

ПОЯСНЕНИЯ

**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью «КЛИНИНГ ГРУПП РУС»
за 2025 год**

1. Общие сведения

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «КЛИНИНГ ГРУПП РУС» (ООО «КЛИНИНГ ГРУПП РУС»).

ИНН: 2801272803.

ОКПО: 85289491.

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью (ОКОПФ 12300).

Форма собственности: Частная собственность (ОКФС 16).

Юридический адрес: 675028, Амурская область, г.о. Город Благовещенск, г Благовещенск, ш Игнатьевское, дом 12/3, квартира 337.

Дата утверждения отчетности: 17 марта 2026 года.

Единица измерения: тыс. руб.

Вид деятельности:

Основным видом деятельности Общества является оказание клининговых услуг (услуги по уборке и комплексному обслуживанию помещений и территорий).

Аудит:

Бухгалтерская отчетность за 2025 год **не подлежит обязательному аудиту**.

Налогообложение:

Общество применяет упрощенную систему налогообложения (УСН), что подтверждается наличием строки «Налог при упрощенной системе налогообложения» в отчете о финансовых результатах.

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерский учет ведется Обществом в полном объеме с использованием упрощенных способов ведения учета, предусмотренных для субъектов малого

предпринимательства. Отчетность сформирована исходя из допущения непрерывности деятельности.

3. Расшифровка и анализ показателей бухгалтерского баланса

Валюта баланса на 31 декабря 2025 года составила **8 875 тыс. руб.**, увеличившись по сравнению с 2024 годом (7 256 тыс. руб.) на 22,3%, что свидетельствует о росте масштабов деятельности.

АКТИВ

I. Внеоборотные активы (Раздел I)

По состоянию на отчетную дату и в предыдущие периоды **внеоборотные активы у Общества отсутствуют** (показатели всех строк раздела I равны нулю).

Организация не имеет основных средств, нематериальных активов, финансовых вложений и прочих внеоборотных активов.

II. Оборотные активы (Раздел II)

- **Запасы (стр. 1210) и НДС по приобретенным ценностям (стр. 1220)** у Общества отсутствуют.
- **Дебиторская задолженность (стр. 1230): 2 160 тыс. руб.**
 - За год показатель вырос на 616 тыс. руб. (с 1 544 тыс. руб. в 2024 г.).
 - **Структура задолженности:**
 - *Расчеты с подотчетными лицами: 2 116 тыс. руб.* (98% от всей дебиторской задолженности). Денежные средства выданы на приобретение материалов и оплату услуг, документы по которым будут предоставлены в январе-феврале 2026 года
 - *Сальдо по ЕНС (Единый налоговый счет): 19 тыс. руб.* — переплата по налогам (сборам, взносам), сформированная на едином налоговом счете.
 - *Расчеты с покупателями и заказчиками: 25 тыс. руб.* — незначительная задолженность за оказанные услуги.
 - *Расчеты с разными дебиторами и кредиторами:* в 2024 году составляли 58 тыс. руб., на конец 2025 года — 0 тыс. руб.

- **Финансовые вложения, денежные средства и эквиваленты, прочие оборотные активы:**

Денежные средства на расчетных счетах составляют 1418 тыс. руб., в кассе -363 тыс. руб.

ПАССИВ

III. Капитал и резервы (Раздел III)

- **Уставный капитал (стр. 1310):** 10 тыс. руб.
- **Нераспределенная прибыль (стр. 1370):** 6 705 тыс. руб.
 - Динамика прибыли положительная: 2 969 тыс. руб. (2023 г.) → 5 702 тыс. руб. (2024 г.) → 6 705 тыс. руб. (2025 г.). Рост прибыли свидетельствует об эффективной деятельности компании.
- **Итого по разделу III (стр. 1300):** 6 715 тыс. руб., что составляет 75,7% валюты баланса. Общество обладает высокой финансовой независимостью (доля собственного капитала превышает 50%).

