

ОТЧЕТ О СОСТОЯНИИ РЫНКА КЛИНИНГОВЫХ УСЛУГ

в Российской Федерации
в 2021 году

2022

Комитет по стандартам
и образовательной деятельности
СРО АКФО



РАЗДЕЛ	СТРАНИЦА
1 Анализ деятельности профессиональных участников	
1.1 Финансовые показатели отрасли за 2021 г.	3
1.2 Структура стоимости клининговых услуг	4
1.3 Среднеотраслевые заработные платы персонала	4 - 5
2 Сегментация заказчиков услуг клининга	6
3 Основные проблемы отрасли	7
4 Инфляция в отрасли	8 - 9
5 Проект обеления отрасли, промежуточные результаты	10

1. АНАЛИЗ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПРОФЕССИОНАЛЬНЫХ УЧАСТНИКОВ

1.1 ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ОТРАСЛИ ЗА 2021 Г.

Основные цифры, характеризующие текущее состояние отрасли профессиональной уборки (клининга) касаются количества предприятий и их структуры, общей занятости, размера выручки предприятий и индивидуальных предпринимателей (ИП), уплачиваемых ими налогов, доли малого и среднего бизнеса, а также прогноза роста этих показателей на ближайшую перспективу.

По экспертным данным, сегодня контрактным клинингом обслуживается более 300 млн кв.м. различных площадей (без учета жилых). Выручка предприятий отрасли по данным ФНС за 2021 год составила 420 млрд рублей.

В 2021 году в секторе B2B насчитывалось более 5 тыс. организаций и ИП. Вместе с тем, если учесть практику дробления компаний, принадлежащих одним и тем же бенефициарам, а также количество «номинальных» компаний, то реальное число игроков в контрактном клининге ниже, около 800 групп и компаний. Часть компаний, занимающихся клинингом, работает на основной системе налогообложения (ОСНО), часть – на упрощенной (УСНО). С распределением по системе налогообложения общая картина по выручке и налоговой нагрузке участников рынка выглядит следующим образом:

	Кол-во юр. лиц	Выручка, млрд руб.	Налоговая нагрузка (НДС+СВ), млрд руб.	НН (НДС+СВ), %	СВ, млрд руб.	СВ, %	НДС, млрд руб.	НДС, %
ВСЕГО, в т.ч.	5 300	419,5	56,0	13,3	22,1	5,3	33,9	
ОСНО		349,4	53,5	15,3	19,6	5,6	33,9	9,7
УСНО		70,1	2,5	3,6	2,5	3,6		

Выборочный анализ, проведенный среди участников рынка, работающих в Москве, Московской области и Санкт-Петербурге (всего проанализировано 3 737 компаний) показывает соотношение участников, являющихся и не являющихся субъектами малого и среднего предпринимательства (МСП):

	КОЛ-ВО КОМПАНИЙ		ВЫРУЧКА	
	шт.	%	руб.	%
не МСП	98	2,6	89 346 569 000	26,5
МСП	3 639	97,4	248 499 629 000	73,5

Целевая суммарная налоговая нагрузка по НДС и РСВ участников рынка составляет более 30%

По экспертным оценкам, в отрасли занято не менее 2,5 млн человек, включая незарегистрированных сотрудников и сектор B2C. Согласно данным общероссийской общественной организации малого и среднего предпринимательства «ОПОРА РОССИИ», такой показатель соответствует мировой практике, согласно которой занятость в отрасли профессиональной уборки составляет примерно 1,7% от численности всего населения страны.

1.2 СТРУКТУРА СТОИМОСТИ КЛИНИНГОВЫХ УСЛУГ

Общая структура затрат клининговой компании выглядит следующим образом:

