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

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ВЕЛЕС" (ООО "ВЕЛЕС")

ИНН 9724205778, КПП 772401001, ОГРН 1247700692249

Адрес: 115583, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Орехово-Борисово Южное, ул Воронежская, дом 16, помещение 2/1

1. Общая информация об организации

ООО "ВЕЛЕС" 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.

Дата государственной регистрации – 21.10.2024 г.

Обособленных подразделений нет. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 2 чел.

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.

Бухгалтерская отчетность организации не подлежит обязательному аудиту.

2. Основные виды деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.73.6 - Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями.

3. Информация о деятельности

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

4. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

5. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом.

В 2025 году Обществом не приобретались основные средства. На балансе 31.12.2025г. нет основных средств.

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.

Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы».

Балансовая стоимость запасов на 31.12.2025 г. составляет 194 тыс. руб., на 01.01.2025г. 876 тыс. руб.

7. Дебиторская и кредиторская задолженность

Активная хозяйственная деятельность предполагает наличие незавершенных расчетов с контрагентами. Сам факт наличия дебиторской или кредиторской задолженности у предприятия на отчетную дату, не является положительной или отрицательной характеристикой состояния экономического субъекта.

Дебиторская задолженность – это сумма, которую контрагенты (клиенты, поставщики, подрядчики и т.д.) должны бизнесу за товары или услуги, уже предоставленные, но ещё не оплаченные.

На 31.12.2025г. дебиторская задолженность составляет 701 тыс. руб.

Кредиторская задолженность – это сумма, которую компания должна заплатить кредиторам (поставщикам, подрядчикам и т.д.) за определённые товары, услуги и займы.

На 31.12.2025г. кредиторская задолженность составляет 787 тыс. руб.

Организация ведет регулярный контроль за соблюдением сроков оплаты перед контрагентами. Общество осуществляет оценку платежеспособности контрагентов и анализ существующей задолженности для определения сомнительных и безнадежных долгов перед заключением новых договоров с контрагентами. За отчетный период у организации отсутствуют сомнительные и безнадежные долги.

8. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— финансовые вложения;

— нематериальные активы и прочие внеоборотные активы;

— инвестиционная недвижимость;

— долгосрочные активы к продаже;

— собственные акции;

— добавочный и резервный капитал;

— обязательство по аренде;

— оценочные обязательства;

— прочие краткосрочные обязательства.

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

11. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб.

Единственным участником Общества является БЕСЛЕКОЕВ ВИТАЛИЙ ОЛЕГОВИЧ, доля участия — 100 процентов.

12. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 1 135 тыс. руб.,

13. Органы управления

Генеральный директор – Большакова Алина Алексеевна

Главный бухгалтер — отсутствует в штате

14. 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.

15. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 27 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО "ВЕЛЕС" Большакова Алина Алексеевна