

**Пояснения
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
ООО «ВЕЛЛЕ» за 2025 год**

1. Сведения об обществе с ограниченной ответственностью

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Велле».

Сокращенное наименование организации: ООО «Велле».

Адрес местонахождения: Российская Федерация, 194362, г. Санкт-Петербург, пос. Парголово, ул. Железнодорожная, д. 11, корп. 2 лит А, пом. 20-Н, ком. 1

Дата государственной регистрации: Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ от 02.11.2004 года за ОГРН 1047855126901, серия 78 № 005487803 выдано инспекцией МНС России № 15 по г. Санкт-Петербург.

Уставный капитал Общества на 31.12.2025г составляет 34 463 тыс. руб. Уставный капитал оплачен полностью. Изменений в уставном капитале в отчетном периоде не происходило. Прибыль участником не распределялась, дивиденды не начислялись и не выплачивались.

Добавочный капитал Общества на 31.12.2025г составляет 1 004 942 тыс. руб. Добавочный капитал Общества сформирован путем внесения вкладов участника в имущество Общества.

ООО «Велле» имеет следующие подразделения:

в г. Москве:

- Обособленное подразделение зарегистрировано с 22.09.2020 по 20.01.2023 года по адресу: 119021, г. Москва, ул. Льва Толстого, дом 23, стр. 4 пом. II; с 21.01.2023 года по адресу: г. Москва, Пресненская набережная, д. 10, стр. 2, пом. 187
- Обособленное подразделение зарегистрировано с 01.06.2024 года по адресу: 108825, г. Москва-Подольск, поселение Щаповское, Ознобишинский проезд, д. 1, стр.2
- Филиал – Филиал «М» ООО «Велле» зарегистрирован 19.01.2024 по адресу: 127434, г. Москва, Тимирязевский округ, ул. Прянишникова, д. 19А, стр. 1, пом. III 3-го этажа, ком. 75 – прекратил действие 23 декабря 2025 года

в г. Санкт-Петербурге:

- Обособленное подразделение зарегистрировано с 18.02.2012 по адресу: 194362 г. Санкт-Петербург, пос. Парголово, ул. Железнодорожная, д. 1, корп. 2 лит А.

Органы управления ООО «Велле»:

- Общее собрание участников Общества;
- Совет директоров;
- Генеральный директор.

Руководство Обществом осуществлялось:

В период с 26.10.2023 года по 04.07.2025г – была назначена единоличным исполнительным органом - генеральным директором Мишель Чан - Протоколом Совета Директоров № 01-10-2-23 от 23.10.2023 г. – сроком на три года.

В период с 07.07.2025 года по настоящее время - единоличным исполнительным органом - генеральным директором Шефер Ольга Александровна - назначена Протоколом Совета Директоров № 04-07-2025 от 04.07.2025 г. – сроком на пять лет.

Основной вид экономической деятельности (ОКВЭД): 10.89 - Производство прочих пищевых продуктов, не включенных в другие группировки.

ООО «Велле» выпускает ценный пищевой продукт под торговой маркой «Velle», который разработан и производится в России впервые, аналогов которого нет на российском рынке.

Данные о сотрудниках:

Показатель	2024 год	2025 год
Среднесписочная численность сотрудников, чел.	93	79

Общество применяет общую систему налогообложения.

Общество подлежит обязательному аудиту.

2. Информация об учетной политике и ее изменениях

Бухгалтерский учет ведется с использованием специальной бухгалтерской компьютерной программы 1С: Предприятие 8.3, 1С “ЗУП” 2,5

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденными Приказом Минфина России от 29.07.1998г. № 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Случаи отступлений от действующих в Российской Федерации правил формирования данных бухгалтерской отчетности отсутствуют.

В отчетном периоде применялась учетная политика, утвержденная приказом генерального директора № 76/2-п от 25.12.2024 года.

В течение 2025 года Общество осуществляло досрочное применение положений Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» с 01.01.2025. Данное утверждение закреплено в действующей Учетной политике Общества на 2025 год.

Общество в течение 2025 года не применяло упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и упрощенную бухгалтерскую отчетность.

Организация ведет документооборот и оформляет первичные бухгалтерские документы в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

Инвентаризация активов и обязательств в течение 2025 года осуществлялась в соответствии с положениями действующего законодательства РФ.

Инвентаризация основных средств проводится не реже одного раза год. Последняя инвентаризация основных средств была проведена по состоянию на 22.12.2025 года.

По состоянию на 31 декабря 2025 года Обществом проведен тест на обесценение балансовой стоимости активов. В результате теста на обесценение за год, закончившийся 31 декабря 2025 года, выявлено, что признаки обесценения отсутствуют.

Существенность ошибки: ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности не менее чем на 10%, в том случае, когда показатель данной статьи составляет не менее 5% от Валюты баланса.

Существенность показателей отчетности: В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

3. Показатели деятельности Общества в 2025 г.

В 2025 г. выручка Общества снизилась на 1,10% по сравнению с 2024 г. – 865 543 тыс. руб. против 875 151 тыс. руб. Снижение выручки обусловлено сокращением покупательской способности населения из-за значительного роста цен на продукты первой необходимости, что отрицательно сказалось на платежеспособности населения и соответственно на объеме продаж продукции.

Валовая прибыль общества снизилась по сравнению с 2024 г. на 1,04 %. Уменьшение показателя связано с увеличением себестоимости продукции - повышение закупочной цены на сырье и материалы. В то время как, большая часть партнеров компании – это сетевые магазины и повышение цен со стороны общества проводится в несколько этапов, занимающих длительное время.

Существенное уменьшение коммерческих и управленческих расходов привело по итогам 12 месяцев 2025 года Компанию к операционной прибыли по данным Отчета о Финансовых результатах, в сравнении с показателями предыдущих периодов.

Период	2023	2024	2025
Показатель			
Операционная прибыль, тыс. руб.	-103 332	-70 717	10 036

По итогам 12 месяцев 2025 года у Компании по данным налогового учета - убыток в размере 143 873 тыс. руб. Отрицательное значение обусловлено, тем, что компания находится в стадии развития и роста, что подтверждается положительной динамикой показателя за последние три года.

