

# Общество с ограниченной ответственностью «Хэппиклин»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

## 1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО "Хэппиклин"

1.2. Юридический адрес 195196, Санкт-Петербург, Рижская ул, дом 5, корпус 1, литер А, помещение 5-Н, помещ 20, оф 408А4

1.3. Дата государственной регистрации 04.12.2020

1.4. Численность сотрудников: 4

1.5. Уставный капитал составляет 10 000 (десять тысяч) рублей.

Участниками являются:

- Ковалев Сергей Владимирович с долей 100 процентов;

1.6. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- 81.22 Деятельность по чистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений прочая
- 46.44.2 Торговля оптовая чистящими средствами

## 2. Информация об учетной политике

Организация относится к Микропредприятиям.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Применяет упрощенные способы бухучета: сокращенный план счетов, упрощенный учёт запасов, основных средств и капитальных вложений.

В Обществе к основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету основных средств, принятые к учету в установленном порядке с момента готовности их к эксплуатации, включая специальные инструменты и специальные приспособления (специальная оснастка).

Объекты недвижимости принимаются к учету в качестве основных средств также с момента готовности к эксплуатации после завершения всех капитальных вложений по ним независимо от факта подачи документов на государственную регистрацию права собственности.

Основные средства, предназначенные исключительно для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование с целью получения дохода, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе доходных вложений в МЦ.

Транспортные средства, спецтехника, фактически эксплуатируемые, но не зарегистрированные в установленном законодательством порядке, учитываются в составе основных средств с момента приобретения (иного поступления на баланс Общества).

Общество принимая к учету актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относит его к объектам основных средств, с учетом стоимостного критерия. Объект принимается в состав основных средств, если его стоимость больше 100 000 тыс. рублей. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет. Основание. п. 5 ФСБУ 6/2020

Объекты имущества стоимостью: для бухгалтерского учета не более 100 000 рублей за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов (счет «10») и включаются в состав расходов в момент ввода в эксплуатацию.

Переоценка основных средств не производится.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Учет материалов осуществляется по средней себестоимости.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц. Запасы, предназначенные для производственных нужд, учитываются в составе материальных запасов на счете 10 по фактической стоимости

Используется ручной и механизированный труд (мелкое оборудование-швабры, мопы, пылесосы)

Закупка и списание материалов осуществляется под каждый объект в ассортименте, согласованным с заказчиком.

**Основные показатели деятельности организации за 2025 год: в руб****1. Основные средства**

Основные средства	Начальная стоимость	Амортизация
Аппарат высок.давл, серийный номер 029531	245 720,83	54 925,77
Аппарат высок.давл, серийный номер 32675	517 395,00	219 132,00
Аппарат высок.давл, серийный номер 32676	517 395,00	219 132,00
Поломойная машина BR 40/10C Adv+MF	127 744,17	108 582,57
Электрическая дисковая машина - AFC-522/430	48 222,52	48 222,52
Электрическая дисковая машина_2 - AFC-522/430	48 222,53	48 222, 53

**2. Финансовые вложения**

Наименование показателя	На начало года	На конец периода
Долгосрочные - всего	0	530 000,00
Краткосрочные - всего	-	6 000 000,00

**3. Запасы**

Наименование показателя	фактическая себестоимость на начало периода	фактическая себестоимость на конец периода
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	232 335,42	232 335,42
	-	-

**4. Кредиты займы**

	На начало года	На конец периода
займы		1 000 000,00
кредиты		
прочие		

**5. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	за год
Амортизация	206 326,80
Аренда помещений	267 949,50
Аренда оборудования	362 340,00
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	24 820,30
Оплата труда	4 973 151,36
Списание материалов	19 350 416,04
Страховые взносы	1 098 269,81
Уборка силами подрядчика	12 331 867,27

**6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности**

Выручка организации за отчетный период составила 38 960 468,00 рублей, что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с увеличением объемов продаж.

**7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.