

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2025 года
и отчету о финансовых результатах за 2025 год
ООО «ВИЛЛАДЖ»

1. Общая информация об организации

Полное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «ВИЛЛАДЖ»**

Сокращенное наименование: **ООО «ВИЛЛАДЖ»**

ИНН: **6658567544** ОГРН: **1236600062060**

Юридический адрес: 620043, Свердловская область, г. Екатеринбург,
ул. Малогородская, дом 6, квартира 5.

Генеральный директор: **Фатыхова Наталья Борисовна.**

Организация применяет **упрощенную систему налогообложения.**

Общество относится к субъектам **малого предпринимательства** и применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность составлена в **российских рублях**, единица измерения — **тыс. руб.**

2. Основа подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с:

- Федеральным законом №402-ФЗ «О бухгалтерском учете»
- положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ)
- федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ)
- приказом Минфина РФ №66н.

Отчетность подготовлена на основе **исторической (фактической) стоимости активов и обязательств.**

3. Характер деятельности организации

В отчетном периоде Общество осуществляло **организационно-финансовую деятельность, направленную на формирование и развитие будущих проектов и хозяйственных операций.**

Основные направления деятельности в отчетном году:

- формирование финансовых ресурсов для реализации хозяйственных проектов
- осуществление расчетных операций
- размещение денежных средств и финансовое взаимодействие с контрагентами
- подготовка договорной базы для дальнейшего осуществления операционной деятельности.

В связи с этим **основная выручка в отчетном периоде не формировалась**, поскольку деятельность находилась на стадии организационного и финансового структурирования.

4. Учетная политика

Учетная политика утверждена приказом руководителя и применяется с 01.01.2023.

Бухгалтерский учет ведется в системе **1С:Бухгалтерия 8**.

Основные положения учетной политики:

Основные средства

- лимит признания — **100 000 руб.**
- амортизация — **линейный метод**

Запасы

Запасы учитываются по **фактической себестоимости**, метод списания — **ФИФО**.

Доходы и расходы

Доходы и расходы признаются **методом начисления**.

Заемные средства

Расходы по кредитам и займам признаются **прочими расходами**.

5. Активы организации

Активы на 31.12.2025 составили **28 136 тыс. руб.**

Структура активов:

Показатель	2025	2024
Денежные средства	30	38
Финансовые и прочие оборотные активы	28 106	14 601

Основная часть активов представлена **дебиторской задолженностью по расчетам с контрагентами**.

6. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность на отчетную дату составляет **28 106 тыс. руб.**

Данная задолженность сформирована в рамках:

- расчетов по договорам займа
- финансовых расчетов с контрагентами
- расчетов по хозяйственным операциям.

Задолженность имеет **договорной характер**, подтверждена первичными документами и подлежит погашению в сроки, установленные договорами.

По состоянию на отчетную дату **признаков сомнительности задолженности не выявлено.**

7. Денежные средства и расчеты

Остаток денежных средств на 31.12.2025 составил **30 тыс. руб.**

При этом обороты по расчетному счету за отчетный год составили более **36 млн руб.**, что подтверждает фактическое ведение расчетной деятельности.

Основные операции по расчетному счету связаны с:

- расчетами по договорам займа
- финансовыми расчетами с контрагентами
- исполнением договорных обязательств.

8. Обязательства и заемные средства

На отчетную дату обязательства Общества составляют:

Показатель	2025	2024
Долгосрочные заемные средства	28 068	14 600
Краткосрочные заемные средства	3 019	863

Заемные средства привлечены для:

- формирования оборотного капитала
- обеспечения финансовых расчетов
- реализации хозяйственных проектов Общества.

Условия привлечения заемных средств соответствуют договорным отношениям сторон.

9. Финансовые результаты

Основные показатели отчета о финансовых результатах:

Показатель	2025
Прочие доходы	55 тыс. руб.
Проценты к уплате	2 155 тыс. руб.
Прочие расходы	22 тыс. руб.
Чистый финансовый результат	(2 127) тыс. руб.

Отрицательный финансовый результат отчетного периода обусловлен **расходами по обслуживанию заемных средств.**

10. Инвентаризация

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проведена инвентаризация активов и обязательств.

Расхождений между фактическими данными и бухгалтерским учетом **не выявлено**.

11. Аудит

Бухгалтерская отчетность ООО «ВИЛЛАДЖ» **не подлежит обязательному аудиту**.

12. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из **принципа непрерывности деятельности**.

Общество:

- выполняет свои обязательства перед кредиторами
- осуществляет расчетные операции
- располагает источниками финансирования.

Руководство Общества планирует дальнейшее развитие хозяйственной деятельности.

13. События после отчетной даты

Существенные события после отчетной даты, оказывающие влияние на бухгалтерскую отчетность, **отсутствуют**.

14. Финансовые риски

Процентный риск

Связан с привлечением заемных средств.

Кредитный риск

Связан с расчетами с контрагентами.

Валютный риск

Отсутствует, поскольку операции осуществляются в российских рублях.

15. Дата составления пояснений

Дата составления пояснений:

11 марта 2026 года