Период	2023	2024	2025
Убыток, тыс. руб.	-131 233	-159 778	- 143 873

4. Раскрытие информации об отдельных строках бухгалтерской отчетности:

4.1. Информация о нематериальных активах

Учетной политикой установлено, что в составе нематериальных активов учитываются активы, отвечающие условиям, приведенным в ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденном приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н, ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» утвержденным приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Актив, отвечающий критериям признания нематериальных активов, относится к объектам нематериальных активов, если его стоимость превышает 100 тыс. руб.

Если актив соответствует критериям признания нематериальных активов, но предназначен для использования в течение 12 месяцев или менее, данный актив признается прочим оборотным активом, и его стоимость признается в расходах равномерно исходя из срока его использования, то есть его балансовая стоимость определяется исходя из соотношения истекшего и оставшегося срока использования актива, а также с тем, чтобы не списанная часть не превысила возмещаемую величину актива.

После признания объект нематериальных активов оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Начисление амортизации объектов нематериальных активов начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объектов в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта с бухгалтерского учета.

По всем объектам нематериальным активам, за исключением тех, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

НМА	Дата ввода в эксплуатацию	СПИ	Остаток СПИ 31.12.2025	Первоначальная стоимость, руб.	Амортизация, руб.	Остаточная стоимость 31.12.2025, руб.
Патент № 2332113 на изобретение "Биоовсяный питьевой пищевой продукт" ОИС	01.07.2020	77	11	863 439,63	725 139,76	138 299,87
Патент № 2342854 на изобретение "Биоовсяный питьевой пищевой продукт (варианты)" ОИС	01.07.2020	77	11	1 162 958,09	976 683,36	186 274,73
Патент № 2558191 на изобретение продукта на основе целых цельных зерен овса и способ его получения	01.07.2015	228	102	392 993,31	214 058,52	178 934,79
Патентные права в ведомстве_AT, Австрия	01.07.2020	68	2	209 091,12	190 026,93	19 064,19
Патентные права в ведомстве_DK, Дания	01.07.2020	68	2	152 135,63	138 264,44	13 871,19
Патентные права в ведомстве_ES, Испания	01.07.2020	68	2	198 061,97	180 003,40	18 058,57
Патентные права в ведомстве_FI, Финляндия	01.07.2020	68	2	169 310,88	153 873,75	15 437,13
Патентные права в ведомстве_FR, Франция	01.07.2020	68	2	163 140,58	148 266,01	14 874,57
Патентные права в ведомстве_GB, Великобритания	01.07.2020	68	2	124 400,86	113 058,38	11 342,48
Патентные права в ведомстве_HU, Венгрия	01.07.2020	68	2	137 774,09	125 212,34	12 561,75
Патентные права в ведомстве_IE, Ирландия	01.07.2020	68	2	140 913,26	128 065,25	12 848,01
Патентные права в ведомстве_IT, Италия	01.07.2020	68	2	247 550,45	224 979,68	22 570,77
Патентные права в ведомстве_LV, Латвия	01.07.2020	68	2	132 943,06	120 821,83	12 121,23
Патентные права в ведомстве_LT, Литва	01.07.2020	68	2	154 593,19	140 497,95	14 095,24
Патентные права в ведомстве_NL, Нидерланды	01.07.2020	68	2	193 523,81	175 878,98	17 644,83
Патентные права в ведомстве_PL, Польша	01.07.2020	68	2	146 251,49	132 916,82	13 334,67
Патентные права в ведомстве_PT, Португалия	01.07.2020	68	2	100 027,52	90 907,35	9 120,17
Патентные права в ведомстве_SE, Швеция	01.07.2020	68	2	150 058,88	136 377,05	13 681,83
Патентные права в ведомстве_SK, Словакия	01.07.2020	68	2	151 148,33	137 367,14	13 781,19
Патентные права в ведомстве_CZ, Чехия	01.07.2020	68	2	161 754,78	147 006,57	14 748,21
Технология ферментации VellePure Fermentation _nou hay	30.04.2025	120	110	710 000,00	41 764,73	668 235,27
Товарный Знак № 306137	01.07.2020	52	107	2 235 965,17	2 235 965,17	0,00
Товарный Знак № 310551	01.07.2020	57	112	9 182 381,27		0,00
Товарный Знак № 369536	01.07.2020	76	11	1 586 188,28	9 182 381,27	236 139,25
Товарный Знак № 599499	01.07.2020	55	110	1 196 325,09		0,00
Товарный Знак № 599787	01.07.2020	65		1 688 591,75	1 350 049,03	0,00
Товарный Знак № 623700	01.07.2020	74	9	1 274 465,69		159 699,64
Товарный Знак № 658359	01.07.2020	75	10	1 068 837,92		146 703,25

Товарный Знак_Беларусь №42134	01.07.2020	116	61	142 166,79		63 337,66
Итого				24 236 992,89	22 210 212,40	2 026 780,49

4.2. Информация об основных средствах

В составе основных средств отражаются активы стоимостью более 100 тыс. руб.

Амортизация основных средств и нематериальных активов начисляется линейным способом.

Общество арендовало имущество. В соответствии ФСБУ 25/2018 по некоторым договорам признаны права пользования активами, которые отражены в составе основных средств. А именно:

Наименование арендодателя, номер и дата договора	Наименование арендуемого объекта основных средств	Срок аренды		Стоимость арендуемого объекта, тыс. руб.	Регистр аналитического учета по арендуемым основным средствам
		начало	окончание		
ООО "Альянс СПб"_ Договор № 19-П от 21.11.2010 года	АРЕНДА_Парголово_КПП	21.11.2010	30.09.2028	2 835	01.03
ООО "Альянс СПб"_ Договор № 19-П от 21.11.2010 года	АРЕНДА_Парголово_Нежило е помещение КАд №78:36:13227:21:20:12	21.11.2010	30.09.2028	118 076	01.03
ООО "Альянс СПб"_ Договор № 19-П от 21.11.2010 года	АРЕНДА_Парголово_отоплен ие_Нежилое помещение КАд №78:36:13227:21:20:12	21.11.2010	30.09.2028	1 145	01.03
ООО "Альянс СПб"_ Договор № 19-П от 21.11.2010 года	АРЕНДА_Парголово_Парковк а	21.11.2010	30.09.2028	873	01.03
ИТОГО				122 929	

Также арендовалось имущество, по которому права пользования не признавались в силу невыполнения некоторых условий для признания, но по такому имуществу обеспечен забалансовый учет:

