

Общество с ограниченной ответственностью ЧОП «ВЕЛЕС»

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

1. Основные виды экономической деятельности

Организация ведет оптовую торговлю скобяными изделиями, водопроводным и отопительным оборудованием и принадлежностями, ОКВЭД 80.10 Деятельность охранных служб, в том числе частных.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

2.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

2.3 Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.4 Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

2.5 Расшифровка существенных показателей

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2025г составляет 100 тыс. руб. Изменения уставного капитала Общества в отчетном году не происходило. Распределение прибыли в отчетном году не проводилось.

В составе дебиторской задолженности в 2025 году отражена задолженность: авансы выданные 271

тыс. руб., положительное сальдо на ЕНС 39 тыс. руб., прочие 2 тыс. руб.

В составе дебиторской задолженности в 2024 году отражена задолженность: авансы выданные 5 тыс. руб., положительное сальдо на ЕНС 109 тыс. руб.

В составе кредиторской задолженности за 2025 год отражена задолженность по: поставщикам и подрядчикам сумма 8 тыс. руб., налогам и сборам 52 тыс. руб.

В составе кредиторской задолженности за 2024 год отражена задолженность по: налогам и сборам 66 тыс. руб.

Затраты всего за 2025 год 5 019 тыс. руб., в том числе материальные затраты 4 844 тыс. руб., заработная плата 135 тыс. руб., страховые взносы 40 тыс. руб.

Затраты всего за 2024 год 6 579 тыс. руб., в том числе материальные затраты 6 300 тыс. руб., заработная плата 215 тыс. руб., страховые взносы 64 тыс. руб.

Информация о непрерывности деятельности.

Общество будет продолжать свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что Общество сможет выполнять свои обязательства и реализовывать свои активы в ходе своей обычной деятельности.