IV. Долгосрочные обязательства (Раздел IV)

Долгосрочные заемные средства и обязательства у Общества **отсутствуют**.

V. Краткосрочные обязательства (Раздел V)

- **Заемные средства (стр. 1510):** 0 тыс. руб. (краткосрочные кредиты и займы отсутствуют).
- **Кредиторская задолженность (стр. 1520):** 2026 тыс. руб.
 - Расчеты с поставщиками и подрядчиками: 60 тыс. руб.
 - Расчеты по налогам и сборам: 527 тыс. руб.
 - Расчеты по социальному страхованию и обеспечению: 332 тыс. руб.
 - Расчеты с персоналом по оплате труда: 21 тыс. руб.
 - Расчеты с разными дебиторами и кредиторами: 1086 тыс. руб.
 - Рекомендуется детализировать эту сумму по составу: задолженность перед

4. Анализ показателей отчета о финансовых результатах

Финансовые результаты демонстрируют уверенный рост:

- **Выручка (стр. 2110): 31 817 тыс. руб.** (рост на 37,7% к 2024 г., когда выручка составляла 23 105 тыс. руб.). Рост обусловлен расширением клиентской базы и объема оказываемых услуг.
- **Себестоимость продаж (стр. 2120): 18 082 тыс. руб.** (рост на 39,5% к 2024 г. — 12 959 тыс. руб.). Увеличение расходов пропорционально росту выручки и связано с затратами на материалы, оплату труда персонала и услуги субподрядчиков.
- **Валовая прибыль (стр. 2100): 13 735 тыс. руб.** (2024 г. — 10 146 тыс. руб.).
- **Прибыль от продаж (стр. 2200): 13 735 тыс. руб.**
- **Проценты к получению (стр. 2320): 622 тыс. руб.** (в 2024 г. — 441 тыс. руб.). Доход получен от размещения денежных средств на депозитных счетах или от выданных займов.
- **Прочие доходы (стр. 2340): 12 тыс. руб.**
- **Прочие расходы (стр. 2350): 263 тыс. руб.**
- **Прибыль до налогообложения (стр. 2300): 14 106 тыс. руб.** (2024 г. — 10 359 тыс. руб.).
- **Налог при УСН (стр. 2410): 973 тыс. руб.** (2024 г. — 705 тыс. руб.). Сумма налога соответствует налоговой базе и ставке, применяемой при объекте налогообложения «Доходы».
- **Чистая прибыль (стр. 2400): 13 133 тыс. руб.** (2024 г. — 9 654 тыс. руб.). Рост чистой прибыли составил 36%.

Динамика ключевых показателей (тыс. руб.):

Показатель	2025 г.	2024 г.	Изменение
Выручка	31 817	23 105	+ 8 712
Себестоимость	(18 082)	(12 959)	+ 5 123
Чистая прибыль	13 133	9 654	+ 3 479

5. Информация о налогах

В связи с применением упрощенной системы налогообложения, Общество не является плательщиком налога на прибыль организаций, налога на имущество и

НДС. Единый налог, уплачиваемый в связи с применением УСН, за 2025 год начислен в сумме **973 тыс. руб.** Переплата по налогам, отраженная по строке «Сальдо по ЕНС», составляет 19 тыс. руб.

6. События после отчетной даты

Существенных событий после 31 декабря 2025 года, способных оказать влияние на оценку имущественного и финансового положения Общества, не происходило.

7. Заключение

Финансовое положение ООО «КЛИНИНГ ГРУПП РУС» на конец 2025 года оценивается как **устойчивое и финансово независимое**. Деятельность Общества является прибыльной, наблюдается устойчивая положительная динамика выручки и чистой прибыли. Отсутствие заемных средств и значительная доля собственного капитала (более 75%) свидетельствуют о низких финансовых рисках.

Генеральный директор

ООО «КЛИНИНГ ГРУПП РУС»

_____ / Садовский В.В. /

«17» марта 2026 г.