Наименование	Стоимость, тыс. руб.	Комментарий
Нежилое помещение S=14,4 кв. м: г. Москва, п. Щаповское, Озобишинский пр., д. 1, стр. 1	193	Аренда офиса в г. Москве по договору аренды № 130824-АДМ от 13.08.2024г (арендодатель ПОДОЛЬСКИЙ ПК АО) Расчет - аренда 17 568,00 в месяц * 11 месяцев срок аренды по Договору.
Нежилое помещение S=907,4 кв. м: г. Москва, п. Щаповское, Озобишинский пр., домовл. 1, стр. 2	7 513	Аренда офиса в г. Москве по договору аренды Договор субаренды нежилого помещения №007/25_В- ГЛК/В от 01.10.2025г. (субарендодатель ПРОМНЕДВИЖИМОСТЬ ООО) Расчет аренды 650 306,36*11мес срок аренды по Договору
Итого:	7 706	

4.3. Информация о финансовых вложениях:

Учетной политикой установлено, что в составе финансовых вложений учитываются активы, отвечающие условиям, приведенным в ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений» утвержденным приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты. При этом Краткосрочная часть долгосрочных финансовых вложений представляется в бухгалтерском балансе как оборотный актив.

В составе строки 1170 Бухгалтерского баланса «Финансовые вложения» - отражены Займы, выданные по договорам.

По состоянию на 31.12.2024:

Предоставленные займы:	Номер договора, дата	Сумма, тыс. руб.	Ставка по договору, %	Дата выдачи	Дата погашения
ООО "Велле Холдинг"	Договор займа от 01.06.2023	70 000	2/3 ключевой ставки ЦБ РФ	01.06.2023	01.06.2028
ООО "Велле Холдинг"	Договор займа от 08.06.2023	31 267	2/3 ключевой ставки ЦБ РФ	08.06.2023	08.06.2028
ООО "Велле Холдинг"	Договор займа от 19.07.2023	2 000	2/3 ключевой ставки ЦБ РФ	19.07.2023	18.07.2028
ООО «Мунмилк»	Договор займа от 31.08.2023 г	920	2/3 ключевой ставки ЦБ РФ	01.09.2023	31.08.2028
ИТОГО:		104 187	X	X	X

По состоянию на 31.12.2025:

Предоставленные займы:	Номер договора, дата	Сумма, тыс. руб.	Ставка по договору, %	Дата выдачи	Дата погашения
ООО "Велле Холдинг"	Договор займа от 01.06.2023	70 000	2/3 ключевой ставки ЦБ РФ	01.06.2023	01.06.2028
ООО "Велле Холдинг"	Договор займа от 08.06.2023	31 267	2/3 ключевой ставки ЦБ РФ	08.06.2023	08.06.2028
ООО "Велле Холдинг"	Договор займа от 19.07.2023	2 000	2/3 ключевой ставки ЦБ РФ	19.07.2023	18.07.2028
ИТОГО:		103 267	X	X	X

В составе строки 1240 Бухгалтерского баланса «Финансовые вложения» отражены Займы, выданные по договорам.

По состоянию на 31.12.2024:

Предоставленные займы:	Номер договора, дата	Сумма, тыс. руб.	Ставка по договору, %	Дата выдачи	Дата погашения
ООО «Мунмилк»	Договор займа от 07.02.2024 г	750	2/3 ключевой ставки ЦБ РФ	12.02.2024	31.12.2025
ООО «Мунмилк»	Договор займа от 31.01.2024 г	250	2/3 ключевой ставки ЦБ РФ	31.01.2024	31.12.2025
ИТОГО:		1 000	X	X	X

По состоянию на 31.12.2025:

Предоставленные займы:	Номер договора, дата	Сумма, тыс. руб.	Ставка по договору, %	Дата выдачи	Дата погашения
ФРУТТИ, ООО	Договор займа б/н 31.03.25	61 267	2%	31.03.2025	30.03.2026
ТКБ БАНК ПАО	договор № 00163484-2010-25/RUB/CP от 02.04.2025	8		02.04.2025	
ИТОГО:		61 275	X	X	X

В составе строки 1190 Бухгалтерского баланса «Прочие внеоборотные активы» отражены прочие активы:

По состоянию на 31.12.2024:

Контрагент	Договор, дата - назначение	Сумма, тыс. руб.	Назначение
ООО "Велле Холдинг"	Договор займа от 01.06.2023	11 355	Проценты
ООО "Велле Холдинг"	Договор займа от 08.06.2023	5 046	Проценты
ООО "Велле Холдинг"	Договор займа от 19.07.2023	312	Проценты
ИТОГО:		16 713	X

По состоянию на 31.12.2025:

Проценты к получению:	Номер договора займа, дата	Сумма, тыс. руб.	Назначение
ООО "Велле Холдинг"	Договор займа от 01.06.2023	20 304	Проценты
ООО "Велле Холдинг"	Договор займа от 08.06.2023	9 044	Проценты
ООО "Велле Холдинг"	Договор займа от 19.07.2023	567	Проценты
ИТОГО:		29 915	X

4.4. Запасы

Учет запасов (в т.ч. материалов, полуфабрикатов, готовой продукции, незавершенного производства и товаров для перепродажи) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Запасы при их признании оцениваются в сумме фактических затрат на их приобретение и / или изготовление.

Общество формирует фактическую себестоимость запасов без применения счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

При отпуске запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости (средняя взвешенная оценка).

4.5. Информация о дебиторской и кредиторской задолженности

В соответствии с положениями Учетной политики, Общество формирует резерв по сомнительным долгам на основании приказа руководителя в отношении задолженности, имеющей признаки сомнительной, в т.ч.: которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспечена соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств.

Обществом по состоянию на конец отчетного периода проводится оценка дебиторской задолженности на предмет признания сомнительной. Так, по состоянию на 31.12.2025, по результатам проведенных тестов Обществом был сформирован резерв по сомнительным долгам в размере 43 517 тыс. руб.