№ п/п	Статья затрат	Примечания
1	Расходы на оплату труда	Зарплата персонала, премии, компенсации, налоги на ФОТ (НДФЛ), взносы в ОМС, ФСС, ПФР
2	Расходы на оборудование, инвентарь, спецодежду и расходные материалы	Поломоечные машины, роторы, промышленные пылесосы, крупная техника (тракторы, погрузчики и т.д.), протирочный материал, инвентарь для уборки, тележки и прочий ручной инвентарь, химия и расходные материалы для уборки, а также эксплуатация, ремонт и аренда оборудования и транспортных средств
3	Подрядные работы	Стирка, химчистка, ковросервис, вывоз снега, вывоз мусора, дератизация, дезинсекция, альп. работы, мех.уборка и пр.
4	Продажа ТМЦ и непрофильных услуг	Материалы для санузлов (туалетная бумага, бумажные полотенца и пр.), противогололедный реагент, посадочный материал для озеленения, грунт прочие товары хозяйственного назначения (урны, ершики и т.д.), аренда грязезащитных ковров, товары и услуги для ароматизации помещений и пр.
5	Накладные и прочие расходы	Затраты на АУП, аренда офисных и складских помещений, страхование имущества, гражданской ответственности, налог на имущество и пр.расходы на СОУТ (новые объекты), охрану труда и промышленную безопасность, расходы на банковскую гарантию и обеспечение заявки, транспортные расходы и пр.
6	Налог предприятия (в зависимости от системы налогообложения)	Налог на добавленную стоимость (НДС)

1.3 СРЕДНЕОТРАСЛЕВЫЕ ЗАРАБОТНЫЕ ПЛАТЫ ПЕРСОНАЛА

Доля начисляемого ФОТ в структуре затрат клининговой компании составляет около 40-50%.

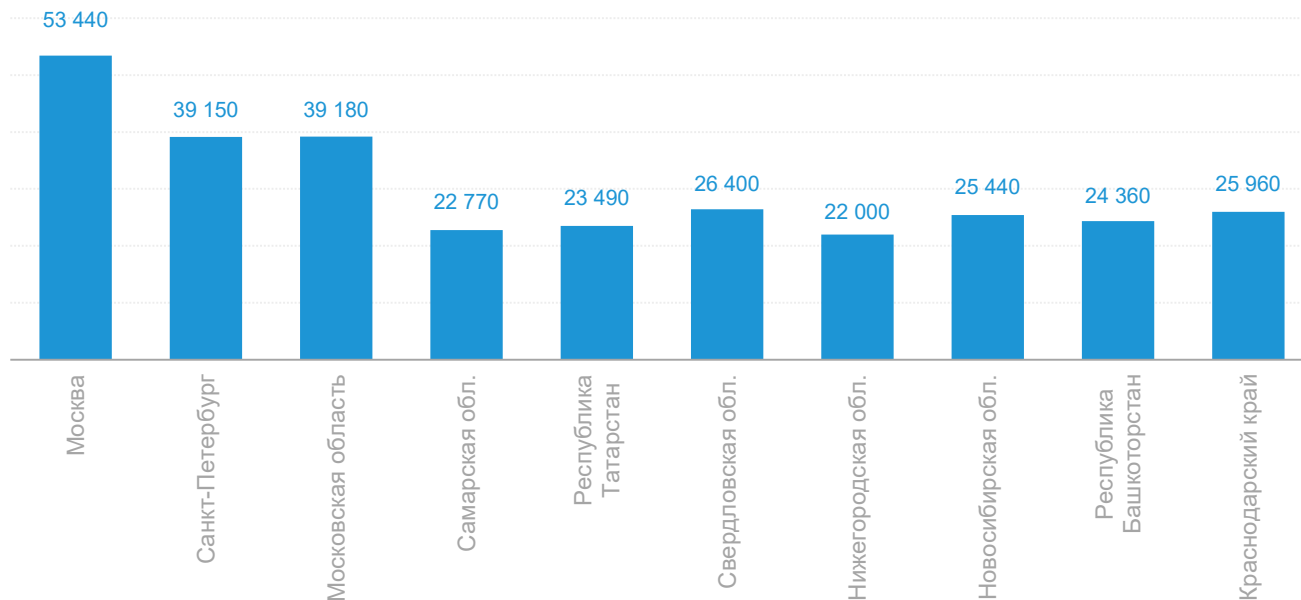
Динамика изменения оплаты труда за период 2020–2021 и начало 2022 года (почасовая оплата) по регионам представлена на диаграмме:



Среднеотраслевая заработная плата

По данным ЕМИСС (Единая межведомственная информационно-статистическая система Росстата) для клининговых компаний России в 2021 году составила **33,4 тыс. рублей** в месяц (вид деятельности: Услуги по чистке и уборке). В разрезе регионов средняя заработная плата персонала компаний выглядит следующим образом:

Среднеотраслевые зарплаты в регионах с наибольшим количеством зарегистрированных предприятий по коду ОКВЭД2 81.2



На рост заработной платы повлияли значительное сокращение количества трудовых мигрантов в связи с введенными ограничениями из-за пандемии Covid-19 и переход технического персонала в другие отрасли (курьерские службы, такси и т.д.). Средний рост по позиции ФОТ за 2021 год составил 22%.

