ПОЯСНЕНИЯ
к годовому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью "ВЕЛЕС" (далее - ООО "ВЕЛЕС")

ИНН 6686130675 КПП 668601001

ОКВЭД 46.63

ОГРН 5146686050396 дата регистрации: 01.02.2021

ОКТМО 65701000, ОКАТО **65401000000**

Юридический адрес 620137, Свердловская область г Екатеринбург, ул Шефская, строение 3А

Фактический адрес: 620137, Свердловская область г Екатеринбург, ул Шефская, строение 3А

Телефон: 3432366370

Межрайонная ИФНС России №32 по Свердловской области

Уставный капитал 10 000руб. (Сто тысяч руб.)

Учредители - физические лица:

Захаров Максим Петрович доля в УК – 100% - конечный бенефициар;

Среднесписочная численность работников на 01.01.2026 составляет 1 человек.

Исполнительный орган Общества - Директор – Захаров Максим Петрович

Основной вид деятельности: Торговля оптовая машинами и оборудованием для добычи полезных ископаемых и строительства

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

В составе Общества нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс.

Дочерних и зависимых обществ нет.

Бухгалтерская отчетность ООО «ВЕЛЕС» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика сформирована и ведется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16.10.2008 N 106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 N 34н. Активы и

обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

Учетной политикой на 2025 год определено, что:

Получение дохода и расходов в целях исчисления налога на прибыль - применяется метод начисления.

При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых при производстве (изготовлении) товаров (выполнении работ, оказании услуг), применяется метод оценки по средней.

При отпуске готовой продукции ее оценка производится организацией по средней себестоимости.

В качестве основных средств принимаются к бухгалтерскому учету активы стоимостью более 100 000 руб. за единицу.

Активы стоимостью менее 100 000 руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Амортизация по всем группам основных средств и нематериальных активов начисляется линейным способом.

Переоценка основных средств и нематериальных активов по текущей рыночной стоимости не производится.

Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета, составляет 5% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Финансовые показатели 2025 года

Выручка (доходы) от реализации

Выручка (счет 90.1) за 2025 год для целей БУ составила 114 тыс. руб. (без НДС).

Выручка за 2025 год для целей НУ составила 114 тыс. руб. (без НДС). Разницы между БУ и НУ нет.

Расходы, связанные с реализацией

Расходы, связанные с реализацией, в 2025 году составили 108 тыс. руб. (без НДС):

- себестоимость продаж (счет 90.2) - 108 тыс. руб.;

- коммерческие расходы (счет 90.7) - 0 тыс. руб.;

Коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п. 9 ПБУ 10/99 "Расходы организации").

Для целей налогового учета сумма расходов, связанных с реализацией, составила 108 тыс. руб. (без НДС). Разницы между БУ и НУ нет.

Прочих доходов и расходы нет

Расчеты по налогу на прибыль

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль, в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации, составила 5 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2025 году составляла 25%. Сумма начисленного налога на прибыль, по данным налоговой декларации за 2025 год, составила 1 тыс. руб.

Сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила

5 тыс. руб.

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Финансовый результат (чистая прибыль), полученный от основных видов деятельности, в 2025 году составил 5 тыс. руб.

Разницы между БУ и НУ нет.

Информация об активах и обязательствах

Остаток денежных средств на 31.12.2025 составляет 300 тыс. руб.:

- на расчетном счете – 300 тыс. руб.;

Балансовая стоимость основных средств на отчетную дату составляет 0 тыс. руб.:

Балансовая стоимость нематериальных активов составляет 0 тыс. руб.

Дебиторская задолженность на конец отчетного периода составила:

Дебиторская задолженность в сумме 138 тыс. руб. В составе дебиторской задолженности наибольший удельный вес имеют:

- авансы поставщикам (за минусом 76ВА) – 57 тыс. руб.;

- задолженность прочих дебиторов – 81 тыс. руб.

Кредиторская задолженность в сумме 227 тыс. руб.

В составе кредиторской задолженности наибольший удельный вес имеют:

- авансы покупателей (за минусом 76АВ) – 226 тыс. руб.;

- прочая кредиторская задолженность -1 тыс. руб.

В отчетном периоде перечисления налогов в бюджеты всех уровней и во внебюджетные фонды производились своевременно и в полном объеме.

Забалансовые счета

На забалансовых счетах по состоянию на 31.12.2025 остатков нет.

События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют. Прекращаемые операции отсутствуют.

Дополнительная информация

Общество осуществляет свою деятельность без привлечения бюджетных средств.

В текущем 2025 году прекращение деятельности, реорганизации производства не было и в 2026 году не планируется.

Директор Захаров М.П.