Контрагент	Сумма, тыс. руб.
ROY INDUSTRIAL COOPERATION LTD	1 136
Мунмилк, ООО	1 998
ПромТрубМонтаж ООО	2 148
ТФ-ИННОВАЦИИ	34 294
ЭКОПРОД ООО	664
4ФРЭШ ООО	115
БРЕНД БРАЗЕРС ООО	237
Драндидис Маргарита Михайловна ИП, (ранее Цыганкова)	100
РЕФУД КОМПАНИ ООО	147
Яндекс, ООО	200
Тест-С.-Петербург ООО	128

Сумма дебиторской задолженности (за исключением авансов на приобретение запасов и внеоборотных активов) отражаются по строке 1230 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса за вычетом суммы сформированного резерва по сомнительным долгам, учитываемого на счете бухгалтерского учета 63 «Резервы по сомнительным долгам».

Основные покупатели на территории РФ:

Контрагент	Объем выручки, % от общего объема продаж в 2024 г.	Объем выручки, % от общего объема продаж в 2025 г.
АШАН ООО	4	3,30
ВКУСВИЛ АО	11	13,50
Дикси ЮГ	7	16,21
Лента, ООО	6	5,03
МЕТРО Кэш энд Керри, ООО	3	2,64
ОКЕЙ ООО	2	2,25
ТАНДЕР АО	3	0,61
Торговый дом "Перекресток" АО	14	14,77
Умный Ритейл, ООО (САМОКАТ)	19	7,14
Яндекс.Лавка ООО	4	4,15
Импорт-Логистик ООО	4	5,77
Азбука Вкуса Городской супермаркет ООО	2	1,91

Основные дебиторы:

Контрагенты	Объем задолженности, % от общего объема дебиторской задолженности на 31.12.2024	Объем задолженности, % от общего объема дебиторской задолженности на 31.12.2025
<i>Покупатели</i>		
Ист-Вест Лоджистикс ООО	2,28	1,75
Интернет Решения - OZON	1,33	1,57
Лента, ООО	4,11	6,17
Импорт-Логистик ООО	2,7	3,81
Яндекс.Лавка ООО	2,39	2,16
Умный Ритейл, ООО	6,18	3,67
Торговый дом "Перекресток" АО	6,67	2,50
<i>Прочее</i>		
Альянс СПб, ООО (аренда производственных помещений)	38,08	38,81

Основные кредиторы:

Контрагенты:	Объем задолженности, % от общего объема кредиторской задолженности на 31.12.2024	Объем задолженности, % от общего объема кредиторской задолженности на 31.12.2025	Комментарии
Молсбыт ООО	-	17,11	Поставщик СиМ
АГРАНА Фрут Московский регион, ООО	13,17	12,61	Поставщик СиМ
ПИНСКИЙ БРЕНДС ООО	-	10,39	Маркетинг
ТК Акваром ООО	0,46	7,41	Поставщик СиМ
МОЛОПАК ООО	2,94	3,82	Поставщик СиМ
ПАРК ПРАЙД ООО	2,51	1,27	Логистика
ТТ ООО	1,38	1,80	Услуги ответственного хранения
ТТК ООО	4,3	1,48	Логистика
Фирма Сигма ЗАО		1,72	Поставщик СиМ
Санрайз, ООО	3,06	2,79	Поставщик СиМ

4.6 Денежные средства и денежные эквиваленты

В составе денежных средств и денежных эквивалентов Общество отражало в том числе высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

4.7. Информация о заемных средствах:

В составе строки 1410 Бухгалтерского баланса «Заемные средства» (долгосрочные) отражены кредитные средства, полученные по договорам.

По состоянию на 31.12.2024 г:

Долгосрочные кредиты - Кредитор	Номер договора, дата	Сумма, тыс. руб.	Ставка по договору, %	Дата выдачи	Дата погашения
ТКБ БАНК ПАО	Договор 44-2023/Л от 05.05.2023	114 000	ключевая ставка ЦБ РФ + 4 %	10.05.23	05.05.28
ТКБ БАНК ПАО	Договор 92-2023/Л от 05.05.2023	53 500	ключевая ставка ЦБ РФ + 4 %	10.05.23	05.05.28
ТКБ БАНК ПАО	Договор 296-2023/Л от 26.12.2023	63 000	ключевая ставка ЦБ РФ + 4 %	27.12.23	26.12.28
Итого:		230 500	X	X	X

По состоянию на 31.12.2025 г:

Долгосрочные кредиты - Кредитор	Номер договора, дата	Сумма, тыс. руб.	Ставка по договору, %	Дата выдачи	Дата погашения
ТКБ БАНК ПАО	Договор 44-2023/Л от 05.05.2023	76 000	ключевая ставка ЦБ РФ + 4 %	10.05.23	05.05.28
ТКБ БАНК ПАО	Договор 92-2023/Л от 05.05.2023	35 000	ключевая ставка ЦБ РФ + 4 %	10.05.23	05.05.28
ТКБ БАНК ПАО	Договор 296-2023/Л от 26.12.2023	52 500	ключевая ставка ЦБ РФ + 4 %	27.12.23	26.12.28
Итого:		163 500	X	X	X

В составе строки 1510 Бухгалтерского баланса «Заемные средства» (краткосрочные) отражены кредитные средства, полученные по договорам.

По состоянию на 31.12.2024 г:

Краткосрочные кредиты/займы - Кредитор	Номер договора, дата	Сумма, тыс. руб.	Ставка по договору, %	Дата выдачи	Дата погашения
ТКБ БАНК ПАО	Договор 44-2023/Л от 05.05.2023	22 800	ключевая ставка ЦБ РФ + 4 %	10.05.2023	31.12.2025
ТКБ БАНК ПАО	Договор 92-2023/Л от 05.05.2023	10 500	ключевая ставка ЦБ РФ + 4 %	10.05.2023	31.12.2025
ТКБ БАНК ПАО	Договор 296-2023/Л от 26.12.2023	7 000	ключевая ставка ЦБ РФ + 4 %	27.12.2023	31.12.2025
ТКБ БАНК ПАО	Договор 77-2024/Л от «27» марта 2024 г	178 000	ключевая ставка ЦБ РФ + 4 %	27.03.2025	30.06.2025
ТКБ БАНК ПАО	Договор 295-2023/Л от 08.12.2023	10	ключевая ставка ЦБ РФ + 4 %	11.12.2023	30.06.2025
Жуков Пётр Александрович	Договор займа б/н от 01.11.2023	750	беспроцентный	01.11.2023	31.12.2025
Жуков Пётр Александрович	Договор займа б/н от 05.02.2024	15 750	беспроцентный	05.02.2024	31.12.2025
Жуков Пётр Александрович	Договор займа б/н от 31.10.2024	15 000	беспроцентный	31.10.2024	31.12.2025
Сиракян Артур Арамович	Договор займа б/н от 01.11.2023	450	беспроцентный	01.11.2023	31.12.2025
Сиракян Артур Арамович	Договор займа б/н от 06.02.2024	9 450	беспроцентный	06.02.2024	31.12.2025
Сиракян Артур Арамович	Договор займа б/н от 31.10.2024	5 000	беспроцентный	31.10.2024	31.12.2025
Колобов Александр Григорьевич	Договор займа б/н от 01.11.2023	800	беспроцентный	01.11.2023	31.12.2025
Колобов Александр Григорьевич	Договор займа б/н от 06.02.2024	16 800	беспроцентный	06.02.2024	31.12.2025
Колобов Александр Григорьевич	Договор займа б/н от 31.10.2024	16 000	беспроцентный	31.10.2024	31.12.2025
ФРУТТИ, ООО	Договор займа от 21.03.2024г	2 375	беспроцентный	21.03.2024	21.03.2025

