Общество с ограниченной ответственностью «Велес»
Адрес: 105082, г. Москва, пл. Спартаковская, д.14, стр. 4, помещ. 2/3
ИНН/КПП 9701255973/770101001
ОГРН 1237700521827
Телефон: +7 (909) 638-50-03

Пояснения к бухгалтерскому балансу

по состоянию на 31 декабря 2025 года и отчету о финансовых результатах за январь – декабрь 2025 года

Общества с ограниченной ответственностью «Велес»

Табличные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано			переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	8 446	(49)	-	-	-	(49)	-	-	-	-	-	8 446	(98)
	За 2024 г.	8 446	-	-	-	-	(49)	-	-	-	-	-	8 446	(49)
в том числе: Здания	За 2025 г.	1 469	(49)	-	-	-	(49)	-	-	-	-	-	1 469	(98)
	За 2024 г.	1 469	-	-	-	-	(49)	-	-	-	-	-	1 469	(49)
Земельные участки	За 2025 г.	6 976	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 976	-
	За 2024 г.	6 976	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 976	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	101 554	(3 376)	-	-	-	(3 376)	-	-	-	-	-	101 554	(6 752)
	За 2024 г.	101 554	-	-	-	-	(3 376)	-	-	-	-	-	101 554	(3 376)
в том числе: Здания	За 2025 г.	101 554	(3 376)	-	-	-	(3 376)	-	-	-	-	-	101 554	(6 752)
	За 2024 г.	101 554	-	-	-	-	(3 376)	-	-	-	-	-	101 554	(3 376)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	96 174	99 599	103 024
в том числе: Здания	96 174	99 599	103 024
Неамортизируемые основные средства - всего	6 976	6 976	6 976
в том числе:			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются Земельные участки	6 976	6 976	6 976

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	6 500	-	97 250	(92 750)	-	-	-	-	11 000	-
	За 2024 г.	-	-	6 500	-	-	-	-	-	6 500	-
Депозитные счета	За 2025 г.	6 500	-	97 250	(92 750)	-	-	-	-	11 000	-
	За 2024 г.	-	-	6 500	-	-	-	-	-	6 500	-
Итого	За 2025 г.	6 500	-	97 250	(92 750)	-	-	-	-	11 000	-
	За 2024 г.	-	-	6 500	-	-	-	-	-	6 500	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 238	-	2 570	-	(1 027)	-	-	-	2 781	-
	За 2024 г.	-	-	1 238	-	-	-	-	-	1 238	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	82	-	143	-	(82)	-	-	-	143	-
	За 2024 г.	-	-	82	-	-	-	-	-	82	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	930	-	1 860	-	(930)	-	-	-	1 860	-
	За 2024 г.	-	-	930	-	-	-	-	-	930	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	15	-	28	-	(15)	-	-	-	28	-
	За 2024 г.	-	-	15	-	-	-	-	-	15	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	4	-	-	-	-	-	-	-	4	-
	За 2024 г.	-	-	4	-	-	-	-	-	4	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	206	-	539	-	-	-	-	-	745	-
	За 2024 г.	-	-	206	-	-	-	-	-	206	-
Итого	За 2025 г.	1 238	-	2 570	-	(1 027)	-	-	X	2 781	-
	За 2024 г.	-	-	1 238	-	-	-	-	X	1 238	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 159	410	-	(210)	-	-	1 360
	За 2024 г.	-	1 159	-	-	-	-	1 159
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	14	307	-	-	-	-	321
	За 2024 г.	-	14	-	-	-	-	14
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	680	103	-	(210)	-	-	574
	За 2024 г.	-	680	-	-	-	-	680
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	465	-	-	-	-	-	465
	За 2024 г.	-	465	-	-	-	-	465
Итого	За 2025 г.	1 159	410	-	(210)	-	X	1 360
	За 2024 г.	-	1 159	-	-	-	X	1 159

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	321	14	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	321	14	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Амортизация	3 425	3 425
Прочие затраты	2 221	2 005
Итого по элементам	5 646	5 429
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5 646	5 429

1. Общие сведения

1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ВЕЛЕС». Сокращенное наименование: ООО «ВЕЛЕС».

