

ООО «Восточная клининговая компания»

692941, Приморский край, г. Находка, п. Врангель, ул. Внутрипортовая, 17, тел. (факс) (4236) 665-594
ИНН 2508110864 КПП 250801001 ОГРН 1122508001978

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ НА 31.12. 2025 И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД.

Общество с ограниченной ответственностью «Восточная клининговая компания» (ООО «ВКК»)

ИНН 2508110864 КПП 250801001 ОГРН 1122508001978

692941, Приморский край, г. Находка, п. Врангель, ул. Внутрипортовая, 17

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

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

- бухгалтерский баланс
- отчет о финансовых результатах
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

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.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующей строки бухгалтерской отчетности за отчетный период составляет не менее 5 процентов.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и следовательно обязательства будут погашаться в установленном порядке. (принцип непрерывности).

1. Общая информация об организации.

ООО «Восточная Клининговая Компания» зарегистрировано 09 июня 2012 года.

Уставный капитал сформирован в размере 10,0 тыс. рублей.

Единственным участником Общества является Печёнкин Захар Петрович- доля участия 100%

Генеральным директором общества является Печёнкин Захар Петрович.

Главным бухгалтером – Жерибор Татьяна Геннадьевна

Среднесписочная численность за 2025 год составила 80 человек.

Основным видом деятельности ООО «Восточная Клининговая Компания» является :чистка и уборка производственных и жилых помещений и оборудования- ОКВЭД 81.22

2. Учетная политика

Учетная политика Общества сформирована из допущений, предусмотренных п.5 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций». Общество самостоятельно определяет детализацию показателей по статьям Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С Предприятие 8.3»
Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда»

ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах».

ПБУ 16/02 «Информация о прекращаемой деятельности».

ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Общество внесло изменения в учетную политику на 2025 год связанные с вступлением в силу ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

Инвентаризация проведена в 4 квартале 2025 года перед составлением бухгалтерской отчетности. В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

3. Основные средства

Организация для учета объектов основных средств применяет Стандарт ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Исходя из экономических показателей, принципов существенности и рациональности не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Организация начисляет амортизацию линейным способом по группам основных средств
Информация о первоначальной стоимости, сумме начисленной амортизации по основным группам основных средств на начало и на конец отчетного периода, о движении в течение отчетного периода по основным группам основных средств предоставлена в виде табличных пояснений к бухгалтерской отчетности. Таблица 1

Объектов основных средств, с признаками обесценивания на конец 2025 года не имеется.

Объекты основных средств, полученные по договору аренды, учитываются в оценке, указанной в договоре.

4. Запасы

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

Материально-производственные запасы оценены по сумме фактических затрат на их приобретение. Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство производилась по средней себестоимости.

В отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд организация применяет общий порядок, установленный для учета запасов. Затраты признаются расходами того периода, в котором запасы использованы. (п.2ФСБУ5/2019)

Материально-производственные запасы, имеющие признаки обесценивания отсутствуют на конец 2025 года. Информация о составе и движении запасов отражена в Таблице 2.

5. Аренда

По доп.соглашению №3 от 30.06.2017 года к договору аренды № 836 от 26.04.2013 года Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п.11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды – нежилое помещение , расположенное по адресу: г. Находка пгт. Врангель ул. Внутриторговая д.17
Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

6. Дебиторская задолженность

Раскрытие информации о дебиторской задолженности представлено в Таблице 3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной части.

7. Обязательства

Раскрытие информации об обязательствах представлено в Таблице 4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной части.

8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Сумма расходов за отчетный период составила 102514,00 тысяч рублей, что выше аналогичного показателя прошлого года. увеличение данного показателя связано с увеличением расходов на оплату труда работников.

Раскрытие информации о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат предоставлено в таблице 5 пояснений.

Генеральный директор
ООО «ВКК»



З.П.Печёнкин

02 марта 2026 год.

2. Запасы

2.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение			фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	203	-	102 394	(102 571)	-	-	-	X	-	26	-
	3а 2024 г.	36	-	86 264	(86 097)	-	-	-	X	-	203	-
в том числе:	3а 2025 г.	203	-	5 006	(57)	-	-	-	-	(5 126)	26	-
	3а 2024 г.	36	-	4 552	(48)	-	-	-	-	(4 337)	203	-
Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	97 388	(102 514)	-	-	-	-	5 126	-	-
3а 2024 г.	-	-	-	81 712	(86 049)	-	-	-	-	4 337	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущества и имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в запоре, - всего	-	-	-

4. Обязательства

4.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				переклассифицировано	На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Безвозмездные поступления	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	11 498 10 637	2 102 876	(8) (15)	(8) (15)	13 592 11 498		
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	8 1	3 8	(8) (1)	(8) (1)	3 8		
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	6 20	29	- (14)	- (14)	35 6		
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	

5. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	5 126	4 337
Затраты на оплату труда	79 118	67 399
Отчисления на социальные нужды	17 326	13 369
Амортизация	-	-
Прочие затраты	944	943
Итого по элементам	102 514	86 049
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	102 514	86 049



Генеральный директор ООО "ВКК" 3.П.Печенкин

02 марта 2026год