

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ВЕЛЕС» за 2025 год.

Настоящие Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год, подготовленной в соответствии с ФСБУ.

Пояснения подготовлены в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и федеральных стандартов бухгалтерского учета (ФСБУ), в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» на основе данных бухгалтерского учета, ведение которого организовано в соответствии с Учетной политикой, утвержденной приказом № 2 от 01.01.2024.

Критерий существенности установлен на уровне 5% от соответствующего обобщающего показателя бухгалтерской отчетности (валюты баланса, выручки и пр).

Организационно-правовая форма – Общество с ограниченной ответственностью. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ВЕЛЕС» (сокращенно: ООО «ВЕЛЕС»). Дата государственной регистрации: 29.06.1998 года.

Основной вид экономической деятельности (ОКВЭД 2): Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (код ОКВЭД 68.20.2)

Управляющие органы: Руководство текущей деятельностью осуществляет единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Зиньковский Алексей Александрович, действующий на основании Устава без доверенности. Численность сотрудников – 2 чел.

Участники (собственники) Общества:

АО «КВАРЦИТ» (ОГРН 1217700609796) – доля в уставном капитале 50%.

ООО «ПРАЙМ» (ОГРН 1127746761108) – доля в уставном капитале 50%.

Филиалы и представительства: На отчетную дату Общество не имеет обособленных подразделений (филиалов и представительств), зарегистрированных в установленном порядке.

Учетная политика Общества разработана в соответствии с требованиями федеральных стандартов бухгалтерского учета (ФСБУ) и с учетом специфики деятельности Общества как субъекта малого предпринимательства. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

Основа представления отчетности: Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из предположения о непрерывности деятельности Общества в обозримом будущем, что подтверждается отсутствием признаков банкротства, наличием необходимых ресурсов для ведения деятельности и положительными прогнозами денежных потоков.

Методы оценки активов и обязательств:

- Основные средства и нематериальные активы: Амортизация начисляется линейным способом. Рост стоимости основных средств связан с реконструкцией здания АЗС в апреле 2025 года. Объекты основных средств, находящихся в залоге, отсутствуют.

- Запасы: Запасы оцениваются по средней себестоимости, рассчитываемой по итогам каждого месяца. Ценности для управленческих нужд (оргтехника, канцтовары, офисная мебель) списываются в расходы по мере передачи в эксплуатацию. Резерв под обесценение запасов не создается.

- Доходы и расходы: Учет ведется методом начисления. Расходы на продажу ежемесячно списываются в полном объеме. Проценты по кредитам и займам признаются прочими расходами. Расходы будущих периодов списываются равномерно.

- Договоры аренды (арендодатель): В соответствии с упрощенным порядком, права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду не признаются. Арендная плата признается доходом периода равномерно в течение срока действия договора.

Основными дебиторами являются арендатор и постоянные партнеры. Просроченная задолженность составляет 12 118 тыс. руб. на момент составления пояснений задолженность погашена.

Заемные средства получены на пополнение оборотных средств. Все условия кредитных договоров соблюдаются, просрочек нет.

Стоимость чистых активов общества на 31.12.2025, рассчитанная по данным учета, составляет 1 808 тыс. руб. Дивиденды в 2025 году не распределялись и не выплачивались.

На дату подписания настоящей отчетности существенных событий, которые могли бы оказать значительное влияние на оценку финансового положения Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года, не произошло.

На отчетную дату Общество не имеет незавершенных судебных разбирательств, способных существенно повлиять на его финансовое положение.

Генеральный директор  
ООО «ВЕЛЕС»

А.А.Зиньковский