

Общество с ограниченной ответственностью «Клинрайт»

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 "Клинрайт"

1.2. Юридический адрес 193230, Санкт-Петербург г, Челиева пер, дом 17, литер А, помещение № 311, часть пом. 3-Н1.3.

1.3. Дата государственной регистрации 30.04.2020

1.4. Численность сотрудников: 14

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

Участниками являются:

- Парубчишин Александр Юрьевич с долей 100 процентов;

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

- 81.10 Деятельность по комплексному обслуживанию помещений

2. Информация об учетной политике

Организация относится к Микропредприятиям.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Обработка учетной информации осуществляется в Обществе автоматизированным способом с помощью бухгалтерской программы «1С: Бухгалтерия 8.3»

Применяет упрощенные способы бухучета: сокращенный план счетов, упрощенный порядок признания доходов и расходов, упрощенный учет 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 соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО) 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 выс. давления Серийный номер - 028783	188 955,00	68 913,00
Ноутбук ASUS TUF Dash F15 15.6"	99 999,00	99 999,00

2. Финансовые вложения

Наименование показателя	На начало года	На конец периода
Долгосрочные - всего	0	
Краткосрочные - всего	1 500 000,00	3 600 000,00

3. Запасы

Наименование показателя	фактическая себестоимость на начало периода	фактическая себестоимость на конец периода
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	36 339,50	36 339,50

4. Кредиты займы

	На начало года	На конец периода
займы		300 000,00

5. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	за год
Амортизация	26 676,00
Аренда помещений	304 197,00
Аренда оборудования	645 670,40
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	108 068,53
Оплата труда	21 613 702,34
Списание материалов	1 830 791,18
Страховые взносы	4 247 122,00
Уборка силами подрядчика	24 747 673,82

6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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