

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ
за 2025 год**

Общество с ограниченной ответственностью «ВЕЛЕС-ГРУПП» (ООО «ВЕЛЕС-ГРУПП»)
ИНН 6453133105 КПП 645001001 ОГРН 1146453000715

Адрес: 410038, Саратовская область, г. Саратов, ул. Загорная, дом 2, помещение 1

1. Общая информация об организации

ООО «ВЕЛЕС-ГРУПП» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. 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.

Основание составления бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

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

2 Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

43.99 - Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки;

3 Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3». Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4 Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Переоценка основных средств Обществом не производится. Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Основные средства	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
01.01, Основные средства в организации			279 583,33		279 583,33	
Леса строительные Промышленник лрсп 30 комплект 7х4			84 583,33		84 583,33	
Установка алмазного бурения Hilti DDV 2005226			195 000,00		195 000,00	
Итого			279 583,33		279 583,33	

Основные средства	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
02.01, Амортизация основных средств, учитываемых на счете 01				55 995,40		55 995,40
Леса строительные Промышленник лрсп 30 комплект 7х4				23 495,40		23 495,40
Установка алмазного бурения Hilti DDV 2005226				32 500,00		32 500,00
Итого				55 995,40		55 995,40

5 Аренда

По договору аренды № 12 от 01.01.2025 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. Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: 410038, Саратовская область, г. Саратов, ул. Загорная, дом 2, помещение 1. Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

6 Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится. В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
10, Материалы	3 919 437,92		841 917,85	4 751 355,77	10 000,00	
10.01, Сырье и материалы	3 845 687,37		81 653,45	3 927 340,82		
10.06, Прочие материалы	63 750,55		291 021,40	354 771,95		
10.21, Малоценное оборудование и запасы	10 000,00		469 243,00	469 243,00	10 000,00	
10.21.1, Приобретение малоценного оборудования и запасов	45 949,00		216 647,00	252 596,00	10 000,00	
10.21.2, Выбытие малоценного оборудования и запасов		35 949,00	252 596,00	216 647,00		
Итого	3 919 437,92		841 917,85	4 751 355,77	10 000,00	

7 Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

8 Заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
67, Расчеты по долгосрочным кредитам и займам		959 500,00	319 500,00	360 000,00		1 000 000,00
67.03, Долгосрочные займы		959 500,00	319 500,00	360 000,00		1 000 000,00
КЛИМАТ - ОПТ ООО		319 500,00	319 500,00			
КОЛЫЧЕВА ТАТЬЯНА АНАТОЛЬЕВНА ИП				360 000,00		360 000,00
Шепелев Сергей Владимирович		50 000,00				50 000,00
Шепелев Сергей Владимирович		590 000,00				590 000,00
Итого		959 500,00	319 500,00	360 000,00		1 000 000,00

8 Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью. Единственным участником Общества является Колычев Антон Вледимирович, доля участия — 100 процентов.

9 Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Колычева Татьяна Анатольевна (Решение № 2 от 14.09.2024, бессрочно).

Главный бухгалтер — Колычева Татьяна Анатольевна.

10 Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11 Дата подписания бухгалтерской отчетности: 20.02.2026г.