

Общество с ограниченной ответственностью "СЛИПХАУС"

(ООО "СЛИПХАУС»

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах

на 31 декабря 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности

Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 20.41

В отчетном периоде Общество осуществляло:

Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания

2. Учетная политика

(информация об учетной политике, а также информация,
предусмотренная п. 45 Федерального стандарта
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023
"Бухгалтерская (финансовая) отчетность")

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

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 40 000 (Сорок тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

2.2. Нематериальные активы

Активы стоимостью, превышающей 40 000 (Сорок тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

2.3. Финансовые вложения.

При выбытии финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, их стоимость устанавливается по первоначальной стоимости каждой единицы. В отчетном периоде изменения способа оценки финансовых вложений при их выбытии не было.

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 | амортизация | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего | 3а 2025 г. | 684 | (136) | 1 434 | (393) | 2 118 | (529) |
| | 3а 2024 г. | - | - | 684 | (136) | 684 | (136) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 3а 2025 г. | 82 | (5) | 1 384 | (180) | 1 466 | (186) |
| | 3а 2024 г. | - | - | 82 | (5) | 82 | (5) |
| Офисное оборудование | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - |
| Транспортные средства | 3а 2025 г. | 200 | (32) | - | (65) | 200 | (97) |
| | 3а 2024 г. | - | - | 200 | (32) | 200 | (32) |
| Другие виды основных средств | 3а 2025 г. | 402 | (98) | 50 | (148) | 452 | (246) |
| | 3а 2024 г. | - | - | 402 | (98) | 402 | (98) |

4. Финансовые вложения

4.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | | На конец периода | |
|---|------------|--------------------------|---------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|
| | | первоначальная стоимость | поступило | списано | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| | | | | первоначальная стоимость | | |
| Долгосрочные финансовые вложения - всего | 3а 2025 г. | 28 740 | 9 246 | (682) | 37 304 | - |
| | 3а 2024 г. | 3 810 | 33 798 | (8 867) | 28 740 | - |
| Предоставленные займы | 3а 2025 г. | 28 740 | 9 246 | (682) | 37 304 | - |
| | 3а 2024 г. | 3 810 | 33 798 | (8 867) | 28 740 | - |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | 6 000 | (6 000) | - | - |
| Депозитные счета | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | 3а 2024 г. | - | 6 000 | (6 000) | - | - |
| Итого | 3а 2025 г. | 28 740 | 9 246 | (682) | 37 304 | - |
| | 3а 2024 г. | 3 810 | 39 798 | (14 867) | 28 740 | - |

5. Дебиторская задолженность

5.1. 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 | |
|---|------------|----------------|---|--|----------------------|-------------------------------|
| | | | поступило | списано | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам |
| | | | по условиям договора | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | | |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 3а 2025 г. | 15 215 | 6 206 | (3 285) | 18 135 | - |
| | 3а 2024 г. | 387 | 14 881 | (53) | 15 215 | - |
| в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. | 12 201 | 4 190 | (3 190) | 13 201 | - |
| | 3а 2024 г. | 386 | 11 868 | (53) | 12 201 | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 3а 2025 г. | 37 | 197 | (37) | 197 | - |
| | 3а 2024 г. | - | 37 | - | 37 | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 3а 2025 г. | - | 121 | - | 121 | - |
| | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - |
| Расчеты по ЕНС | 3а 2025 г. | 199 | - | (59) | 140 | - |
| | 3а 2024 г. | 1 | 198 | - | 199 | - |
| Расчеты с подотчетными лицами | 3а 2025 г. | 2 778 | 1 699 | - | 4 477 | - |
| | 3а 2024 г. | - | 2 778 | - | 2 778 | - |
| Итого | 3а 2025 г. | 15 215 | 6 206 | (3 285) | 18 135 | - |
| | 3а 2024 г. | 387 | 14 881 | (53) | 15 215 | - |

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались.

Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

Директор

А.П. Поляков