По состоянию на 31.12.2025 г:

Краткосрочные кредиты/займы - Кредитор	Номер договора, дата	Сумма, тыс. руб.	Ставка по договору, %	Дата выдачи	Дата погашения
ТКБ БАНК ПАО	Договор 44-2023/Л от 05.05.2023	38 000	ключевая ставка ЦБ РФ + 4 %	10.05.2023	31.12.2026
ТКБ БАНК ПАО	Договор 92-2023/Л от 05.05.2023	18 500	ключевая ставка ЦБ РФ + 4 %	10.05.2023	31.12.2026
ТКБ БАНК ПАО	Договор 296-2023/Л от 26.12.2023	10 500	ключевая ставка ЦБ РФ + 4 %	27.12.2023	31.12.2026
ТКБ БАНК ПАО	Договор 77-2024/Л от «27» марта 2024 г	178 000	ключевая ставка ЦБ РФ + 4 %	27.03.2025	30.06.2026
ТКБ БАНК ПАО	Договор 295-2023/Л от 08.12.2023	10	ключевая ставка ЦБ РФ + 4 %	11.12.2023	30.06.2026
ВЕЛЛЕ ХОЛДИНГ, ООО	Договор займа б/н от 19.05.2025 года	49 797	беспроцентный	19.05.2025	18.05.2026
Жуков Пётр Александрович	Договор займа б/н от 01.11.2023	750	беспроцентный	01.11.2023	31.12.2026
Жуков Пётр Александрович	Договор займа б/н от 05.02.2024	15 750	беспроцентный	05.02.2024	31.12.2026
Жуков Пётр Александрович	Договор займа б/н от 13.01.2025	19 356	беспроцентный	13.01.2025	12.01.2026
Жуков Пётр Александрович	Договор займа б/н от 23.07.2025	24 076	беспроцентный	23.07.2025	22.06.2026
Жуков Пётр Александрович	Договор займа б/н от 31.10.2024	15 000	беспроцентный	31.10.2024	22.06.2026
Сиракянн Артур Арамович	Договор займа б/н от 01.11.2023	450	беспроцентный	01.11.2023	31.12.2026
Сиракянн Артур Арамович	Договор займа б/н от 06.02.2024	9 450	беспроцентный	06.02.2024	31.12.2026
Сиракянн Артур Арамович	Договор займа б/н от 31.10.2024	5 000	беспроцентный	31.10.2024	31.12.2026
Колобов Александр Григорьевич	Договор займа б/н от 01.11.2023	800	беспроцентный	01.11.2023	31.12.2026
Колобов Александр Григорьевич	Договор займа б/н от 06.02.2024	16 800	беспроцентный	06.02.2024	31.12.2026
Колобов Александр Григорьевич	Договор займа б/н от 10.01.2025	20 644	беспроцентный	10.01.2025	09.01.2026
Колобов Александр Григорьевич	Договор займа б/н от 23.07.2025	25 924	беспроцентный	23.07.2025	22.07.2026
Колобов Александр Григорьевич	Договор займа б/н от 25.12.2025	40 000	беспроцентный	25.12.2025	24.12.2026
Колобов Александр Григорьевич	Договор займа б/н от 27.10.2025	10 000	беспроцентный	27.10.2025	26.10.2026
Колобов Александр Григорьевич	Договор займа б/н от 31.10.2024	16 000	беспроцентный	31.10.2024	30.10.2026
Романовский Владислав Юрьевич	Договор займа 25.12.2025	20 000	беспроцентный	25.12.2025	24.12.2026

Молсбыт ООО	Договор денежного займа от 09.10.2025 г.	7 500	2% годовых	09.10.2025	15.04.2026
-------------	--	-------	------------	------------	------------

4.8. Информация о прочих обязательствах

В составе строки 1450 Бухгалтерского баланса «Долгосрочные прочие обязательства» отражены долгосрочные обязательства по арендованному имуществу.

По состоянию на 31.12.2024 г

Арендодатель, номер и дата договора	Объект аренды	Период обязательства		Сумма, тыс. руб
		начало	окончание	
ООО "Альянс СпБ" Договор № 19-П от 21.11.2010 года	АРЕНДА_Парголово_КПП	01.01.2025	30.09.2028	1 398
ООО "Альянс СпБ" Договор № 19-П от 21.11.2010 года	АРЕНДА_Парголово_Нежилое помещение КАд №78:36:13227:21:20:12	01.01.2025	30.09.2028	60 464
ООО "Альянс СпБ" Договор № 19-П от 21.11.2010 года	АРЕНДА_Парголово_отопление_Нежилое помещение КАд №78:36:13227:21:20:12	01.01.2025	30.09.2028	533
ООО "Альянс СпБ" Договор № 19-П от 21.11.2010 года	АРЕНДА_Парголово_Парковка	01.01.2025	30.09.2028	447
ИТОГО				62 842

По состоянию на 31.12.2025 г

Арендодатель, номер и дата договора	Объект аренды	Период обязательства		Сумма, тыс. руб
		начало	окончание	
ООО "Альянс СпБ" Договор № 19-П от 21.11.2010 года	АРЕНДА_Парголово_КПП	01.01.2025	30.09.2028	1 034
ООО "Альянс СпБ" Договор № 19-П от 21.11.2010 года	АРЕНДА_Парголово_Нежилое помещение КАд №78:36:13227:21:20:12	01.01.2025	30.09.2028	43 060
ООО "Альянс СпБ" Договор № 19-П от 21.11.2010 года	АРЕНДА_Парголово_отопление_Нежилое помещение КАд №78:36:13227:21:20:12	01.01.2025	30.09.2028	174
ООО "Альянс СпБ" Договор № 19-П от 21.11.2010 года	АРЕНДА_Парголово_Парковка	01.01.2025	30.09.2028	318
ИТОГО				44 586

В составе строки 1550 Бухгалтерского баланса «Краткосрочные прочие обязательства» отражены краткосрочные обязательства по арендованному имуществу.