2. СЕГМЕНТАЦИЯ ЗАКАЗЧИКОВ УСЛУГ КЛИНИНГА

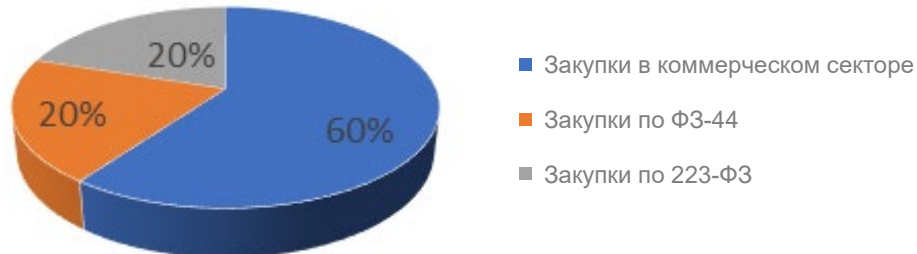
Клининг присутствует практически в любой сфере профессиональной деятельности и является важным элементом поддержания комфортной среды обитания человека.

Основные сегменты B2B потребителей услуг клининга представлены в таблице.

На основании анализа профессиональной принадлежности 600 крупнейших заказчиков услуг профессиональной уборки.

№ п/п	Сегмент	Кол-во заказчиков, шт.	~Убираемая площадь, млн м ²	Количество чел., тыс.
1	Сетевые компании	188	79,2	103
2	Коммерческая Недвижимость	237	117	66
3	Промышленные предприятия	168	79,4	28
4	Бюджетные организации	39	50,5	35
ИТОГО		632	326,1	232

По видам закупок ситуация в отрасли выглядит следующим образом:



Основными заказчиками клининговых услуг являются федеральные сетевые компании и другие коммерческие заказчики. На их долю приходится примерно 60% всех закупок. Закупки по 44-ФЗ и 223-ФЗ составляют остальную часть - по 20%.

3. ОСНОВНЫЕ ПРОБЛЕМЫ ОТРАСЛИ

Текущие проблемы в клининговой отрасли:

- Высокий уровень теневой занятости (это существенно влияет на безопасность объектов и социальную незащищенность персонала компаний);
- Недобросовестная конкуренция за счет налогового демпинга;
- Низкий уровень маржинальности;
- Низкий уровень цифровизации (модули управления продажами и контролем за персоналом, роботизация, автоматизация процессов уборки и т.Д.);
- Отсутствие возможностей для технологического развития отрасли;
- Низкий уровень квалификации персонала и дефицит трудовых ресурсов;
- Отсутствие уборочной техники, оборудования и инвентаря российского производства.

4. ИНФЛЯЦИЯ В ОТРАСЛИ

В отрасли клининговых услуг, как и в других отраслях, по итогам 2021 года наблюдалось изменение цен, связанное с инфляционными процессами в экономике, вызванными пандемией COVID-19.

Сравнительный анализ закупочных цен по ряду позиций (расходные материалы, химия, инвентарь и оборудование) за анализируемый период:

Наименование ТМЦ	Стоимость за 1ед. 01.01.2020, руб. с НДС	Стоимость за 1ед. 01.01.2022, руб. с НДС	Изменение в % за период с 01.01.2020 по 01.01.2022
Средство для мытья полов «Прогресс» (5лит.)	26,6	32,4	21,8
П/э мешок (пвд, 120л)	3,3	4,2	27,3
Моп (40 см, микрофибра)	114,8	136,9	19,3
Полотно вафельное	13,4	25,0	86,6
Мыло хозяйственное	12,4	16,6	33,9
Перчатки х/б с ПВХ (10 класс)	9,2	12,2	32,6
Перчатки латексные	19,5	27,6	41,5
Трактор МТЗ 82.2	1 180 000,0	1 605 000,0	36,0
Мини-погрузчик Bobcat S530	2 350 000,0	3 901 000,0	66,0

Сравнительный рост цен на химию, расходные материалы, инвентарь и оборудование в разрезе основных поставщиков также представлен в таблице:

Поставщики	Рост цен за 2020 год, %	Рост цен за 2021 год, %	Рост цен за период, %
Поставщик 1 (средства гигиены)	12,0	8,0	21,0
Поставщик 2 (химия)	10,0	25,0	37,5
Поставщик 3 (расходные материалы)	5,0	30,0	36,5
Поставщик 4 (оборудование, инвентарь)	12,0	15,0	28,8

Рост цен на химические средства, расходные материалы, инвентарь и оборудование за два года составил около 30%.

