ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"СИБКЛИН"

660077 г. Красноярск, ул. 78 Добровольческой бригады, д. 14А, кв. 118, т. 296-96-81, ИНН 2462213896/ КПП 246501001, ОГРН 1102468052191

Отчетность утверждается: ДА

Общее собрание участников

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ НА 31.12.2025г.

И

ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ЗА ПЕРИОД С 01.01.2025 ПО 31.12.2025 г.

ООО «СИБКЛИН»

Г. КРАСНОЯРСК

1. Общие сведения

Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчётности ООО «СИБКЛИН» за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Учетная политика для целей налогообложения ООО «СИБКЛИН» утверждена приказом директора (Ворошиловой Е.М.) от 25.12.2024 за №5; для ведения бухгалтерского учета, приказом №6 от 25.12.2024г.

Бухгалтерский учет ведется с применением регистров, предусмотренных используемой бухгалтерской программой "1С: Бухгалтерия 8", ред. 3.0. Регистры бухгалтерского и налогового учета составляются и на бумажном носителе, и в электронной форме.

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета основных средств, ФСБУ 6/2020.

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей. Переоценка основных средств не производится. Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02. Доходы по финансовым вложениям признаются прочими доходами.

Учет запасов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета запасов, ФСБУ 5/2019.

Товары учитываются по стоимости, их приобретения. Организация не создает резерв под снижение стоимости товаров. При реализации покупных товаров для определения стоимости их приобретения организация применяет - По средней.

Расходы Общества учитываются в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации. Учет затрат в Обществе ведется на счете 44. Списание расходов производится ежемесячно в дебет счета 90 «Продажи».

Расходы будущих периодов отражаются на счете 97 «Расходы будущих периодов», а в дальнейшем списываются в состав затрат равномерно в течение периода, к которому эти расходы относятся.

Учет кредитов и займов ведется в соответствии с ПБУ 15/2008. Основная сумма обязательства по полученным займам (кредиту) отражается в бухгалтерском учете как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора в сумме, указанной в договоре. Затраты, связанные с получением и использованием займов и кредитов, включают проценты, причитающиеся к оплате займодавцам и кредиторам по полученным от них займам и кредитам.

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте.

2. Основа составления бухгалтерского баланса

При составлении бухгалтерской отчетности за 2025 год организация руководствуется нормами Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н, Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" ПБУ 23/2011, утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 № 11н, а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других стандартах бухгалтерского учета.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам на основании ст. 11 Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженности, включая задолженность по кредитам и займам отнесены к краткосрочным, так как срок обращение (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Обществом представлена расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности в табличных пояснениях к бухгалтерской отчетности.

3. Сведения о регистрации Общества

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «СИБКЛИН».

Сокращенное фирменное наименование: ООО «СИБКЛИН».

ООО «СИБКЛИН» (далее «Общество») является юридическим лицом по Российскому законодательству и создано на неопределенный срок, осуществляет свою деятельность в соответствии с учредительными документами.

ИНН/КПП 2462213896/246501001
ОГРН 1102468052191

Общество зарегистрировано по адресу: 660077, г. Красноярск, ул. 78 Добровольческой бригады, д. 14А, кв. 118.

4. Основной вид деятельности

Дата начала хозяйственной деятельности Общества – 17 ноября 2010 года. Основным видом деятельности Общества согласно Учредительным документам является: 81.22 (деятельность по чистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений).

Одним из основных показателем деятельности организации является выручка от реализации услуг.

ООО «СИБКЛИН» является субъектом малого предпринимательства.

5. Филиалы и структурные подразделения Общества

На 31.12.2025г. организация в своем составе не имеет обособленных подразделений.

6. Пояснения к статьям актива баланса

Актив баланса сформирован оборотными активами в виде дебиторской задолженности.
По состоянию на 31 декабря 2025 года:

7. Оборотные активы

Общий размер оборотных активов Общества (**строка 1200** бухгалтерского баланса) составляет 74 531,10 рублей, в том числе:
по **строке 1230** остаток дебиторская задолженность на 31.12.2025г. – 74 531,10 руб., в том числе:
- расчеты с покупателями и заказчиками – 57 600,00 руб.
- расчеты по налогам и сборам – 836,67 руб.
- расчеты по социальному страхованию и обеспечению – 15 901,51 руб.

8. Пояснения к статьям пассива баланса

Пассив бухгалтерского баланса Общества сформирован уставным и добавочным капиталами, нераспределенной прибылью и кредиторской задолженностью.

9. Уставный капитал (строка 1310)

В отчетном году размер уставного капитала Общества не менялся и составляет 20 000,00 (Двадцать тысяч) рублей.
Участники Общества
Участниками общества на 01.01.2025 года являлись:

1. Силкин Игорь Владимирович 50 %, учредитель
2. Ворошилова Екатерина Михайловна 50%, учредитель

Единоличный исполнительный орган Общества

Руководство Обществом осуществляет единоличный исполнительный орган-директор – Ворошилова Екатерина Михайловна, срок полномочий – бессрочно.

10. Добавочный капитал (строка 1350)

Согласно протокола внеочередного общего собрания участников Общества от 20.01.2025г., в соответствии с п. 1 ст. 27 Федерального закона от 08.02.1998 N 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью», участниками Общества в имущество Общества внесен вклад в сумме 3 642 442,97 руб.
Вклад в имущество Общества не изменяет размер и номинальную стоимость долей участников Общества.

11. Нераспределенная прибыль (Строка 1370)

Строка 1370 отражает итоговый финансовый результат деятельности компании за все время (нарастающим итогом). По состоянию на 31.12.2025 года убыток компании составил – 3 592 434,87 руб.

12. Краткосрочные обязательства

По состоянию на 31.12.2025 года заемные средства Общества отсутствуют.

Кредиторская задолженность Общества по состоянию на 31.12.2025 года составляет 4 526,00 рублей, в том числе:
- расчеты по налогам и сборам – 4 526,00 руб.

Просроченная кредиторская задолженность на 31.12.2025 года отсутствует.

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД

Данные о финансово-хозяйственной деятельности Общества

Данные по финансово-хозяйственной деятельности за 2025 год отсутствуют, в связи с отсутствием деятельности в 2025 году

Директор _____ Ворошилова Екатерина Михайловна

27 марта 2026 г.