

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ВИЛАР»

✉ 129128, г. Москва, ул. Бажова, д. 18, стр. 2, ☎/факс (495), 730 -3-730
ОГРН 1107746442308, ИНН 7716665351, КПП 771601001
р/с 40702810200910001063 в ОАО «Банк Москвы» г. Москва,
к/с 30101810500000000219, БИК 044525219

ПОЯСНЕНИЯ к Упрощенной Бухгалтерской Отчетности за 2025 год ООО «ВИЛАР»

1. Общая информация

Полное наименование юридического лица: Общество с ограниченной ответственностью «ВИЛАР»

Сокращенное наименование: ООО «ВИЛАР»

ИНН 7716227365 КПП 771601001

Было зарегистрировано МИ ФНС РФ № 46 по г. Москве 26.02.2003 г. за основным государственным номером №1037716005854.

Юридический и фактический адрес: 129128, Город Москва, ул. Бажова, д. 18, телефон 8 (495) 730-37-30.

Уставный фонд Общества – 12910 тыс. рублей, сформирован на 100%. Государственной собственности в уставном капитале нет.

Участниками Общества являются физические лица:

Наименование участника	Доля в % от уставного капитала	Номинальная стоимость доли
Степанова-Короткевич Марина Петровна	68 %	8 778 800 рублей
Игошин Юрий Сергеевич	32 %	4 131 200 рублей

Единоличным исполнительным органом ООО «ВИЛАР» является Генеральный директор – Соколов Сергей Владимирович.

Численность работающих на 31.12.2025 года – 5 человек.

ООО «ВИЛАР» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество является субъектом малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности.

ООО «ВИЛАР» обособленных подразделений не имеет.

Денежные средства хранятся на рублевом расчетном счете:

№ 40702810038000139131 в ПАО «СБЕРБАНК» г. Москва

Основным видом экономической деятельности (ОКВЭД):

68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

Основными видами деятельности ООО «ВИЛАР» является сдача в аренду принадлежащего Обществу на праве собственности здания, расположенного по адресу: 129128, г. Москва, ул. Бажова, д.18.

2. Учетная политика

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Формы упрощенной бухгалтерской отчетности за 2025:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к Бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерский учет ведётся в соответствии с учетной политикой, составленной в соответствии с ПБУ 1/2008. Положение по учетной политике с 2025 года утверждено приказом № 12/1 от 25.12.2024 г. **В 2025 году Общество применяло упрощенную систему налогообложения.**

Нормы федеральных стандартов бухгалтерского учета применяются в объеме, допустимом для упрощенного бухгалтерского учета и упрощенной бухгалтерской отчетности.

Изменения в учётную политику в 2025 году не вносились. Способы учета и формирования бухгалтерской отчетности применялись последовательно от периода к периоду. Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

3. Пояснения к Бухгалтерскому балансу.

3.1. Основные средства, Нематериальные активы, Финансовые вложения

Общество не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей. Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости.

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

Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).

На балансе предприятия находятся основные средства остаточная стоимость которых составляет 222 тыс. руб. на 31.12.2025г. для производственных и управленческих нужд, инвестиционная недвижимость (основные средства, сданные в аренду для осуществления уставной деятельности). В отчетном периоде выбытие

основных средств не было. По состоянию на 31.12.2025 - НМА, Финансовых и других оборотных активов Общество не имеет.

3.2. Запасы

Учет товарно-материальных ценностей осуществляется по стоимости их приобретения по фактическим ценам, включая транспортно-заготовительные расходы, списание на расходы - по средней себестоимости. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей на создавался, необходимость в создании резерва под снижение стоимости материальных ценностей отсутствует.

Общество не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд. Запасы, приобретенные для управленческих нужд, включатся в расходы периода, в котором они понесены. Общество применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы". Остатков запасов на 31.12.2025 г. не имеется.

3.3. Денежные средства и денежные эквиваленты

По состоянию на 31.12.2025 по строке 1250 отражен остаток денежных средств в сумме 5 012 тыс. руб.

3.4. Дебиторская задолженность.

По состоянию на 31.12.2025 дебиторская задолженность составляет 434 тыс. руб., в том числе:

- Покупатели и заказчики - 27 тыс. руб.
- Арендные платежи за землю на 1 квартал 2026 года - 256 тыс. руб.
- Авансы выданные - 151 тыс. руб.

Прочие расходы будущих периодов (покупка права аренды зем. участка на 49 лет) на 31.12.2025г. составляют 136 тыс. руб.

3.5. Обязательства

По состоянию на 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 3 390 тыс. руб., в том числе:

- Авансы полученные (обеспечительные платежи покупателей) – 2 061 тыс. руб.
- Налоги и взносы - 1 007 тыс. руб.
- Поставщики - 322 тыс. руб.

На отчетную дату судебных разбирательств Общество не имеет.

На 31.12.2025 года у Общества отсутствуют выданные и полученные займы.

4. Пояснения к Отчету о финансовых результатах.

Общество для учета доходов и расходов применяется метод начисления. Управленческие и коммерческие расходы списываются в отчетном периоде полностью в качестве расходов по обычным видам деятельности с использованием счета 90 «Продажи».

Основные показатели деятельности ООО «ВИЛАР»

(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование показателя	Январь-декабрь 2025 года
1.	Выручка, в том числе	22 868
	<i>Сдача в аренду недвижимости</i>	22 701
	<i>Прочая</i>	167
2.	Управленческие расходы, в том числе	(-19 391)
	<i>Амортизация основных средств и НМА</i>	(-380)
	<i>Заработная плата</i>	(-5 480)
	<i>Отчисления в ФСС и ПФР, НС</i>	(-1 216)

	Коммунальные услуги (теплоснабжение, электроснабжение, водоснабжение, ТБО, связь)	(-3 347)
	Услуги охраны	(-1 440)
	Материальные расходы, услуги сторонних организаций	(-3 250)
	Платежи за аренду земельного участка	(-1 039)
	Налог на имущество	(-3 239)
3.	Прибыль от продаж	3 477
4.	Прочие доходы (проценты по депозитам)	169
5.	Прочие расходы (комиссия банка)	(-62)
6.	Прибыль до налогообложения	3 584
7.	Налог УСН	(-715)
8.	Прибыль за 2025 год	2 869

4. Информация о связанных сторонах.

Бенефициарные владельцы:

Игошин Юрий Сергеевич

Степанова-Короткевич Марина Петровна

В течении 2025 года ООО «ВИЛАР» начислил и выплатил следующие дивиденды:

Наименование участника	Доля в % от уставного капитала	Остаток Дивидендов за 2024 год, рублей	Промежуточные дивиденды за 9 месяцев 2025 года, рублей	ИТОГО выплачено дивидендов в 2025 году
Степанова-Короткевич Марина Петровна	68 %	492 617,32	1 700 00,00	2 192 617,32
Игошин Юрий Сергеевич	32 %	231 819,92	800 000,00	1 033 819,92
ИТОГО	100%	724 437,24	2 500 000,00	3 224 437,24

Операции с иными связанными сторонам в 2025 г. отсутствовали. Крупных сделок не было.

5. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Компании в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Генеральный директор

С.В. Соколов

05 марта 2026 г.