Общество с ограниченной ответственностью "ЕвроКлининг"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности

Организация оказывает услуги уборки жилых зданий и нежилых помещений, ОКВЭД 81.22 Деятельность по чистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений прочая. ООО «ЕвроКлининг» относится к субъектам малого предпринимательства. Система налогообложения -УСН с объектом «доходы».

2. Информация об учетной политике

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

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 2/2008; ПБУ 8/2010, ПБУ 11/2008, ПБУ 12/2010, ПБУ 16/02.

2.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

2.3 Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.4 Отчетность
Организация составляет отчетность в объеме бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах по упрощенным формам.

3. Основные средства

3.1. Наличие и движение основных средств.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	**за год 2024 г.**	**1306092,34**	**(1075963,30)**	**731640**	**( )**		**(225126,97)**						**2037732,34**	**(1301090,27)**
	за год 2025 г.	**2037732,34**	**(1301090,27)**		**( )**		**(277622,56)**						**2037732,34**	**(1578712,83)**
в том числе:	за год 2024 г.	2037732,34	(1301090,27)		( )		(225126,97)						2037732,34	(1301090,27)
Машины и оборудование	за год 2025 г.	2037732,34	(1301090,27)		( )		(277622,56)						2037732,34	(1578712,83)
Инвестиционная недвижимость - всего	**за год 2024 г.**	**5136680,00**	**(2368580,25)**		**( )**		**(342445,38)**						**5136680,00**	**(2711025,63)**
	за год 2025 г.	**5136680,00**	**(2711025,63)**		**( )**		**(342445,35)**						**5136680,00**	**(3053470,98)**
в том числе: здания и сооружения	за год 2024 г.	5136680,00	(2368580,25)		( )		(342445,38)						5136680,00	(2711025,63)
(группа)	за год 2025 г.	5136680,00	(2711025,63)		( )		(342445,35)						5136680,00	(3053470,98)

Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	2542228,53	3162296,44	2998228,79
в том числе: машины и оборудование здания и сооружения (группа, объект)	 459019,51 2083209,02	 736641,97 2425654,37	 230129,04 2768099,75
Неамортизируемые основные средства - всего			
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы (группа, объект)			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (группа, объект)			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости (группа, объект)			

4. Финансовые вложения

4.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	**за год 2024 г.**				**( )**						
	за год 2025 г.				**( )**						
Краткосрочные финансовые вложения - всего	**за год 2024 г.**				**( )**						
	за год 2025 г.			**3 890000**	**(1 500 000)**					**2390000**	
в том числе: депозит	за год 2024 г.										
	за год 2025 г.			3 890000	(1 500 000)					2390000	
Итого	за год 2024 г.				( )						
	за год 2025 г.			3 890000	(1 500 000)					2390000	

5. Запасы

5.1. 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	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	**за год 2024 г.**	**172051,58**	**( )**	**6868029,66**	**(6797963,79)**			**X**	**X**	**242117,45**	**( )**
	за год 2025 г.	**242117,45**	**( )**	**7098417,59**	**(6965344,06)**			**X**	**X**	**375190,98**	**( )**
в том числе: сырье и материалы	за год 2024 г.	172051,58	( )	6868029,66	(6797963,79)			X	X	242117,45	( )
(вид)	за год 2025 г.	242117,45	( )	7098417,59	(6965344,06)			X	X	375190,98	( )

6. Дебиторская задолженность

6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			перекласифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	**за год 2024 г.**		**( )**			**( )**	**( )**				**( )**
	за год 2025 г.		**( )**			**( )**	**( )**				**( )**
в том числе:	за год 2024 г.		( )			( )	( )				( )
(вид)	за год 2025 г.		( )			( )	( )				( )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	**за год 2024 г.**	**2657880,72**	**( )**	**56384604,06**		**(55748796,11)**	**( )**		**X**	**3293688,67**	**( )**
	за год 2025 г.	**3293688,67**	**( )**	**66134723,64**		**(66425884,96)**	**( )**		**X**	**3002527,35**	**( )**
в том числе: поставщики	за год 2024 г.	149535,48	( )	170472,57		(148655,65)	( )			171352,40	( )
(вид)	за год 2025 г.	171352,40	( )	103483,26		(171274,37)	( )			103561,29	( )

