

Общество с ограниченной ответственностью "ВЕЛМ-СТРОЙ"

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

1. **Краткая характеристика деятельности организации.** Сокращенное наименование — ООО «ВЕЛМ-СТРОЙ». Юридический адрес — 620133, г. Екатеринбург, ул. Бажова, д. 35, оф. 15. Дата государственной регистрации — 01.02.2018 г.

Основной вид деятельности — Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями. Обособленных подразделений нет. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 19 человек.

Уставный капитал составляет 10 тыс. руб. Единственным участником является Велижанин М.В. с долей 100%.

Директор общества — Велижанин М.В. Главный бухгалтер — Велижанин М.В.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. **Стандарты, по которым составлена отчетность.** Отчетность составлена в соответствии с РСБУ — Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО НПФ «ВЕТПРО» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

ООО «ВЕЛМ-СТРОЙ» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

ООО «ВЕЛМ-СТРОЙ» применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы». Организация не получала в 2025 году имущество в аренду и государственную помощь.

3. Учетная политика

Объект учета	Учетная политика	Основание
Основные средства	1. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. 2. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. 3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом	Пункты 5, 13, 32 и 35 ФСБУ 6/2020

Материально-производственные запасы	1. В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий. 2. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются. 3. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости. 4. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся канцелярские принадлежности, бумага и подарки партнерам	Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019
Проценты	Проценты по всем займам, в том числе связанным с приобретением, сооружением или изготовлением инвестиционного актива, учитываются в составе прочих расходов	Пункт 7 ПБУ 15/2008
Расходы	Расходы на продажу товаров ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 44 «Расходы на продажу» в дебет счета 90 «Продажи»	План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (приказ Минфина от 31.10.2000 № 94н), пункт 7 ПБУ 1/2008

4. Расшифровка основных средств и нематериальных активов

Основное средство, Инвентарный номер	За период			
	Стоимость на 31.12.2024	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Стоимость на 31.12.2025
Трансформатор для прогрева бетона, 00-000087		113 333,33	3 715,84	109 617,49
Штукатурочный агрегат, 00-000013	2 221,31		2 221,31	
Трансформатор, 00-000074	60 131,50		36 078,90	24 052,60
Трансформатор, 00-000075	60 131,50		36 078,90	24 052,60
Затирочная машина 1, 00-000076	114 234,26		68 540,54	45 693,72
Затирочная машина 2, 00-000077	114 234,27		68 540,55	45 693,72
Затирочная машина 3, 00-000078	114 234,26		68 540,54	45 693,72
Затирочная машина 4, 00-000079	114 234,27		68 540,55	45 693,72
Затирочная машина 5, 00-000080	114 234,26		68 540,54	45 693,72

Резчик швов, 00-000081	37 200,00		37 200,00	
Автомобиль Газель, 00-000084	2 718 468,47		959 459,46	1 759 009,01
Вагончик строительный, 00-000014	1 857,93		1 857,93	
Вагончик строительный, 00-000015	2 581,96		2 581,96	
Контейнер б/у, 00-000031	26 763,03		4 793,40	21 969,63
Контейнер б/у, 00-000032	26 763,03		4 793,40	21 969,63
Контейнер б/у, 00-000033	26 763,04		4 793,40	21 969,64
Контейнер б/у, 00-000034	26 763,03		4 793,40	21 969,63
Контейнер б/у, 00-000035	26 763,04		4 793,40	21 969,64
Контейнер б/у, 00-000036	26 763,03		4 793,40	21 969,63
Контейнер б/у, 00-000037	26 763,04		4 793,40	21 969,64
Контейнер б/у, 00-000038	26 763,03		4 793,40	21 969,63
Тележка, 00-000051	27 185,50		16 311,30	10 874,20
Смартфон Appl, 00-000053	3 378,15		3 378,15	
Смартфон Appl12, 00-000054	1 772,50		1 772,50	
Бадья для бетона, 00-000056	25 071,01		8 131,14	16 939,87
Стиральная машина, 00-000057	26 351,06		24 324,06	2 027,00
Котел, 00-000058	14 471,37		13 358,19	1 113,18
Котел, 00-000059	14 471,37		13 358,19	1 113,18
Котел, 00-000060	14 471,37		13 358,19	1 113,18
Котел, 00-000061	14 471,37		13 358,19	1 113,18
Котел, 00-000062	14 471,37		13 358,19	1 113,18
Котел, 00-000063	14 471,37		13 358,19	1 113,18
Котел, 00-000064	14 471,37		13 358,19	1 113,18
Котел, 00-000065	14 471,37		13 358,19	1 113,18
Котел, 00-000068	14 471,37		13 358,19	1 113,18
Котел, 00-000069	14 471,37		13 358,19	1 113,18
Котел, 00-000070	14 471,37		13 358,19	1 113,18
Котел, 00-000071	14 471,37		13 358,19	1 113,18
Котел, 00-000072	14 471,36		13 358,18	1 113,18
Моноблок, 00-000073	10 999,80		10 999,80	
Контейнер 20 ф, 00-000082	96 036,07		44 324,34	51 711,73
Диван офисный, 00-000083	123 439,07		26 451,24	96 987,83
Бензогенератор, 00-000085	173 385,13		173 385,13	
Диван, 00-000086	130 051,88		26 451,24	103 600,64
Трансформатор для прогрева бетона, 00-000088		113 333,33	3 715,84	109 617,49
Трансформатор 2025, 00-000089		123 666,67		123 666,67
Итого	4 473 666,23	350 333,33	1 973 145,42	2 850 854,14

5. Расшифровка запасов

Наименование показателя	На 31.12.2024 (тыс. руб.)	Изменение за период (тыс. руб.)		На 31.12.2025
		поступило	списано	
Материалы	9 818,7	111 418,2	106 108,6	15 128,3
Товар	8 416,6	17 089,3	16 164,4	9 341,5
Итого				24 472

6. Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности

Наименование показателя	На 31.12.2024 (тыс. руб.)	Изменение за период (тыс. руб.)		На 31.12.2025
		поступило	списано	
Задолженность по сч. 60.02	7 311,9	92 116,4	95 776,3	3 652
Задолженность по счету 62.01	14 051	211 889,2	217 619,6	8 320,6
Задолженность по сч. 76	32,5			32,5
Итого				12 006

Наименование показателя	На 31.12.2024 (тыс. руб.)	Изменение за период (тыс. руб.)		На 31.12.2025
		поступило	списано	
Задолженность по сч. 60.01	28 275,2	195 219	194 929	28 564,9
Задолженность по счету 62.02	14 847	102 251	104 663	12 435
Итого				42 694

7. Расшифровка доходов и расходов

Выручка организации за отчетный период по основному виду деятельности составила 168 530 тыс. руб. Прочие доходы 20,0 тыс. руб. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 1590,0 тыс. руб.

8. События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты, подлежащих отражению и/или раскрытию в отчетности, нет.

9. Непрерывность деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предполагается. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений: 13 марта 2026 года.

Директор _____

Велижанин М.В.