

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «ДИНАСТИЯ ЧИСТОТЫ»

1. Общие сведения

- **Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «ДИНАСТИЯ ЧИСТОТЫ».
- **ИНН:** 7817080711.
- **ОГРН:** 1187847145991
- **Юридический адрес:** 196653, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Город Колпино, г Колпино, ул Карла Маркса, дом 13, литера А, помещение №4.
- **Организационно-правовая форма:** Общество с ограниченной ответственностью (ОКОПФ 12300).
- **Форма собственности:** Частная собственность (ОКФС 16).
- **Основной вид деятельности:** ОКВЭД 81.22 «Деятельность по чистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений прочая»
- **2. Основа составления отчетности и учетная политика**

- Отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона № 402-ФЗ и Положений по бухгалтерскому учету (ПБУ/ФСБУ).
- Организация ведет бухгалтерский учет упрощенным способом и формирует отчетность по упрощенной системе.
- Отчетность составлена в тысячах рублей (ОКЕИ 384).
- **Обязательный аудит:** В соответствии с законодательством РФ, организация **не подлежит** обязательному аудиту .

3. Расшифровка существенных показателей баланса (Актив)

- **Материальные внеоборотные активы (строка 1150):**
На конец 2025 года стоимость основных средств составляет 167 тыс. руб. Снижение

показателя по сравнению с предыдущим годом (с 345 тыс. руб. до 167 тыс. руб.) связано с начислением амортизации.

- **Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (строка 1170):**

На 31.12.2025 г. показатель составляет 1 969 тыс. руб. Данная сумма полностью представлена **финансовыми вложениями** организации.

- **Запасы (строка 1210):**

Остаток запасов на конец года составил 409 тыс. руб. Увеличение по сравнению с 2024 годом (было 220 тыс. руб.) связано с созданием запаса мощных средств, инвентаря и расходных материалов для обеспечения деятельности в начале 2026 года.

- **Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240):**

Показатель в размере 166 тыс. руб. полностью представлен **дебиторской задолженностью** покупателей и заказчиков за оказанные услуги. Снижение долга контрагентов (с 271 тыс. руб.) говорит об улучшении платежной дисциплины.

4. Расшифровка существенных показателей баланса (Пассив)

- **Капитал (строка 1300):**

Собственный капитал организации вырос до 3 042 тыс. руб. Увеличение произошло за счет полученной чистой прибыли отчетного года.

- **Нераспределенная прибыль (строка 1370):**

На 31.12.2025 г. нераспределенная прибыль составила 2 992 тыс. руб. (рост с 1 901 тыс. руб. в 2024 г.). Расчет изменения: $2\,992 - 1\,901 = 1\,091$ тыс. руб., что коррелирует с суммой чистой прибыли за 2025 год (1 092 тыс. руб.).

- **Заемные средства (строки 1410, 1510):**

По состоянию на отчетную дату у организации отсутствуют кредиты и займы (как долгосрочные, так и краткосрочные). Имевшийся в 2023 году краткосрочный кредит (100 тыс. руб.) был полностью погашен в 2024 году.

5. Анализ финансовых результатов

- **Выручка:** За 2025 год выручка составила 5 002 тыс. руб., что на 557 тыс. руб. (или 12.5%) выше показателя 2024 года (4 445 тыс. руб.). Рост выручки свидетельствует о увеличении объема оказываемых услуг.

- **Расходы по обычным видам деятельности:** Расходы составили 3 824 тыс. руб., что ниже уровня прошлого года (4 536 тыс. руб.). Снижение расходов на фоне роста выручки привело к значительному увеличению прибыли от продаж.
- *Управленческие расходы:* составили 3 360 тыс. руб. Организация не распределяет эти расходы на себестоимость, а признает их полностью в том периоде, когда они понесены.
- **Чистая прибыль:** Чистая прибыль отчетного года составила 1 092 тыс. руб., что в три раза превышает прибыль 2024 года (356 тыс. руб.). Основной фактор роста — опережающий рост выручки над расходами.
- **Налогообложение:** Организация применяет упрощенную систему налогообложения (УСН). Сумма начисленного налога за 2025 год составила 78 тыс. руб.

6. Прочие сведения

- Организация не имеет просроченной кредиторской задолженности по налогам и сборам, а также по заработной плате.
- Риски, связанные с финансово-хозяйственной деятельностью, оцениваются как незначительные.
- После отчетной даты (31.12.2025) существенных событий, способных повлиять на оценку имущественного и финансового положения, не происходило.

Генеральный директор

ООО «ДИНАСТИЯ ЧИСТОТЫ»

_____ / Гурьянова В.Н. /

«18» марта 2026 г.