

Приложение
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «ВЕЛЕС»
за 2025 год

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Акционерного общества «ВЕЛЕС»
за 2025 год

1. Общие сведения об экономическом субъекте

- 1.1. Полное фирменное наименование экономического субъекта: Акционерное общество «ВЕЛЕС».
- 1.2. Идентификационный номер налогоплательщика: 9719047396.
- 1.3. Организационно-правовая форма: непубличное акционерное общество.
- 1.4. Форма собственности: частная собственность.
- 1.5. Место нахождения: 115054, город Москва, 5-й Монетчиковский пер., д. 16, помещ. 2п.
- 1.6. Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в тысячах рублей.
- 1.7. Бухгалтерская (финансовая) отчетность обязательному аудиту не подлежит.

2. Основания подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности

2.1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», иными нормативными правовыми актами Российской Федерации по бухгалтерскому учету, а также учетной политикой Общества.

2.2. Отчетной датой является 31 декабря 2025 года.

2.3. Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена за 2025 год.

2.4. Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности Общества.

3. Сведения о показателях бухгалтерского баланса

3.1. По состоянию на 31 декабря 2025 года валюта бухгалтерского баланса составляет 109 233 тыс. руб.

3.2. По состоянию на 31 декабря 2024 года валюта бухгалтерского баланса составляла 147 647 тыс. руб.

3.3. По состоянию на 31 декабря 2023 года валюта бухгалтерского баланса составляла 260 700 тыс. руб.

3.4. Материальные внеоборотные активы по состоянию на 31 декабря 2025 года, 31 декабря 2024 года и 31 декабря 2023 года отсутствуют.

3.5. По строке «Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы» по состоянию на 31 декабря 2025 года отражена сумма 21 678 тыс. руб., по состоянию на 31 декабря 2024 года — 22 167 тыс. руб., по состоянию на 31 декабря 2023 года — 171 433 тыс. руб.

3.6. В составе показателя, указанного в пункте 3.5 настоящих пояснений, отражены финансовые вложения в сумме 17 870 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2025 года, 18 617 тыс. руб. — по состоянию на 31 декабря 2024 года, 171 433 тыс. руб. — по состоянию на 31 декабря 2023 года.

3.7. Запасы по состоянию на 31 декабря 2025 года отсутствуют, по состоянию на 31 декабря 2024 года составляют 2 тыс. руб., по состоянию на 31 декабря 2023 года — 6 499 тыс. руб.

3.8. По строке «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражена сумма 15 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2025 года, 1 694 тыс. руб. — по состоянию на 31 декабря 2024 года, 14 тыс. руб. — по состоянию на 31 декабря 2023 года.

3.9. По строке «Финансовые и другие оборотные активы» по состоянию на 31 декабря 2025 года отражена сумма 87 540 тыс. руб., по состоянию на 31 декабря 2024 года — 123 785 тыс. руб., по состоянию на 31 декабря 2023 года — 82 753 тыс. руб.

3.10. В составе показателя, указанного в пункте 3.9 настоящих пояснений, отражена дебиторская задолженность в сумме 86 552 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2025 года, 122 797 тыс. руб. — по состоянию на 31 декабря 2024 года, 62 330 тыс. руб. — по состоянию на 31 декабря 2023 года.

4. Сведения о показателях пассива бухгалтерского баланса

4.1. По строке «Капитал» по состоянию на 31 декабря 2025 года отражена сумма 5 480 тыс. руб., по состоянию на 31 декабря 2024 года — 6 255 тыс. руб., по состоянию на 31 декабря 2023 года — 15 306 тыс. руб.

4.2. В составе капитала отражена нераспределенная прибыль в сумме 5 470 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2025 года, 6 245 тыс. руб. — по состоянию на 31 декабря 2024 года, 15 296 тыс. руб. — по состоянию на 31 декабря 2023 года.

4.3. Размер уставного капитала Общества, исходя из данных бухгалтерского баланса, составляет 10 тыс. руб.

4.4. По строке «Долгосрочные заемные средства» по состоянию на 31 декабря 2025 года отражена сумма 1 030 тыс. руб., по состоянию на 31 декабря 2024 года — 13 414 тыс. руб., по состоянию на 31 декабря 2023 года — 26 830 тыс. руб.

4.5. По строке «Краткосрочные заемные средства» по состоянию на 31 декабря 2025 года отражена сумма 3 210 тыс. руб., по состоянию на 31 декабря 2024 года — 15 245 тыс. руб., по состоянию на 31 декабря 2023 года — 98 460 тыс. руб.

4.6. По строке «Краткосрочная кредиторская задолженность» по состоянию на 31 декабря 2025 года отражена сумма 99 513 тыс. руб., по состоянию на 31 декабря 2024 года — 112 733 тыс. руб., по состоянию на 31 декабря 2023 года — 120 103 тыс. руб.

4.7. Другие долгосрочные обязательства и другие краткосрочные обязательства по состоянию на отчетные даты отсутствуют.

4.8. Основную часть источников финансирования деятельности Общества составляют краткосрочные обязательства, в том числе кредиторская задолженность.

5. Сведения о показателях отчета о финансовых результатах

5.1. За 2025 год выручка Общества составила 1 488 тыс. руб., за 2024 год — 33 699 тыс. руб.

5.2. Расходы по обычным видам деятельности за 2025 год составили 1 836 тыс. руб., за 2024 год — 29 020 тыс. руб.

5.3. В составе расходов по обычным видам деятельности отражены управленческие расходы в сумме 1 836 тыс. руб. за 2025 год и 9 645 тыс. руб. за 2024 год.

5.4. Проценты к уплате за 2025 год составили 727 тыс. руб., за 2024 год — 20 752 тыс. руб.

5.5. Прочие доходы за 2025 год составили 16 067 тыс. руб., за 2024 год — 3 758 тыс. руб.

5.6. В составе прочих доходов отражены проценты к получению в сумме 87 тыс. руб. за 2025 год и 2 158 тыс. руб. за 2024 год.

5.7. Прочие расходы за 2025 год составили 16 026 тыс. руб., за 2024 год — 286 тыс. руб.

5.8. По строке «Налог на прибыль (доходы) организаций» за 2025 год отражен доход в сумме 258 тыс. руб., за 2024 год — 3 549 тыс. руб.

5.9. В составе показателя, указанного в пункте 5.8 настоящих пояснений, отражен отложенный налог на прибыль организаций.

5.10. По итогам 2025 года Обществом получен чистый убыток в сумме 776 тыс. руб. По итогам 2024 года Обществом получен чистый убыток в сумме 9 052 тыс. руб.

6. Сведения о сопоставимости показателей

6.1. В бухгалтерском балансе приведены сопоставимые показатели на 31 декабря 2024 года и на 31 декабря 2023 года.

6.2. В отчете о финансовых результатах приведены сопоставимые показатели за 2024 год.

6.3. Показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности представлены в сопоставимом виде.

7. Прочая информация

7.1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена по упрощенной форме.

7.2. Существенную часть активов Общества составляют дебиторская задолженность, финансовые вложения и иные оборотные активы.

7.3. Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «ВЕЛЕС» за 2025 год.

Генеральный директор

АО «ВЕЛЕС»

_____/Перминова А.В./

«» _____ 2026 г.