По состоянию на 31.12.2024 г

Наименование организации-арендодателя, номер и дата договора	Наименование арендуемого объекта основных средств	Период обязательства		Сумма, тыс. руб
		начало	окончание	
ООО "Альянс СПб" Договор № 19-П от 21.11.2010 года	АРЕНДА_Парголово_КПП	01.01.2025	31.12.2025	400
ООО "Альянс СПб" Договор № 19-П от 21.11.2010 года	АРЕНДА_Парголово_Нежилое помещение КАд №78:36:13227:21:20:12	01.01.2025	31.12.2025	16 653
ООО "Альянс СПб" Договор № 19-П от 21.11.2010 года	АРЕНДА_Парголово_отопление_Нежилое помещение КАд №78:36:13227:21:20:12	01.01.2025	31.12.2025	174
ООО "Альянс СПб" Договор № 19-П от 21.11.2010 года	АРЕНДА_Парголово_Парковка	01.01.2025	31.12.2025	123
ООО "ЧелИндЛизинг" Договор № 4600/06-24 от 10.06.2024 года	Самоходный штаблер BPLW 1600 55	10.06.2024	10.06.2025	771
ООО "ЧелИндЛизинг" Договор № 4601/06-24 от 10.06.2024 года	Электропогрузчик вилочный RAKUDA MPX 15	10.06.2024	10.06.2025	460
ИТОГО				18 581

По состоянию на 31.12.2025 г

Арендодатель, номер и дата договора	Объект аренды	Период обязательства		Сумма, тыс. руб
		начало	окончание	
ООО "Альянс СПб" Договор № 19-П от 21.11.2010 года	АРЕНДА_Парголово_КПП	01.01.2026	31.12.2026	442
ООО "Альянс СПб" Договор № 19-П от 21.11.2010 года	АРЕНДА_Парголово_Нежилое помещение КАд №78:36:13227:21:20:12	01.01.2026	31.12.2026	18 425
ООО "Альянс СПб" Договор № 19-П от 21.11.2010 года	АРЕНДА_Парголово_отопление_Нежилое помещение КАд №78:36:13227:21:20:12	01.01.2026	31.12.2026	359
ООО "Альянс СПб" Договор № 19-П от 21.11.2010 года	АРЕНДА_Парголово_Парковка	01.01.2026	31.12.2026	136
ИТОГО		х	х	19 362

4.9. Информация о начисленных резервах:

В составе строки 1430 Бухгалтерского баланса «Долгосрочные оценочные обязательства» отражен резерв на восстановление объекта аренды (производственное помещение, арендуемое у ООО «Альянс» по договору 19-П от 22.11.2010) в сумме 63 989 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2024 г и на 31.12.2025 г

В составе строки 1540 Бухгалтерского баланса «Краткосрочные оценочные обязательства» отражен резерв на предстоящую оплату отпусков на 31.12.2025 в сумме 7 353 тыс. руб., на 31.12.2024 г в сумме 4 968 тыс. руб. - оценочные обязательства в связи с предстоящей оплатой отпусков определяются исходя из среднедневного заработка и количества дней неиспользованного отпуска на конец отчетного периода.

4.10. Информация об объемах продаж продукции

Учет доходов ведется Обществом в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации» утвержденным приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н.

В течение 2025 года объем продаж продукции составил 865 543 тыс. руб., без НДС. Из них:

- продажи на территории РФ – 853 206 тыс. руб. без НДС – 98,57 % от общего объема выручки;

- экспорт – 12 337 тыс. руб. – 1,43 % от общего объема выручки.

Экспорт в течение 2025 года осуществлялся:

- Беларусь: ООО «Шедевры Вкуса»,
- Казахстан: Натиже ТОО, Гранд-ПВ ТОО
- Грузия – ИП Андрей Савельев
- Азербайджан - ООО "Sports-nutrition.az"
- Армения - Альфабет ООО, ALFA A ООО
- Кыргызия – ТОО Арома Парфюм

В течение 2024 года объем продаж продукции составил 875 151 тыс. руб., без НДС. Из них:

- продажи на территории РФ – 835 746 - тыс. руб. без НДС – 97 % от общего объема выручки;

- экспорт – 22 844 тыс. руб. – 3 % от общего объема выручки.

Экспорт в течение 2024 года осуществлялся:

- Беларусь: ООО «Туссон Плюс»; ООО «Велес Фуд»; ООО «Шедевры Вкуса»
- Казахстан: ТОО «Fruitata»; ТОО "Frozen Fruit"; Мамыров Пайзрахман Шариддинович ИП
- Армения – ООО «Арав Интернейшнл»; ООО «Мунмилк»
- Кыргызия – ТОО Арома Парфюм

4.11. Расходы Общества от обычных видов деятельности (в т.ч. себестоимость продаж, коммерческие и управленческие расходы)

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации» утвержденным приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

В составе прямых расходов отражаются:

- расходы на оплату труда работников, непосредственно участвующих в производстве продукции (работ, услуг), и начисленные на такую оплату страховые взносы;

- расходы на приобретение сырья и материалов, потребляемых в процессе производства продукции (работ, услуг);

- амортизация основных средств, непосредственно используемых для производства продукции (работ, услуг);

- расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, непосредственно используемых в производстве продукции (работ, услуг);

- другие расходы, непосредственно связанные с производством продукции (работ, услуг).

В составе коммерческих расходов отражаются расходы на доставку товаров покупателям, расходы на рекламу и т. п. Коммерческие расходы, накопленные на счете 44 «Расходы на продажу», на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат (относятся в дебет счета 90 «Продажи» в качестве условно-постоянных).

В составе общехозяйственных (управленческих) расходов учитываются расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат (относятся в дебет счета 90 «Продажи» в качестве условно-постоянных).

