

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

Общество с ограниченной ответственностью ВЕЛЕС

### **1. Основные виды экономической деятельности**

*Торговля оптовая прочими промежуточными продуктами.*

### **2. Учетная политика**

*Укажите информацию о соответствии бухгалтерской отчетности федеральными и отраслевыми стандартам*

2.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

*Укажите информацию об изменениях в учетной политике в текстовой форме*

2.2 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

*Перенесите из учетной политики способы ведения бухгалтерского учета в разрезе объектов учета.*

2.3 Основные средства

Амортизация основных средств производилась линейным способом

2.4 Запасы

Учитываются на 10 и 41 счетах

2.5 Денежные средства и эквиваленты

Учитываются на счете

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя                                                | Период                        | На начало года                           |                                       | Изменения за период |                                          |                                       |             |             |                                          |                         |                                          |                                       | На конец периода                         |                                       |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|-------------|-------------|------------------------------------------|-------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|
|                                                                        |                               | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило           | списано                                  |                                       | амортизация | обесценение | переоценка                               |                         | переклассифицировано                     |                                       | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
|                                                                        |                               |                                          |                                       |                     | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |             |             | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |                                          |                                       |
| Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего | за _____ 2025 г. <sup>2</sup> | 264,0                                    | (191,4)                               |                     | 0                                        |                                       | (72,6)      |             |                                          |                         |                                          |                                       |                                          | (264,0)                               |
|                                                                        | за _____ 2024 г. <sup>3</sup> | 264,2                                    | (103,4)                               |                     | 0                                        |                                       | (88,0)      |             |                                          |                         |                                          |                                       |                                          | (191,4)                               |
| в том числе:<br><br>(группа)                                           | за _____ 20__ г. <sup>2</sup> |                                          | 0                                     |                     | 0                                        |                                       | 0           |             |                                          |                         |                                          |                                       |                                          | 0                                     |
|                                                                        | за _____ 20__ г. <sup>3</sup> |                                          | 0                                     |                     | 0                                        |                                       | 0           |             |                                          |                         |                                          |                                       |                                          | 0                                     |
| Инвестиционная недвижимость - всего                                    | за _____ 20__ г. <sup>2</sup> |                                          | 0                                     |                     | 0                                        |                                       | 0           |             |                                          |                         |                                          |                                       |                                          | 0                                     |
|                                                                        | за _____ 20__ г. <sup>3</sup> |                                          | 0                                     |                     | 0                                        |                                       | 0           |             |                                          |                         |                                          |                                       |                                          | 0                                     |
| в том числе:<br><br>(группа)                                           | за _____ 20__ г. <sup>2</sup> |                                          | 0                                     |                     | 0                                        |                                       | 0           |             |                                          |                         |                                          |                                       |                                          | 0                                     |
|                                                                        | за _____ 20__ г. <sup>3</sup> |                                          | 0                                     |                     | 0                                        |                                       | 0           |             |                                          |                         |                                          |                                       |                                          | 0                                     |

#### 4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

| Наименование показателя                                                                                                                | На 31 декабря 2025 г. <sup>5</sup> | На 31 декабря 2024 г. <sup>6</sup> | На 31 декабря 2023 г. <sup>7</sup> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Амортизируемые основные средства - всего                                                                                               | 264,0                              | 264,0                              | 264,0                              |
| в том числе:                                                                                                                           | 264,0                              | 264,0                              | 264,0                              |
| офисная техника                                                                                                                        |                                    |                                    |                                    |
| Неамортизируемые основные средства - всего                                                                                             | 0                                  | 0                                  | 0                                  |
| в том числе:                                                                                                                           |                                    |                                    |                                    |
| используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы |                                    |                                    |                                    |
| (группа, объект)                                                                                                                       |                                    |                                    |                                    |
| основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются                                                   |                                    |                                    |                                    |
| (группа, объект)                                                                                                                       |                                    |                                    |                                    |
| инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости                                                                    |                                    |                                    |                                    |
| (группа, объект)                                                                                                                       |                                    |                                    |                                    |

#### 4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

| Наименование показателя                                                                                                                               | На 2025 г. <sup>5</sup> | На 31 декабря 2024 г. <sup>6</sup> | На 31 декабря 2023 г. <sup>7</sup> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего | 0                       | 0                                  | 0                                  |
| в том числе:                                                                                                                                          |                         |                                    |                                    |
| (группа)                                                                                                                                              |                         |                                    |                                    |
| Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего                                                                          |                         |                                    |                                    |
| в том числе:                                                                                                                                          |                         |                                    |                                    |
| (группа)                                                                                                                                              |                         |                                    |                                    |
| Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего                                      |                         |                                    |                                    |
| в том числе:                                                                                                                                          |                         |                                    |                                    |
| (группа)                                                                                                                                              |                         |                                    |                                    |
| из них                                                                                                                                                |                         |                                    |                                    |
| основные средства, находящиеся в залоге                                                                                                               |                         |                                    |                                    |

