Общество с ограниченной ответственностью «СЛК-ВК»

(ООО «СЛК-ВК)

ИНН 5404313350 КПП 540401001 ОГРН 1225400038632

Адрес: 630041, Новосибирская область, г. Новосибирск, 2-й Экскаваторный пер, дом 29, офис 9

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г. и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1 Основным видом деятельности общества является Аренда и управление собственным или арендованным прочим нежилым недвижимым имуществом, код вида деятельности по ОКВЭД 68.20.29

1.2 Численность сотрудников составляет – 1 человек, директор по совместительству.
Директор- Сотов Константин Геннадьевич.

2. Информация об учетной политике

2.1 Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.2 Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н.
(Основание: п. 3 ПБУ 8/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н.
(Основание: п. 2 ПБУ 18/02).

3. Учет основных средств

3.1 Активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, принимаются к бухгалтерскому учету в составе ОС вне зависимости от их стоимости. (Основание :п.п 4,5 ФСБУ 6/2020)

3.2 Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.
(Основание: пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020)

3.3 Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.
(Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020)

3.4 По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.
(Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020)

3.5 В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся Наружные сети водоотведения и канализации.

4. Учет Дебиторской задолженности

4.1 Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.
(Основание: п. 23 ФСБУ 4/2023)

4.2 При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

4.3 В составе дебиторской задолженности по строке 1230 «Дебиторская задолженность» баланса отражена сумма оплаченного аванса поставщику по арендной плате. Просроченная и долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

5. Уставный капитал общества

5.1 Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025г. составляет 20 000 (двадцать тысяч) рублей, в том числе оплаченный 20 000 (двадцать тысяч) рублей.

Структура уставного капитала на 31.12.2025г.

№ п.п	Полное наименование	Сумма руб.	Доля %
1.	Сотов Константин Геннадьевич	10 000,00	50
2.	Логинов Валерий Сергеевич	10 000,00	50
	Итого	20 000,00	

6. Учет Кредиторской задолженности

6.1 В составе кредиторской задолженности по строке 1520 «Кредиторская задолженность» баланса отражена сумма текущих налоговых обязательств. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

7. Информация о связанных сторонах

Связанная сторона	Вид операции	Условия и сроки расчетов	Сальдо расчетов
Сотов Константин Геннадьевич	Бенефициарный владелец		
Логинов Валерий Сергеевич	Бенефициарный владелец		