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Состав прочих доходов	Сумма на 31.12.2024, тыс. руб.	Сумма на 31.12.2024, тыс. руб.
Излишки, выявленные при инвентаризации	2 075,00	719,00
Курсовые разницы	-	2101,00
Премии от поставщиков за объем закупок	-	550,00
Прочие доходы (расходы)	517,00	1 464,00
Списание дебиторской и кредиторской задолженности	233,00	741,00
Прочие доходы (расходы). реализ. имущества, ОС, услуг	6 857,00	-
Штрафные санкции, пени по договорам	-	145,00
ИТОГО:	9 682,00	5 720,00

Состав прочих расходов	Сумма на 31.12.2024, тыс. руб.	Сумма на 31.12.2025, тыс. руб.
Арендные проценты	-	14 688,00
Благотворительность	18 162,00	12 176,00
Вознаграждение Фактора, Услуги кредитных организаций	-	15 679,00
Излишки, недостачи выявленные при инвентаризации (не УЦНО)	3 176,00	-
Истечение срока годности продукции/сырья	2 596,00	-
Курсовые разницы	696,00	-
Премии покупателям за выполнение условий договора	13 673,00	16 616,00
Прочие доходы (расходы)	12 449,00	11 854,00
Прочие расходы. реализ. имущества, услуг	-	3 053,00
Прочие доходы (расходы). реализ. ОС	-	988,00
Списание НДС на расходы (не УЦНО)	5 443,00	7 390,00
Списание дебиторской и кредиторской задолженности	1 693,00	50 888,00
Услуги кредитных организаций	9 864,00	-

Утилизация продукции/сырья	-	10 456,00
Штрафные санкции, пени по договорам	17 309,00	19 573,00
ИТОГО:	85 061,00	163 361,00

4.12 Уставный капитал, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей участников Обществом Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

Уставный капитал Общества оплачен полностью и составляет:

- по состоянию на 31.12.2024 – 34 463 тыс. рублей;
- по состоянию на 31.12.2025 – 34 463 тыс. рублей;

Единственным участником Общества является Российская организация ООО «Велле Холдинг». Доля участия 100%.

Резервный капитал Обществом не создавался и по состоянию на 31.12.2025, 31.12.2024 отсутствует.

Добавочный капитал оплачен полностью и составляет:

- по состоянию на 31.12.2024 – 1 004 942 тыс. рублей;
- по состоянию на 31.12.2025 – 1 004 942 тыс. рублей;

Сумма чистых активов по состоянию на 31.12.2025 составила 104 087 тыс. рублей, по состоянию на 31.12.2024 составила 306 170 тыс. рублей.

4.13 Налог на прибыль организаций

С 01.01.2025, налоговая ставка по налогу на прибыль увеличивается с 20% (в т.ч. 3% в Федеральный бюджет и 17% в бюджет субъекта) до 25% (в т.ч. 8% в Федеральный бюджет и 17% в бюджет субъекта).

Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, установлено, что в случае изменения ставок налога на прибыль в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах величина отложенных налоговых активов / обязательств подлежит пересчету на дату, предшествующую дате начала применения измененных ставок с отнесением возникшей в результате пересчета разницы на счет учета прибылей и убытков (п.14-15 ПБУ 18/02). Таким образом, показатель отложенных налоговых активов по состоянию на 31.12.2024 был отражен в бухгалтерском балансе Общества с учетом необходимых корректировок:

Вид временных разниц	Показатель, тыс. руб.	Показатель, тыс. руб.	Разница по результатам пересчета
	на 31.12.2024	на 31.12.2024	
	(ставка 20%)	(ставка 25%)	
ОНА_Нематериальные активы	780	986	207
ОНА_Убыток	249 056	309 733	60 676
ОНО_Арендные обязательства	20 668	25 838	5 171

ИТОГО_Отложенные налоговые активы (ОНА)	270 504	336 558	66 054
ОНО_Курсовые разницы по расчетам в у.е.	309	387	77
ОНО_Основные средства	29 447	39 607	10 161
ОНО_Проценты по обязательствам	4 614	5 768	1 154
ИТОГО_Отложенные налоговые обязательства (ОНО)	34 370	45 762	11 392

Отложенный налоговый актив начислен в размере:

Показатель	Величина на 31.12.2024, тыс. руб.	Величина на 31.12.2025, тыс. руб.
ОНА_убыток	309 732,96	345 701
ОНА_Арендные обязательства	25 838,30	21 199
ОНА_Нематериальные активы	986,31	735
Итого	336 557,58	367 635

Отложенное налоговое обязательство отражено в размере:

Показатель	Величина на 31.12.2024, тыс. руб.	Величина на 31.12.2025, тыс. руб.
ОНО_основные средства (ППА)	39 608,35	32 790
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	386,65	827
ОНО_Проценты по обязательствам_(ППА)	5 767,56	4 820
Итого	45 762,56	38 437

Постоянные налоговые обязательства возникли в связи с тем, что расходы (нормируемые рекламные расходы) не признаются в налоговом учете, либо признаются в меньшей сумме, чем в бухгалтерском учете.

Постоянные налоговые активы возникли в связи с тем, что доход не признается в налоговом учете либо признается в меньшей сумме, чем в бухгалтерском учете.

4.14. Информация о составе денежных средств и об отчете о движении денежных средств

Пересчет в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте производится в соответствии с требованиями ПБУ 23/2011.

Денежные потоки в виде поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам в ОДДС отражены без НДС. НДС отражен в свернутом виде – итоговой суммой за год:

по состоянию на 31.12.2024 г в строке 4129 «Прочие платежи» – «-35 480» тыс. руб.

по состоянию на 31.12.2025 г в строке 4116 «ндс» – «34 961» тыс. руб.

По строке 4122 «Платежи, связанные с оплатой труда работников» в отчете о движении денежных средств за период январь-декабрь 2025 г. отражены Обществом уплаченные страховые взносы в государственные внебюджетные фонды, НДФЛ.

По состоянию на 31.12.2025 и 31.12.2024 существенных сумм денежных средств и денежных эквивалентов, которые были бы Обществу недоступны для использования, нет

5. Активы и обязательства в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, ведется согласно нормам ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, суммы доходов и расходов производится по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте. Пересчет по среднему курсу за период не производится.

Курсовые разницы отражаются в Отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов или прочих расходов свернуто.