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

| Наименование<br>показателя | Период                           | На начало года                       |                                  | Изменения за период |                                      |                                  |                                  |                                      |                                  | На конец периода                     |                                  |
|----------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------|---------------------|--------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------|
|                            |                                  | фактиче<br>ская<br>себестои<br>мость | резерв<br>под<br>обесцен<br>ение | затраты             | списано                              |                                  | резерв<br>под<br>обесцен<br>ение | изменения видов<br>запасов           |                                  | фактиче<br>ская<br>себесто<br>имость | резерв<br>под<br>обесцен<br>ение |
|                            |                                  |                                      |                                  |                     | фактиче<br>ская<br>себесто<br>имость | резерв<br>под<br>обесце<br>нение |                                  | фактиче<br>ская<br>себесто<br>имость | резерв<br>под<br>обесцен<br>ение |                                      |                                  |
| Запасы - всего             | за _____<br>2025 г. <sup>2</sup> | 11018,5                              | ()                               |                     | (6592,1)                             |                                  |                                  | X                                    | X                                | 4423,4                               | ()                               |
|                            | за _____<br>2024 г. <sup>3</sup> |                                      | ()                               |                     | ()                                   |                                  |                                  | X                                    | X                                |                                      | ()                               |
| в том числе:<br><br>(вид)  | за _____<br>20 г. <sup>2</sup>   |                                      | ()                               |                     | ()                                   |                                  |                                  |                                      |                                  |                                      | ()                               |
|                            | за _____<br>20 г. <sup>3</sup>   |                                      | ()                               |                     | ()                                   |                                  |                                  |                                      |                                  |                                      | ()                               |

**6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав**

| Наименование показателя               | На _____<br>20__ г. <sup>5</sup> | На 31 декабря<br>20__ г. <sup>6</sup> | На 31 декабря<br>20__ г. <sup>7</sup> |
|---------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Запасы, находящиеся в пути, - всего   | 0                                | 0                                     | 0                                     |
| в том числе:                          |                                  |                                       |                                       |
| (вид)                                 |                                  |                                       |                                       |
| Запасы, находящиеся в залоге, - всего |                                  |                                       |                                       |
| в том числе:                          |                                  |                                       |                                       |
| (вид)                                 |                                  |                                       |                                       |

## 7. Дебиторская задолженность

### 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя                        | Период                             | На начало года       |                               | Изменения за период<br>(за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде) |                                    |          |            |                        |                      | На конец периода     |                               |
|------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------|------------|------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|
|                                                |                                    | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам | поступило                                                                                                                    |                                    | списано  |            |                        | переклассифицировано | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам |
|                                                |                                    |                      |                               | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)                                                               | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на расходы | восстановление резерва |                      |                      |                               |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | за _____ 20__ 25__ г. <sup>2</sup> | 0                    | ()                            |                                                                                                                              |                                    | ()       | ()         |                        |                      | 0                    | ()                            |
|                                                | за _____ 20__ 24__ г. <sup>3</sup> | 0                    | ()                            |                                                                                                                              |                                    | ()       | ()         |                        |                      | 0                    | ()                            |
| в том числе:                                   | за _____ 20__ г. <sup>2</sup>      |                      | ()                            |                                                                                                                              |                                    | ()       | ()         |                        |                      |                      | ()                            |
|                                                | за _____ 20__ г. <sup>3</sup>      |                      | ()                            |                                                                                                                              |                                    | ()       | ()         |                        |                      |                      | ()                            |
| (вид)                                          | за _____ 2025__ г. <sup>2</sup>    | 2277                 | ()                            |                                                                                                                              |                                    | ()       | ()         |                        |                      | 2467                 | ()                            |
|                                                | за _____ 2024__ г. <sup>3</sup>    |                      | ()                            |                                                                                                                              |                                    | ()       | ()         |                        |                      |                      | ()                            |
| в том числе:                                   | за _____ 20__ г. <sup>2</sup>      |                      | ()                            |                                                                                                                              |                                    | ()       | ()         |                        |                      |                      | ()                            |

|       |                                  |  |    |  |  |    |    |  |   |  |    |
|-------|----------------------------------|--|----|--|--|----|----|--|---|--|----|
| (вид) | за _____<br>20__ г. <sup>3</sup> |  | () |  |  | () | () |  |   |  | () |
| Итого | за _____<br>20__ г. <sup>2</sup> |  | () |  |  | () | () |  | X |  | () |
|       | за _____<br>20__ г. <sup>3</sup> |  | () |  |  | () | () |  | X |  | () |

## 7.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование<br>показателя | На _____<br>20__ г. <sup>5</sup> |                         | На 31 декабря<br>20__ г. <sup>6</sup> |                         | На 31 декабря<br>20__ г. <sup>7</sup> |                         |
|----------------------------|----------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|-------------------------|
|                            | по условиям<br>договора          | балансовая<br>стоимость | по условиям<br>договора               | балансовая<br>стоимость | по условиям<br>договора               | балансовая<br>стоимость |
| Всего                      | 0                                |                         |                                       |                         | 0                                     |                         |
| в том числе:               |                                  |                         |                                       |                         |                                       |                         |
| (вид)                      |                                  |                         |                                       |                         |                                       |                         |