1.2. Юридический адрес: 105082, г. Москва, Спартаковкая пл., д.14, стр.4, помещ. 2/3.

1.3. Фактический (почтовый) адрес: 105082, г. Москва, Спартаковкая пл., д.14, стр.4, помещ 2/3.

1.4. Общество с ограниченной ответственностью «Велес» (далее – ООО «Велес») зарегистрировано ИФНС № 1 по г. Москве 04.08.2023 г. Основной государственный регистрационный номер №1237700521827, ИНН 9701255973, КПП 770101001.

1.5. Текущее руководство деятельностью Общества осуществляет генеральный директор. Генеральный директор избирается Решением Участников. Протоколом общего собрания участников № 1 от 09.06.2023 г. подтверждены полномочия генерального директора сроком на 5 лет в лице гражданки РФ Лазуткиной Дарьи Сергеевны.

1.6. Уставный капитал организации: 110 120 000 (Сто десять миллионов сто двадцать тысяч) рублей. Уставный капитал сформирован за счет передачи 6 (шести) объектов недвижимого имущества на сумму 109 999 890 (Сто девять миллионов девятьсот девяносто девять тысяч восемьсот девяносто) рублей и внесения денежных средств на расчетный счет организации в сумме 120 110 (Сто двадцать тысяч сто десять) рублей. Уставный капитал полностью оплачен.

1.7. Учредители:
- Лазуткина Дарья Сергеевна размер доли 0,01 %.

19.06.2025 г. внесена запись в ЕГРЮЛ о прекращении у участника обязательных прав в отношении юридического лица Компании с ограниченной ответственностью «ПРУДЕК ЛТД.» (Великобритания), зарегистрированная регистратором компании Шотландии 30.10.2012 г. за регистрационным номером 435762. На основании заявления участника Компании с ограниченной ответственностью «ПРУДЕК ЛТД.» (Великобритания) о выходе из Общества с отказом от получения действительной стоимости доли в уставном капитале в размере 99,9%.

1.8. Основной вид деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (68.20).

1.9. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

1.10. Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 г. составила 0 человек.

1.11. Вознаграждение управленческого персонала за 2025 г. составило 0 руб.. В состав управленческого персонала входит генеральный директор.

1.12. Общество не реализует подакцизные товары, а также не является плательщиком налога водные ресурсы и на игорный бизнес. Является плательщиком налога на землю.

2. Основные положения учетной политики

2.1. Данная бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

2.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. N 1.

2.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом, амортизация начисляется ежемесячно, начиная с месяца, следующего после ввода ОС в эксплуатацию.

2.4. Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 100 000 руб., а также книги, брошюры и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

2.5. При списании оценка материалов и товаров производится по средней себестоимости.

2.6. Предприятие не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей, кроме резерва на оплату предстоящих отпусков.

2.7. К запасам относятся активы, используемые в течение 12 месяцев для производства продукции, выполнения работ, оказания услуг, а также для продажи в ходе обычной деятельности. Они учитываются по фактической себестоимости с отражением в учете на счете 10 «Материалы». Затраты на приобретение, создание и улучшение несущественных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Запасы, предназначенные для управленческих нужд, признаются несущественными активами и списываются на затраты в момент принятия к учету, минуя сч.10.

2.8. Финансовый результат от оказания услуг определяется по отгрузке.

2.9. Общество не формирует в бухгалтерском учете и не раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010.

2.10. Бухгалтерская отчетность Общества за 2024 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и ФЗ от 06.12.2011 № 402-ФЗ.

3. Нематериальные активы

3.1. В 2025 г. и 2024 г. у Общества отсутствуют нематериальные активы.

