

Общество с ограниченной ответственностью «ГАРАНТ КЛИНИНГ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ГК».

1.2. Юридический адрес – 109044, Москва г, Крутицкий Вал ул, дом 8/22, офис Э 2 ПОМ I КОМ 2.

1.3. Дата государственной регистрации – 05.07.2011.

1.4. Основной ОКВЭД –81.22 деятельность по чистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений прочая.

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 26 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	5 человек
Отдел работ	21 человек

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.6. Уставный капитал составляет 20 000 руб. Участниками являются:

- АГАЗАДЕ НАЗИМ ЭЛЬХАН ОГЛЫ с долей 55 процентов;
- АГАЕВ ЗИЯ ЭЛЬХАН ОГЛЫ с долей 45 процентов.

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: САФИЕВ ХАЙЯМ ГАБИЛЬ ОГЛЫ (приказ № 1 от 03.07.2018).

Главный бухгалтер Общества: Попова О.С. (приказ № 1 от 01.02.2022).

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.9. Деловая репутация

ООО «Гарант Клининг», основанная в 2011 году, специализируется на оказании клининговых услугах в офисных и торговых центрах юридическим лицам. Обладает профессиональным штатом сотрудников и индивидуальным подходом к каждому заказчику.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Гарант Клининг» составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

	числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

5. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует офисное и складское помещение по договору аренды нежилого помещения № 277 от 01.04.2023 без права выкупа. Ввиду того что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (п.11 ФСБУ 25/2018).

6. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года в составе НМА отражены предоставленные краткосрочные займы:

Контрагент	Сумма
ИП Гаджиева Парвана Видади Кызы ИНН 771687805276	400 000,00
ООО МИР ЧИСТОТЫ ИНН 9723109341	115 000,00
ООО ОБЛАКА ИНН 7723387352	4 530 000,00
ООО РЕНТАЛ ИНН 7723864990	150 000,00
ООО ТРАСТ ИНН 7723878209	900 000,00
Итого	6 095 000,00

7. Запасы

В состав запасов по строке 1210 баланса входят материалы. Основную часть материальных запасов составляют чистящие и моющие средства.

8. Финансовые и другие оборотные активы

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года в составе оборотных активов отражены следующие данные:

Наименование оборотного актива	Сумма, тыс. руб.
Депозитные счета	6 797
НДС по приобретенным ценностям	1 165
Расчеты с покупателями и заказчиками	795
Расчеты по авансам выданным	554
Расчеты по налогам и сборам	915
Прочее	136
Итого	10 362,00

9. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Материально-производственные запасы	25.12.2025	–
Финансовые и оборотные активы	28.12.2025	
Нематериальные активы	28.12.2025	–

В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

10. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 88 531 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 28 020 тыс.руб. Увеличение данного показателя связано со значительным увеличением спроса на услуги, расширение географии оказания услуг. В связи с этим произошло увеличение себестоимости услуг по сравнению с предыдущим периодом на сумму 16 435 тыс. руб.

11. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициаром компании является г-н АГАЗАДЕ НАЗИМ ЭЛЬХАН ОГЛЫ, гражданин РФ (Россия). За проверяемый период наше Общество выплаты в его пользу не производило.

12. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Общество провело количественную и качественную оценку применимости допущения непрерывности деятельности (НД). Количественная оценка заключается в расчете чистых активов и коэффициентов платежеспособности. Выписка из финансового анализа отчетности Общества приведена в таблице ниже.

Таблица. Выписка из финансового анализа по итогам оценки допущения непрерывности деятельности

Показатели по оценке НД	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года
Чистые активы	14 665	8 034	4 920
Коэффициент быстрой ликвидности	8,298	2,887	1,691
Коэффициент текущей ликвидности	8,934	4,416	2,737

У Общества чистые активы за три года положительные и достаточны при уставном капитале в 20 тыс. рублей. Также не существуют проблем с финансовой устойчивостью компании и ее платежеспособностью. Показатели коэффициентов ликвидности, платежеспособности – положительные и соответствуют норме. Норма чистой прибыли за отчетный 2025 год составила положительную величину. За 2025 год Общество получило чистую прибыль в размере 6 632 тыс. рублей. Все это указывает на безубыточность деятельности Общества в отчетном году. Общество считает, что существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности компании отсутствует.

Дата составления текстовых пояснений 19 марта 2026 года.

Руководитель Общества

Сафиев Х.Г.

