2. Местонахождение общества: 188304, Ленинградская обл, м.о. Гатчинский, г Гатчина, ул. Карла Маркса, д. 36А, пом. 7Н.
1.3. Основной вид экономической деятельности «Деятельность по чистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений прочая», ОКВЭД 81.22

1.4. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Федеральным законом "О бухгалтерском учете" и Положениями по бухгалтерскому учету (ФСБУ 4/2023), действующими на территории Российской Федерации.

1.5. Отчетным периодом является 2025 год. Сравнительные данные приведены за 2024 и 2023 годы.

1.6. Единица измерения в отчетности — тысячи рублей.

1.7. Бухгалтерская отчетность не подлежит обязательному аудиту.

1.8. Бухгалтерская отчетность утверждена единственным участником Общества. Решение об утверждении отчетности принято единственным участником ООО "КЛИНВЕЛЛ" 14.01.2026 (Решение № 1).

2. Учетная политика и особенности учета

2.1. Бухгалтерский учет ведется по нормам российского законодательства, с применением упрощенной бухгалтерской отчетности для субъектов малого предпринимательства.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.2. Общество применяет упрощенную систему налогообложения (УСН) с объектом налогообложения "доходы". Налог на прибыль, отражен в статье «Налог при упрощенной системе налогообложения» в отчете о финансовых результатах.

2.3. Основные средства и нематериальные активы в отчетности за 2023–2025 годы не формировались, что отражено нулевыми значениями по строкам 1150 и 1170.

3. Пояснения к статьям Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2025

АКТИВ

3.1. Запасы (строка 1210): 346 тыс. руб.

На конец отчетного периода запасы состоят из материалов и товаров. Запасы увеличились с 74 тыс. руб. на 31.12.2024 до 346 тыс. руб. на 31.12.2025, что связано с ростом объема деятельности и формированием складских остатков.

3.2. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250): 502 тыс. руб.

Остатки денежных средств на расчетных счетах и в кассе организации. По сравнению с предыдущими годами (226 тыс. руб. на 31.12.2024 и 42 тыс. руб. на 31.12.2023) наблюдается существенный рост, что обусловлено полученной в 2025 году чистой прибылью и эффективным управлением денежными потоками.

3.3. Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240): 1 тыс. руб.

Представлены дебиторской задолженностью в размере 1 тыс. руб., возникшей в результате текущей хозяйственной деятельности (в т.ч. авансы выданные, задолженность подотчетных лиц).

Сокращение дебиторской задолженности указывает на улучшение расчетов с покупателями и заказчиками.

3.4. Материальные, нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (строки 1150, 1170): Отсутствуют.

На балансе Общества отсутствуют объекты основных средств, нематериальных активов, долгосрочных финансовых вложений. Вся деятельность осуществляется с использованием арендованных помещений.

3.5. Валюта баланса увеличилась с 416 тыс. руб. на 31.12.2024 до 848 тыс. руб. на 31.12.2025, что отражает общее расширение хозяйственной деятельности.

ПАССИВ

3.6. Капитал и резервы (строка 1300): 638 тыс. руб.

Собственный капитал Общества состоит из уставного капитала и нераспределенной прибыли.

Уставный капитал: 10 тыс. руб. (не отражен отдельно в представленной форме, но является частью строки 1300).

Нераспределенная прибыль (строка 1370): 628 тыс. руб.

Значительный рост собственного капитала по сравнению с 31.12.2024 (342 тыс. руб.) и 31.12.2023 (84 тыс. руб.) произошел исключительно за счет реинвестирования чистой прибыли, полученной в 2024 и 2025 годах.

3.7. Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520): 211 тыс. руб.

Задолженность состоит из:

* Обязательств по аренде — 111 тыс. руб.

* Задолженности перед поставщиками и подрядчиками — 32 тыс. руб.

* Прочей кредиторской задолженности (налоги, сборы, расчеты с персоналом) — 68 тыс. руб.

По сравнению с 2024 годом (73 тыс. руб.) и 2023 годом (4 тыс. руб.) наблюдается рост, что связано с увеличением масштабов деятельности и наличием непогашенной на отчетную дату задолженности перед контрагентами.

3.8. Долгосрочные и краткосрочные заемные средства (строки 1410, 1510), другие долгосрочные и краткосрочные обязательства (строки 1450, 1550): Отсутствуют.

Общество не привлекало заемные средства (кредиты, займы) как на долгосрочной, так и на краткосрочной основе. Прочие обязательства отсутствуют.

4. Пояснения к основным показателям Отчета о финансовых результатах за 2025 год.

4.1. Выручка (строка 2110): 2 387 тыс. руб.

Выручка получена от реализации товаров и/или оказания услуг, являющихся основным видом деятельности Общества. По сравнению с 2024 годом (2 267 тыс. руб.) выручка увеличилась на 120 тыс. руб.

4.2. Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120): 1 676 тыс. руб.

Расходы включают в себя себестоимость проданных товаров, работ, услуг, коммерческие и управленческие расходы. Рост расходов по сравнению с 2024 годом (1 068 тыс. руб.) на 608 тыс. руб. связан с увеличением объемов деятельности и соответствующим ростом затрат.

4.3. Прочие расходы (строка 2350): 11 тыс. руб.

Включают в себя расходы, не относящиеся к обычным видам деятельности (например, банковские услуги, штрафы, услуги сторонних организаций).

4.4. Текущий налог на прибыль (строка 2410): 75 тыс. руб.

Исчислен по правилам УСН (объект "доходы") с применением ставки 6%. Отчисления производятся ежеквартально.

4.5. Чистая прибыль (строка 2400): 625 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2025 год получена в результате хозяйственной деятельности. По сравнению с 2024 годом (1 118 тыс. руб.) прибыль снизилась на 493 тыс. руб., что обусловлено опережающим ростом расходов (в основном, себестоимости и коммерческих расходов) относительно роста выручки.

5. Заключение

5.1. Финансовое положение ООО "КЛИНВЕЛЛ" по состоянию на 31 декабря 2025 года можно охарактеризовать как стабильное. Общество является финансово устойчивым, деятельность финансируется только за счет собственных средств.

5.2. Отсутствие долгосрочных заемных обязательств и незначительный объем краткосрочной кредиторской задолженности (211 тыс. руб.) при наличии свободных денежных средств (502 тыс. руб.) свидетельствует о низком уровне финансовых рисков и хорошей платежеспособности.

5.4. Основные риски связаны с рыночной конъюнктурой и возможным ростом расходов.