

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к бухгалтерской отчетности

Общества с ограниченной ответственностью «КЛИНСТАРС» за 2025 год

1. Общие сведения

- **Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «КЛИНСТАРС» (ООО «КЛИНСТАРС»).
- **ИНН:** 5047295920
- **ОГРН:** 1245000076947
- **Юридический адрес:** 141432, Московская область, г.о. Химки, г. Химки, кв-л Свистуха, ул. Генерала Дьяконова, д. 9, кв. 103.
- **Организационно-правовая форма:** Общество с ограниченной ответственностью (частная собственность).
- **Среднесписочная численность работников за 2025 год:** 11 человек.
- **Система налогообложения:** Упрощенная система налогообложения (УСН), о чем свидетельствует строка отчета о финансовых результатах «Налог при упрощенной системе налогообложения».

Основным видом деятельности организации: 81.22 Деятельность по чистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений прочая.

Отчетность составлена в тысячах рублей.

2. Основание составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Организация ведет бухгалтерский учет в полном объеме.

3. Структура и анализ основных показателей баланса

Актив баланса

По состоянию на 31 декабря 2025 года валюта баланса составила **5 032 тыс. руб.**, увеличившись по сравнению с предыдущим годом (3 571 тыс. руб.) на 40,9%, что свидетельствует о росте масштабов деятельности.

- **Внеоборотные активы (Раздел I):** 2 876 тыс. руб. (57,1% валюты баланса).
 - Основную часть внеоборотных активов составляют **финансовые вложения** (стр. 1170) в размере 2 876 тыс. руб. Данный показатель вырос почти вдвое по сравнению с 2024 годом (1 479 тыс. руб.). Увеличение произошло за счет предоставленных займов другим организациям. Иных внеоборотных активов (основных средств, нематериальных активов) у Общества нет.
- **Оборотные активы (Раздел II):** 2 156 тыс. руб. (42,9% валюты баланса).
 - Запасы и НДС по приобретенным ценностям у Общества отсутствуют.
 - **Дебиторская задолженность** (стр. 1230) составляет 2 156 тыс. руб., что незначительно выше показателя прошлого года (2 092 тыс. руб.). В структуре долга преобладает задолженность покупателей и заказчиков (2 084 тыс. руб.), что связано с условиями договоров. Задолженность признается текущей и реальной ко взысканию.

Пассив баланса

- **Капитал и резервы (Раздел III):** 3 097 тыс. руб. (61,5% валюты баланса).
 - Уставный капитал (стр. 1310) составляет 10 тыс. руб. и остается неизменным.
 - **Нераспределенная прибыль** (стр. 1370) на конец 2025 года составила 3 087 тыс. руб., увеличившись на 889 тыс. руб. по сравнению с 2024 годом. Рост обусловлен получением чистой прибыли по итогам года.
- **Долгосрочные обязательства (Раздел IV):** 26 тыс. руб. (0,5% валюты баланса).
 - Представлены долгосрочными займами (стр. 1410).
- **Краткосрочные обязательства (Раздел V):** 1 909 тыс. руб. (38% валюты баланса).

4. Анализ финансовых результатов

Отчет о финансовых результатах демонстрирует высокую эффективность деятельности компании в 2025 году.

- **Выручка** (стр. 2110) за отчетный год составила **23 977 тыс. руб.**, что более чем в два раза превышает показатель 2024 года (10 725 тыс. руб.). Рост выручки составил 123,6%.
- **Себестоимость продаж** (стр. 2120) также увеличилась пропорционально росту выручки и составила 10 827 тыс. руб. (в 2024 г. — 4 722 тыс. руб.).
- **Валовая прибыль** достигла 13 150 тыс. руб. против 6 003 тыс. руб. в прошлом году.
- Коммерческие и управленческие расходы у Общества отсутствуют.
- **Прибыль от продаж** (стр. 2200) составила 13 150 тыс. руб.
- **Прочие доходы и расходы** незначительны: прочие доходы — 11 тыс. руб., прочие расходы — 87 тыс. руб. (связаны с операционной деятельностью).
- **Прибыль до налогообложения** (стр. 2300): 13 074 тыс. руб. (рост в 2,2 раза к 2024 году).
- **Чистая прибыль** (с учетом налога при УСН (714 тыс. руб.)) составила **12 360 тыс. руб.** (расчетно: 13 074 — 714).

Расчет чистой прибыли:

13 074 (прибыль до н/о) — 714 (налог УСН) = **12 360 тыс. руб.**

5. Факторы, повлиявшие на результаты деятельности

На рост финансовых показателей в 2025 году повлияло расширение объемов реализации товаров (работ, услуг).

6. Заключение

Финансовое состояние ООО «КЛИНСТАРС» на конец 2025 года оценивается как устойчивое. Наблюдается значительный рост выручки и чистой прибыли. Общество не имеет убытков, сохраняет высокую платежеспособность и финансовую независимость (доля собственного капитала в структуре пассивов превышает 60%).

Генеральный директор

ООО «КЛИНСТАРС»

_____ / Чинчилай А.И. /

«2» марта 2026 г.