Общество с ограниченной ответственностью СТК"ВК"

ИНН: 6318051537, КПП: 631701001, ОГРН: 1196313084824,

адрес: 443041, Самарская обл., г Самара, ул. Галактионовская, д. 157, офис 610

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

1. Информация об организации
   ООО СТК «ВК» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской организацией.
   Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 41.20; 42.21, 43.12.
   В отчетном периоде Общество выполняло строительные работы на территории заказчиков за пределами РФ.
2. Учетная политика
   Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».
   Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.
   Общество относиться 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.
   Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.
3. Основные средства
   К основным средствам относятся активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто 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.
   Амортизация начисляется линейным способом ежемесячно, начиная 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.

4. Аренда

   По договорам аренды Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п.11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

5. Запасы

   Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы оцениваются по фактической себестоимости. Списание запасов в производство осуществляется по средней себестоимости.

6. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность

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	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	3 436	-	14 555	-	(1 950)	-	-	-	16 127	-
	За 2024 г.	1 907	-	3 467	-	(1 853)	-	-	-	3 436	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 007	-	7 570	-	(1 488)	-	-	-	7 089	-
	За 2024 г.	1 392	-	1 229	-	(1 613)	-	-	-	1 007	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	320	-	-	-	(320)	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	773	-	1 928	-	(207)	-	-	-	2 495	-
	За 2024 г.	139	-	634	-	-	-	-	-	773	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 481	-	4 541	-	-	-	-	-	6 022	-
	За 2024 г.	52	-	1 429	-	-	-	-	-	1 481	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	31	-	-	-	(31)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	31	-	-	-	-	-	31	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	20	-	-	-	(16)	-	-	-	4	-
	За 2024 г.	-	-	20	-	-	-	-	-	20	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	59	-	196	-	(59)	-	-	-	196	-
	За 2024 г.	4	-	59	-	(4)	-	-	-	59	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	65	-	320	-	(65)	-	-	-	320	-
	За 2024 г.	-	-	65	-	-	-	-	-	65	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	3 436	-	14 555	-	(1 950)	-	-	X	16 127	-
	За 2024 г.	1 907	-	3 467	-	(1 853)	-	-	X	3 436	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

7. Капитал и расчеты с участниками
   Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей и оплачен полностью.
   Единственным участников Общества является Куприна Яна Ивановна, доля участия -100%.
   В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 22 884 706 рублей. Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов ниже размера уставного капитала.
8. Органы управления
   Единоличный исполнительный орган - генеральный директор Куприна Яна Ивановна.
   Главный бухгалтер – Куприна Яна Ивановна.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 20.03.2025 г.

Генеральный директор

ООО СТК «ВК» Куприна Яна Ивановна