

Общество с ограниченной ответственностью «ВЕЛТА»

ОГРН 1125476127655, ИНН 5408296635, КПП 540801001
630090, г. Новосибирск, ул. Инженерная, 18, этаж 1, помещение 18 (участок 18/1)
Тел: 8 (383) 201-84-72

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

на 31 декабря 2025 г.

Место: г. Новосибирск
Периодичность: годовая
Единица измерения: тыс. руб.

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах организации сформированы по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н «Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (в ред. Приказа Минфина России от 07.11.2025 № 159н), в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Настоящая бухгалтерская отчетность ООО "Велта" подготовлена на основе действующей редакции учетной политики на 2025 год, утвержденной приказом Руководителя.

Учетная политика Общества подготовлена на основании законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете, федеральных и отраслевых стандартов. Учетная политика является внутренним нормативным документом, определяющим единую совокупность способов организации и ведения бухгалтерского учета в Обществе.

1. Информация об организации

Реквизиты юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью ООО "Велта"
(полное наименование организации)

ИНН, КПП, ОГРН организации: ИНН: 5408296635, КПП: 540801001, ОГРН: 1125476127655,

Юридический/физический адрес: 630090, Новосибирская область, г Новосибирск, ул Инженерная, д. 18, 9/3/Бэтаж 3

Ф.И.О., должность руководителя: Сафарова Екатерина Раисовна
Генеральный директор

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 0 человек

Основной вид деятельности (ОКВЭД): 73.10, 72.19

Организация не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.

Общество применяет общую систему налогообложения. Льгот по налогу на прибыль не имеет.

Общество ведет деятельность, облагаемую налогом на добавленную стоимость.

2. Расшифровка отдельных показателей отчетности организации

2.1 Дебиторская задолженность (строка 1230 Бухгалтерского баланса)

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом сумм налога на добавленную стоимость. Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в Таблице

ОГРН 1125476127655, ИНН 5408296635, КПП 540801001
630090, г. Новосибирск, ул. Инженерная, 18, этаж 1, помещение 18 (участок 18/1)
Тел: 8 (383) 201-84-72

[illegible]

**Общество с ограниченной ответственностью
«ВЕЛТА»**

ОГРН 1125476127655, ИНН 5408296635, КПП 540801001
630090, г. Новосибирск, ул. Инженерная, 18, этаж 1, помещение 18 (участок 18/1)
Тел: 8 (383) 201-84-72

по оплате труда	За 2024 г.										
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Расходы будущих периодов	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Итого	За 2025 г.	508		62		(3)			X	567	
	За 2024 г.	453		75		(20)			X	508	

2.2 Денежные средства и денежные эквиваленты (статья 1250 Бухгалтерского баланса)

Под денежными эквивалентами понимаются высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Статья 1250 баланса «Денежные средства»	12	24	18
Касса			
Расчетные счета рублевые	12	24	18

2.3 Уставный капитал (строка 1310 бухгалтерского баланса)

Уставный капитал Общества составляет на 31 декабря 2025 г. 10 тыс. руб.

2.4 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (статья 1370 бухгалтерского баланса)

Общество с ограниченной ответственностью «ВЕЛТА»

ОГРН 1125476127655, ИНН 5408296635, КПП 540801001
630090, г. Новосибирск, ул. Инженерная, 18, этаж 1, помещение 18 (участок 18/1)
Тел: 8 (383) 201-84-72

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Статья 1370 баланса «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»	(187)	(178)	(178)

2.5 Кредиторская задолженность (строка 1520 Бухгалтерского баланса)

Кредиторская задолженность Общества перед поставщиками и подрядчиками определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и поставщиками (подрядчиками) с учетом сумм налога на добавленную стоимость.

Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в Таблице

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Общество с ограниченной ответственностью «ВЕЛТА»

ОГРН 1125476127655, ИНН 5408296635, КПП 540801001
630090, г. Новосибирск, ул. Инженерная, 18, этаж 1, помещение 18 (участок 18/1)
Тел: 8 (383) 201-84-72

Долгосрочные займы	3а 2025 г.								
	3а 2024 г.								
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.								
	3а 2024 г.								
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.								
	3а 2024 г.								
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	704	55						758
	3а 2024 г.	643	63		(3)				704
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	696	55						750
	3а 2024 г.	632	63						696
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.								
	3а 2024 г.								
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	5							5
	3а 2024 г.	5							5
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.								
	3а 2024 г.								
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.								
	3а 2024 г.								
Расчеты по аренде	3а 2025 г.								
	3а 2024 г.								
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.								
	3а 2024 г.								
Краткосрочные займы	3а 2025 г.								
	3а 2024 г.								
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.								
	3а 2024 г.								
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	3							3
	3а 2024 г.	4			(1)				3
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.								
	3а 2024 г.	2			(2)				
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.								
	3а 2024 г.								

Общество с ограниченной ответственностью «ВЕЛТА»

ОГРН 1125476127655, ИНН 5408296635, КПП 540801001
630090, г. Новосибирск, ул. Инженерная, 18, этаж 1, помещение 18 (участок 18/1)
Тел: 8 (383) 201-84-72

	3а 2024 г.							
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.							
	3а 2025 г.							
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2024 г.							
	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.							
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.							
	3а 2025 г.							
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2024 г.							
	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.							
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.							
	3а 2025 г.							
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2024 г.							
	3а 2025 г.							
	3а 2024 г.							
Итого	3а 2025 г.	704	55				X	758
	3а 2024 г.	643	63		(3)		X	704
	3а 2025 г.							

3. Расшифровка статьей Отчета о финансовых результатах

3.1 Доходы по обычным видам деятельности (строка 2110 отчета о финансовых результатах)

Доходы для целей бухгалтерского учета подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Доходами от обычных видов деятельности Общества являются:

- Выручка от реализации продукции;
- Поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

3.2 Расходы обычным видам деятельности (строка 2120 и 2220 ОФР)

Расходы для целей бухгалтерского учета подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. Расходы по обычным видам деятельности – это расходы, непосредственно связанные с осуществлением этих видов деятельности.

Для учета прямых расходов по обычным видам деятельности аналитический учет ведется:

- по видам деятельности;
- по статьям затрат.

Моментом окончания оказания услуг, выполнения работ является подписание акта приема-передачи оказанных услуг, выполненных работ. Если условиями договора предусмотрена поэтапная сдача-приемка оказанных услуг (выполненных работ), то доходы и расходы по таким договорам относятся на финансовый результат по каждому этапу в момент подписания акта приема-передачи оказанных услуг (выполненных работ).

**Общество с ограниченной ответственностью
«ВЕЛТА»**

ОГРН 1125476127655, ИНН 5408296635, КПП 540801001
630090, г. Новосибирск, ул. Инженерная, 18, этаж 1, помещение 18 (участок 18/1)
Тел: 8 (383) 201-84-72

Прямые расходы, по договорам оказания услуг и выполнения работ, относятся на «Себестоимость продаж» для формирования финансового результата в последний день месяца, в котором были оказаны услуги, выполнены работы.

Общехозяйственные расходы – это расходы, связанные с осуществлением обычных видов деятельности, не относящиеся напрямую к ним.

Прочие расходы – это расходы, которые не связаны с осуществлением обычных видов деятельности, такие как услуги банков, курсовые разницы, проценты к уплате, списание дебиторской задолженности, штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, расходы прошлых лет и т.п. Аналитический учет ведется по статьям расходов.

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	-	-
Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизация	-	-
Прочие затраты	61	53
Итого по элементам	61	53
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	61	53

Генеральный директор

_____ Сафарова Екатерина Раисовна