

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерскому балансу за 2025 год
ООО "Велес Прайм"

1. Общие сведения

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Велес Прайм"

Сокращенное наименование: ООО "Велес Прайм"

Адрес (место нахождения): 192236, город Санкт-Петербург, Софийская ул., д. 6 к. 5
литера А, помещ. 1--н, часть пом.2 офис 1/12

Дата государственной регистрации: 08 апреля 2025 года

Основной вид деятельности: ОКВЭД 46.73 — Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью

Уставный капитал: 30 000 (Тридцать тысяч) рублей

Единственный участник: Гальянова О.В., доля в уставном капитале — 100%

Генеральный директор: Санамян С.Р.

Главный бухгалтер: Санамян С.Р.

Численность работников: 1 человек (генеральный директор)

Система налогообложения: общая система налогообложения (ОСНО)

Отчетный период: с 08 апреля 2025 года по 31 декабря 2025 года (первый отчетный год деятельности).

2. Учетная политика организации

Учетная политика ООО "Велес Прайм" на 2025 год сформирована в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ) и иными действующими нормативными актами Российской Федерации.

Основные элементы учетной политики:

- **Форма бухгалтерского учета:** автоматизированная с использованием программного обеспечения для ведения учета.
- **Рабочий план счетов:** утвержден в составе учетной политики на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций.
- **Амортизация основных средств:** начисляется линейным способом. В связи с отсутствием основных средств в отчетном периоде амортизация не начислялась.
- **Материально-производственные запасы:** учитываются по фактической себестоимости приобретения. При отпуске в производство и выбытии оцениваются по себестоимости каждой единицы.
- **Признание доходов и расходов:** метод начисления. Доходы признаются по мере отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг). Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической оплаты.
- **Создание резервов:** резервы по сомнительным долгам не создаются ввиду отсутствия оснований.

- **Налоговый учет:** ведется в рамках общей системы налогообложения (ОСНО). Налог на прибыль организаций определяется в соответствии с главой 25 Налогового кодекса РФ.

3. Основные показатели деятельности

За период с 08.04.2025 по 31.12.2025 финансово-хозяйственная деятельность ООО "Велес Прайм" характеризовалась следующими показателями:

Показатель	Значение, тыс. руб.
Выручка (нетто)	3 141
Себестоимость продаж	2 985
Валовая прибыль	156
Коммерческие расходы	73
Прочие расходы	4
Прибыль до налогообложения	79
Налог на прибыль	20
Чистая прибыль	59

Чистая прибыль направлена на пополнение оборотных средств и развитие деятельности.

4. Пояснения к отдельным статьям баланса

4.1. Запасы

Запасы в сумме 210 тыс. руб. представляют собой товары для перепродажи (лесоматериалы, строительные материалы, сантехническое оборудование). Товары приобретены у российских поставщиков, запасы обеспечены спросом, признаков обесценения не выявлено.

4.2. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность в сумме 10 тыс. руб. является краткосрочной (платежи ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты). Просроченной задолженности не имеется.

4.3. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность в сумме 163 тыс. руб. является краткосрочной и представляет собой задолженность перед поставщиками и подрядчиками за поставленные товары и оказанные услуги. Общество своевременно исполняет обязательства, просроченной кредиторской задолженности не имеется.

5. Управленческие и кадровые вопросы

В отчетном периоде функции единоличного исполнительного органа осуществлял генеральный директор Санамян С.Р. Среднесписочная численность работников составила 1 человек.

Расчеты с персоналом по оплате труда производились в соответствии с трудовым законодательством, задолженность на конец периода отсутствует.

6. Прочая информация

- Крупных сделок, требующих одобрения в установленном порядке, в отчетном периоде не совершалось.
- Событий после отчетной даты, оказывающих существенное влияние на финансовое состояние, не имеется.
- Общество не является участником судебных разбирательств, способных повлиять на результаты деятельности.
- Финансовое состояние организации оценивается как устойчивое. Общество обладает достаточными оборотными средствами для ведения текущей деятельности и выполнения обязательств.

7. Заключение

Бухгалтерская отчетность ООО "Велес Прайм" за 2025 год сформирована на основе данных бухгалтерского учета с применением утвержденной учетной политики, отражает достоверно финансовое положение организации на 31 декабря 2025 года и финансовые результаты деятельности за первый отчетный период.

Генеральный директор
ООО "Велес Прайм"

_____/Санамян С.Р./

Главный бухгалтер
ООО "Велес Прайм"

_____/Санамян С.Р./