## 8. Обязательства

### 8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

| Наименование показателя | Период | На<br>начало<br>года | Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных<br>в одном отчетном периоде) |                                          |          |           |                              | На конец<br>периода |
|-------------------------|--------|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------|-----------|------------------------------|---------------------|
|                         |        |                      | поступило                                                                                          |                                          | списано  |           | перекласс<br>ифициров<br>ано |                     |
|                         |        |                      | в результате<br>фактов<br>хозяйственно<br>й жизни (по                                              | проценты,<br>штрафы и иные<br>начисления | погашено | на доходы |                              |                     |

|                                        |                                  |  |                       |  |   |   |   |  |
|----------------------------------------|----------------------------------|--|-----------------------|--|---|---|---|--|
|                                        |                                  |  | условиям<br>договора) |  |   |   |   |  |
| Долгосрочные<br>обязательства - всего  | за _____<br>20__ г. <sup>2</sup> |  |                       |  | 0 | 0 |   |  |
|                                        | за _____<br>20__ г. <sup>3</sup> |  |                       |  | 0 | 0 |   |  |
| в том числе:<br><br>(вид)              | за _____<br>20__ г. <sup>2</sup> |  |                       |  | 0 | 0 |   |  |
|                                        | за _____<br>20__ г. <sup>3</sup> |  |                       |  | 0 | 0 |   |  |
| Краткосрочные<br>обязательства - всего | за _____<br>20__ г. <sup>2</sup> |  |                       |  | 0 | 0 |   |  |
|                                        | за _____<br>20__ г. <sup>3</sup> |  |                       |  | 0 | 0 |   |  |
| в том числе:<br><br>(вид)              | за _____<br>20__ г. <sup>2</sup> |  |                       |  | 0 | 0 |   |  |
|                                        | за _____<br>20__ г. <sup>3</sup> |  |                       |  | 0 | 0 |   |  |
| Итого                                  | за _____<br>20__ г. <sup>2</sup> |  |                       |  | 0 | 0 | X |  |
|                                        | за _____<br>20__ г. <sup>3</sup> |  |                       |  | 0 | 0 | X |  |

## 8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

| Наименование показателя | На _____<br>20__ г. <sup>5</sup> | На 31 декабря<br>20__ г. <sup>6</sup> | На 31 декабря<br>20__ г. <sup>7</sup> |
|-------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Всего                   | 0                                | 0                                     | 0                                     |
| в том числе:<br>(вид)   |                                  |                                       |                                       |

## 8.3. Оценочные обязательства

| Наименование<br>показателя         | Период                           | На<br>начало<br>года | Изменения за период |              |                                | На<br>конец<br>период<br>а |
|------------------------------------|----------------------------------|----------------------|---------------------|--------------|--------------------------------|----------------------------|
|                                    |                                  |                      | признан<br>о        | списано      |                                |                            |
|                                    |                                  |                      |                     | погашен<br>о | как<br>избыточ<br>ная<br>сумма |                            |
| Оценочные обязательства<br>- всего | за _____<br>20__ г. <sup>2</sup> | 0                    |                     | ()           | ()                             | 0                          |
|                                    | за _____<br>20__ г. <sup>3</sup> | 0                    |                     | ()           | ()                             | 0                          |
| в том числе:<br><br>(группа)       | за _____<br>20__ г. <sup>2</sup> |                      |                     | ()           | ()                             |                            |
|                                    | за _____<br>20__ г. <sup>3</sup> |                      |                     | ()           | ()                             |                            |

## 9. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | На _____<br>20__ г. <sup>5</sup> | На 31 декабря<br>20__ г. <sup>6</sup> | На 31 декабря<br>20__ г. <sup>7</sup> |
|-------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Полученные - всего      | 0                                | 0                                     | 0                                     |
| в том числе:<br>(вид)   |                                  |                                       |                                       |
| Выданные - всего        |                                  |                                       |                                       |
| в том числе:<br>(вид)   |                                  |                                       |                                       |

## 10. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя        | За _____<br>2025__ г. <sup>2</sup> | За _____<br>2024__ г. <sup>3</sup> |
|--------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Материальные затраты           |                                    |                                    |
| затраты на оплату труда        | 252,0                              | 252,0                              |
| Отчисления на социальные нужды | 75,6                               | 72,4                               |
| Амортизация                    | 72,6                               | 88,0                               |
| Прочие затраты                 |                                    |                                    |
| Итого по элементам             | 400,2                              | 412,4                              |

|                                                                                                     |  |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):<br>незавершенного производства, готовой продукции |  |  |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                                                         |  |  |

\_\_\_\_\_ Генеральный директор \_\_\_\_\_ Ефремычев О. \_\_\_\_\_  
 (наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

" \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

---

<sup>1</sup> Указывается справочно рыночная стоимость (при наличии) нематериальных активов, по которым отсутствует активный рынок.

<sup>2</sup> Указывается отчетный период.

<sup>3</sup> Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

<sup>4</sup> Указывается группа нематериальных активов, исключительные права на которые принадлежат организации.

<sup>5</sup> Указывается отчетная дата.

<sup>6</sup> Указывается предыдущий год.

<sup>7</sup> Указывается год, предшествующий предыдущему.

---