

Общество с ограниченной ответственностью «ВЕЛЛКОМ-СЕРВИС»
Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год
в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО «ВЕЛЛКОМ-СЕРВИС».
- 1.2. Юридический адрес – 634029, ТОМСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. ТОМСК, УЛ. БЕЛИНСКОГО, Д.32
- 1.3. Дата государственной регистрации – 16.10.2002; до 2002г. - 29.08.2000г.
- 1.4. Основной ОКВЭД – 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом
- 1.5. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 2 человека, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	2 человека

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

- 1.6. Уставный капитал составляет 1 050 000 рублей.

Участниками являются:

Атаманов Олег Александрович 12,4%; 130,6 тыс. р; ИНН 701705742228

Полстяной Александр Геннадьевич 29,2%; 306,4 тыс. р; ИНН 701731567131

Сапожников Андрей Алексеевич 58,4%; 612,9 тыс. р; ИНН 702100385100

- 1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества Сапожников Андрей Алексеевич

Главный бухгалтер Общества: Сапожников Андрей Алексеевич

- 1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

- 1.9. Деловая репутация

Юридическая фирма ООО «ВЕЛЛКОМ-СЕРВИС», основанная в 2000 году, специализируется на Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом. Здание площадью 763,6 кв.м.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «ВЕЛЛКОМ-СЕРВИС» составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

Общество относится 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.

Проведена корректировка показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Положение учетной политики	Основание
Основные средства	

Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Учет материально-производственных запасов		
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам		
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
Учет доходов и расходов		
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п. 18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

5. Деятельность в 2025 году

Выручка за 2025 год составила 8449 тыс.руб. , дебиторская задолженность сократилась на 727тыс.руб. Получена прибыль 3385 тыс.руб. В 2025 году организация работала стабильно.

6. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициаром компании является Атаманов Олег Александрович ; Полстяной Александр Геннадьевич Сапожников Андрей Алексеевич. За проверяемый период наше Общество выплаты в их пользу не производило.

Дата составления текстовых пояснений 28 февраля 2026 года.

Руководитель Общества

Сапожников Андрей Алексеевич