4. Основные средства

4.1. Движение и наличие основных средств, инвестиционной недвижимости и капитальных вложений в материальные ценности, а также соответствующего накопленного износа и обесценения по указанным активам, представлено в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Приложение №8 к Приказу Министерства финансов Российской Федерации №157н от 21 марта 2024 года) Раздел 4.

К основным средствам компании относятся: здания и земельный участок. Здания переданы в аренду сроком на 5 лет, выручка за 2025 год составила 9 300 тыс. руб.
Наличие и движение прав пользования активами – нет.
Неамортизируемый объект основных средств – земельный участок.
Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования на 31.12.2025 г. и 31.12.2024 г. отсутствуют.
В отношении основных средств не установлено ограничений использования или залогов.
Авансы, предварительные оплаты, задатки, уплаченные организацией в связи с осуществлением капитальных вложений, отсутствуют.
Убытки, связанные с обесценением или утратой объектов капитальных вложений и основных средств, предоставленных другим лицам, в учете не возникали.

5. Финансовые вложения

5.1. Информация о финансовых вложениях представлена в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Приложение №8 к Приказу Министерства финансов Российской Федерации №157н от 21 марта 2024 года) Раздел 5.

К финансовым вложениям Общества относятся размещения на депозите денежных средств.

5.2 Иное использование финансовых вложений отсутствует.

6. Запасы

6.1. Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Приложение №8 к Приказу Министерства финансов Российской Федерации №157н от 21 марта 2024 года) Раздел 6.

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.
По состоянию на 31.12.2025 г. и 31.12.2024 г. у Общества отсутствуют залоги запасов.
По состоянию на 31.12.2025 г. Общество не начисляло резерв под обесценение запасов.
Авансы на приобретение запасов по состоянию на 31 декабря 2025 года и 31 декабря 2024 года отсутствуют.

7. Дебиторская задолженность

7.1. Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Приложение №8 к Приказу Министерства финансов Российской Федерации №157н от 21 марта 2024 года) Раздел 7.

Резерв по сомнительным долгам не начислялся в связи с отсутствием признаков сомнительности задолженности.

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств в отчетном периоде раскрывается в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Приложение №8 к Приказу Министерства финансов Российской Федерации №157н от 21 марта 2024 года) Раздел 8.

Оценочных обязательств нет, т.к. резервы предстоящих расходов не создаются.

9. Обеспечение обязательств

9.1. Обеспечения полученные и выданные на 31.12.2025 г. и 31.12.2024 г. отсутствуют.

10. Расходы по обычным видам деятельности

10.1. Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат раскрывается в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Приложение №8 к Приказу Министерства финансов Российской Федерации №157н от 21 марта 2024 года) Раздел 10.

Затраты на производство составляют 5 646 тыс. руб., которые включают в себя расходы на амортизацию основных средств 3 425 тыс. руб., земельный налог 105 тыс. руб, налог на имущество 1 676 тыс. руб., прочие затраты 440 тыс. руб.

11. Государственная помощь

11.1. Государственная помощь в 2025 г. и 2024 г. не оказывалась.

12. Доходы

12.1. Выручка в 2025 году получена от предоставления в аренду офисных помещений.

13. Расчеты по налогу на прибыль

Общество не формирует в бухгалтерском учете и не раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций".

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 4 415 тыс. руб.

14. События после отчетной даты

14.1. В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности отсутствовали события, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты Общества (события после отчетной даты, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность). Никакие записи об этом в синтетическом и аналитическом учётах не производились.

15. Условные факты хозяйственной деятельности

15.1. Условные факты хозяйственной деятельности в 2026 г. отсутствовали.

16. Непрерывность деятельности

16.1. Общество планирует осуществлять деятельность непрерывно. Факторы, свидетельствующие о несоблюдении принципа непрерывности деятельности, у Общества отсутствуют.

Генеральный директор Лазуткина Д. С.

27.03.2026 г.