Курсы валют, используемые для оценки активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте (курс ЦБ РФ):

(руб.)			
Наименование валюты	Курс на 31.12.2023	Курс на 31.12.2024	Курс на 31.12.2025
Евро (EUR)	99,1919	106,1028	92,0938
Доллар США (USD)	89,6883	101,6797	78,2267
Юань (CNY)	12,5762	13,4272	11,1592

В течение 2025 года в бухгалтерском учете Общества отражались активы и обязательства в иностранной валюте (EUR), (CNY).

В бухгалтерском балансе Общества в составе активов в составе показателя денежных средств и денежных эквивалентов учитывались валютные остатки на валютных счетах:

По состоянию на 31.12.2024 - 460,23 CNY, 120,00 EUR,

По состоянию на 31.12.2025 - 460,23 CNY, 120,00 EUR,

В бухгалтерском балансе Общества учитывалась валютная задолженность:

- По состоянию на 31.12.2024 – дебиторская задолженность 134 460,00 CNY (ROY INDUSTRIAL COOPERATION LTD), 16 582,00 EUR (MINT STAY HOMES RENTAL LLC), 11 370,47 EUR (MADINAT JUMEIRAH)
- По состоянию на 31.12.2025 – валютная задолженность отсутствует.

6. Информация о связанных сторонах и операциях с ними

Информация об операциях со связанными сторонами в течение 2025 года представлена в таблице ниже.

ООО «Велле Холдинг» - участник 100% -доля УК:

Документ, дата/№	Характер операций	Сумма операций за 2025 год, тыс. руб.	Остаток задолженности по незавершенным операциям на 31.12.2025
Договор займа от 01.06.2023	Предоставление займа	0	70 000
	Начисление процентов по займу	8 949	20 304
Договор займа от 08.06.2023	Предоставление займа	0	31 267
	Начисление процентов по займу	3 997	9 044
Договор займа от 19.07.2023	Предоставление займа	0	2 000
	Начисление процентов по займу	256	567
Договор займа б/н от 19.05.2025 года	Получение беспроцентного займа (Срок погашения - 19.05.2026)	49 797	49 797

Бенефициарными владельцами Общества по состоянию на 31.12.2025 являются участники материнской компании ООО «ВЕЛЛЕ ХОЛДИНГ»: Романовский Владислав Юрьевич и Жуков Пётр Александрович. Получение заемных средства от бенефициаров раскрыто в соответствующих разделах.

Выплаты в адрес ключевого управленческого персонала (генеральный директор) в виде заработной платы в течение 2025 года составили – 557 тыс. руб., НДФЛ – 73 тыс. руб.

7. Информация об обеспечении обязательств полученных и выданных

В течение 2024г – 2025г Общество не получало от контрагентов обеспечения обязательств.

В течение 2024г – 2025г, года оборудование Общества находилось в залоге в обеспечение обязательств по Кредитным Договорам, заключенных с Публичным акционерным обществом "ТРАНСКАПИТАЛБАНК".

- Договор 43-2023/Л от 05.05.2023
- Договор 44-2023/Л от 05.05.2023
- Договор 92-2023/Л от 05.05.2023

Подробная информация о предмете залога представлена в таблице ниже.

Оборудование - предмет залога	Залоговая стоимость, тыс. руб.	Балансовая стоимость, тыс. руб.
Линия для приготовления кисельного напитка, мод. FRAU IMPIANTI	5 820,83	1 000,00
Линия для производства и хранения растительного молока длительного хранения (6 000 литров/час)	59 599,58	125 747,04
Розливочная машина Аста 1421М	6 144,17	4 889,58
Упаковочная машина PP5003N	977,5	2 414,36
Аппликатор фольги OMAS	847,92	50,00
Бункер повышенной емкости	64,58	61,91
Главный электрический шкаф для оборудования	106,67	295,24
Фасовочная линия ВАВ4 (Арсил)	6 175,42	15 435,95
Струйный принтер для бутылок Домино	81,67	70,00
Машина ТФ пастпак Р-02-0 (розлив)	1 168,75	20,00
Автомат для пр-ва ПЭТ бутылок А-1000М3 (выдув)	2 145,00	1 896,55
Винтовой модульный чиллер LUC-SSAA250CX	737,92	1 813,84
Водоохлаждающая установка	1 823,33	4 511,82
Итого:	85 693,34	158 206,30

8. Информация об условных обязательствах и условных активах

Условные факты хозяйственной деятельности, по которым вероятность уменьшения либо увеличения в будущем экономических выгод Общество оценивает как высокую или очень высокую, по состоянию на 31.12.2025 отсутствуют.

9. Информация о судебных делах

Общество выступает ответчиком в судебных делах, возникших в период с февраля 2025г. по декабрь 2025г. Судебные дела связаны с расчетами с контрагентами, отраженными ранее в учете. Общая сумма, предъявляемых претензий, не является существенной.

10. Информация о событиях после отчетной даты

Общество в качестве информации о событиях, произошедших с момента окончания отчетного периода до даты подписания бухгалтерской отчетности, способных оказать влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность ООО «Велле», составленную за период с 01.01.2025 по 31.12.2025 и требующих её корректировки, сообщает об отсутствии таких событий.

Вместе с тем, в качестве событий после отчетной даты, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность, сообщаем следующее:

12. Информация о непрерывности деятельности Общества

На деятельность Общества в 2025г. продолжает оказывать влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

Руководство проанализировало влияние указанных обстоятельств на финансовые показатели Общества:

- волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках не повлияла на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Общество предполагает рост стоимости используемых сырья, материалов, финансовых и иных ресурсов, что может привести к увеличению стоимости производства продукции из-за роста цен и заимствований на внутреннем и мировом рынках. У Общества отсутствует неопределенность в способности продолжать непрерывную деятельность:

- Имеются стабильные взаимоотношения с покупателями и поставщиками;
- Дебиторы способны погашать задолженность в установленные сроки.

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше 12 (Двенадцати) месяцев после отчётной даты. Настоящая отчетность составлена исходя из допущения о том, что Общество осуществляет свою деятельность непрерывно и продолжит осуществлять ее в обозримом будущем. Общество не имеет ни намерения, ни необходимости прекратить свое существование или существенно сократить объем своей деятельности.

31 марта 2026 года

Генеральный директор Шефер О.А.