покупатели	за год 2024 г.	2437927,56		49905393,27		(49613920,66)				2729400,17	
	за год 2025 г.	2729400,17		58361002,38		(58277581,02)				2812821,53	
ЕНС	за год 2024 г.	21314,96		6298516,22		(5986219,80)				333611,38	
	за год 2025 г.	333611,38		7670238,00		(7966807,57)				37041,81	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	за год 2024 г.	49102,72		10222,00						59324,72	
	за год 2025 г.	59324,72				(10222)				49102,72	
Итого	**за год 2024 г.**	**2657880,72**	**( )**	**56384604,06**		**(55748796,11)**	**( )**		**X**	**3293688,67**	**( )**
	за год 2025 г.	**3293688,67**	**( )**	**66134723,64**		**(66425884,96)**	**( )**		**X**	**3002527,35**	**( )**

7. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	**за год 2024 г.**				**( )**	**( )**		
	за год 2025 г.		**2860000,00**		**( )**	**( )**		**2860000,00**
в том числе: займ	за год 2024 г.				( )	( )		

	за год 2025 г.				( )	( )		
Краткосрочные обязательства - всего	**за год 2024 г.**	**4311544,11**	**0**	**228800,05**				**4540344,16**
	за год 2025 г.	**4540344,16**	**0**	**228799,93**	**(0)**		**(2860000,00)**	**1909144,09**
в том числе: займ	за год 2024 г.	2860000,00			( )	( )		2860000,00
	за год 2025 г.	2860000,00			( )	( )	(2860000,00)	0
Проценты по займу	за год 2024 г.	1 451 544,11		228 800,05				1 680 344,16
	за год 2025 г.	1 680 344,16		228799,93				1 909 144,09
Краткосрочная кредиторская задолженность- всего	**за год 2024 г.**	**549992,39**	**15562469,65**		**(15469438,29)**			**643023,75**
	за год 2025 г.	**643023,75**	**19898677,49**		**(19479392,63)**			**1062308,61**
В том числе : поставщики	за год 2024 г.	104526,94	11810464,03		(11903227,81)			11763,16
	за год 2025 г.	11763,16	11557834,35		(11366617,32)			202980,19
покупатели	за год 2024 г.	52364,81	43541,98		(19764,81)			76141,98
	за год 2025 г.	76141,98	55936,24		(9278,77)			122799,45
налоги	за год 2024 г.	391421,88	3597655,14		(3435246,41)			553830,61
	за год 2025 г.	553830,61	8207970,07		(8029047,71)			732752,97
Расчеты с подотчетными лицами	за год 2024 г.	1678,76	110808,50		(111199,26)			1288
	за год 2025 г.	1288	76936,83		(74448,83)			3776

8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За год 2024 г.	За год2025 г.
Материальные затраты	6 822 559,29	6 965 344,06
Затраты на оплату труда	9 903 346,29	13 198 202,27
Отчисления на социальные нужды	2 977 453,89	3 773705,73
Амортизация	567 572,35	620 067,91
Прочие затраты	2 798 624,09	4 276 122,52
Итого по элементам	23 069 555,91	28 833 442,49
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	23 069 555,91	28 833 442,49

В соответствии с отчетом о финансовых результатах чистая прибыль за 2025 год составила 9 760 613,39 рублей. Сумма выплаченных дивидендов на момент составления данного отчета составила 8 300 000,00 рублей. Нераспределенная прибыль составила 1 460 613,39 руб. Нераспределенная прибыль прошлых лет составляет 1 047 114,53 руб.