Основными причинами повышения стоимости являются:

- Рост цен на сырье (хлопок, пэт-гранулы, химические компоненты) и энергоресурсы;
- Изменение экономической политики Китая (приняты новые меры по контролю за энергопотреблением, как следствие, многие отрасли сократили выпуск сырья);
- Рост тарифов на перевозки и страхование грузов;
- Повышенный спрос на дез.средства (по распоряжению РПН в период пандемии Covid-19).

Рост цен на услуги специализированных подрядных организаций, привлекаемых фасилити операторами по контрактам, **составил от 10% до 20%:**

Подрядные работы	Рост цен за 2020год, %	Рост цен за 2021год, %	Рост цен за период, %
Ковросервис	3,0	15,0	18,5
Альпработы	3,0	7,0	10,2
Дезинфекция, дезинсекция, дератизация	5,0	12,0	17,6
Вывоз ТБО и снега	5,0	15,0	20,8

Повышение себестоимости

клининговых услуг в 2021 году в постатейном разрезе по структуре выручки:

СТРУКТУРА ВЫРУЧКИ ФМ-ОПЕРАТОРА		РУБ.	ИНДЕКСАЦИЯ	РУБ.
Прямые расходы	ФОТ	40,00	22%	48,80
	Налоги на ФОТ с учетом отпускных и больничных	24,6		30,01
	Расходные материалы, инвентарь и СИЗ, ГСМ	8,00	20%	9,60
	Услуги субподрядчиков	5,00	15%	5,75
	Прочие (связь, транспорт, медкнижки, обучение, аттестация рабочих мест и прочее)	3,00	5%	3,15
	ИТОГО	80,60		97,31
Косвенные расходы	Управленческий ФОТ и налоги на управленческий ФОТ	11,00	10%	12,10
	Аренда и содержание помещений	4,00	15%	4,60
	ИТ, маркетинг и прочее	2,40	15%	2,76
Прибыль	Чистая прибыль	2,00		2,00
ИТОГО (выручка)		100		118,77

* Рост ФОТ АУП рассчитан с учетом данных отчета ресурса hh.ru

Таким образом, инфляция привела к росту стоимости услуг на 18,77%.

5. ПРОЕКТ ОБЕЛЕНИЯ ОТРАСЛИ, ПРОМЕЖУТОЧНЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ

До начала процесса «обеления» отрасли, который стартовал в 2018 году, в стране отсутствовали административно-юридические, рыночные условия и механизмы для формирования рынка «белых» цен и легальной занятости. В последние четыре года ФНС России реализует проект «обеления» отрасли клининга с целью сделать этот рынок цивилизованным и основанным на принципах добросовестной конкуренции. Этот процесс еще не завершён, но его основные инструменты, такие как [Информационный ресурс фасилити операторов](#), а также [калькуляция стоимости услуг и конструкция налоговой оговорки](#) (особое условие договора, являющееся действенным инструментом финансовой и имущественной защиты добросовестного заказчика от налоговых последствий за действия или бездействие третьих лиц по выполнению обязанности уплаты налогов), все активнее внедряются в рынок.

В Информационном ресурсе в режиме цветовой индикации отражается реальная налоговая нагрузка его участников и заказчики имеют возможность определять степень риска при взаимодействии с подрядчиками. В настоящее время, в Инфоресурсе зарегистрировано более 900 подрядчиков и более 140 заказчиков клининговых услуг.

Промежуточные результаты проекта обеления отрасли:

- Среднеотраслевая налоговая нагрузка по РСВ и НДС сегодня составляет 15% против 3% на старте проекта;
- Формирование отрасли на институциональном уровне (произошла консолидация отрасли, сформированы отраслевые объединения, налажен диалог с государством);
- Крупные заказчики осведомлены о рисках сотрудничества с неблагонадежными подрядчиками и начинают проявлять должную налоговую осмотрительность при выборе поставщиков фасилити услуг.

При этом, следует отметить отсутствие простых механизмов обеления отрасли – все решения новаторские и требуют межведомственной координации.