

Общество с ограниченной ответственностью «ВИЛ Эдженси»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование — ООО «ВИЛ Эдженси».
- 1.2. Юридический адрес — 105064, город Москва, Переулок Сусальный Ниж., дом 5, строение 4, комната 3
- 1.3. Дата государственной регистрации — 06.02.2019 г.
- 1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 года составляет 3 человека.
- 1.5. Основной вид деятельности — 73.11 – Деятельность рекламных агентств.
- 1.6. Обособленных подразделений нет.
- 1.7. Уставный капитал составляет 500 тыс. руб.
- 1.8. Участниками общества являются:
 - Осипов Е.В. с долей 32%
 - Александров А.В. с долей 31,5%
 - Кузнецов Е. В. с долей 31,5%
 - Нехай С.И. с долей 5%
- 1.9. Генеральный директор общества — Осипов Е. В.
Главный бухгалтер — Осипов Е. В.
- 1.10. Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.
- 1.11. Система налогообложения - Общая
- 1.12. Государственная помощь не предоставлялась.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023 и требованиями иных федеральных и отраслевых стандартов бухгалтерского учета.

ООО «ВИЛ Эдженси» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

2.1. ООО «ВИЛ Эдженси» применяет:

- ФСБУ 6/2020 «Основные средства»,
- ФСБУ 5/2019 «Запасы»,
- ПБУ 9/99 «Доходы организации»;

- ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.
- П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н (Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов).

2.2. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ:

- ПБУ 18 «Учет отложенных налоговых активов и обязательств по налогу на прибыль»,
- ФСБУ 25/2018 так как организация применяет упрощенный способ учета аренды на основании пунктов 11 и 12 ФСБУ 25/2018.

3. Иная существенную информация о финансовом положении

3.1. Отчет об изменении капитала (тыс. руб.)

Наименование показателя	Уставной капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
на 31.12.23	500	19 601	20 101
на 31.12.24	500		19 778
чистая прибыль	-	171	-
дивиденды	-	(494)	-
на 31.12.25	500		6 906
чистая прибыль	-	(12 274)	-
дивиденды	-	(598)	-

3.2. Отчет о движении денежных средств (тыс. руб.)

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.
Денежные потоки от текущих операций поступления - всего	119 613	148 920

в том числе от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	116 281	138 607
Прочие поступления	3 332	10 313
Платежи всего	(108 746)	(140 078)
в том числе: поставщикам и подрядчикам	(95 964)	(118 989)
в связи с оплатой труда работников	(8 540)	(14 056)
проценты по долговым обязательствам	(639)	(2 759)
налогов (сборов, взносов) в составе единого налогового платежа	(3 424)	(4 043)
прочие платежи	(179)	(240)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	10 867	8 842
Денежные потоки от финансовых операций Поступления - всего	14 235	51 800
в том числе: получение кредитов и займов	14 235	51 800
Платежи - всего	(19 657)	(60 504)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	(520)	(430)
в связи с возвратом кредитов и займов	(19 225)	(60 074)
прочие платежи	88	-
Сальдо денежных потоков от фин операций	(5 422)	(8 704)
Сальдо денежных потоков за период	5 445	138
Остаток денежных средств на начало периода	4 413	4 276
Остаток денежных средств на конец периода	9 858	4 414

3.3. Финансовые вложения (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	Поступило	Списано
-------------------------	--------	-----------	---------

Долгосрочные финансовые вложения - всего	за 2025 г.	-	-
	за 2024 г.	4 970	(4 970)
в том числе: предоставленные займы	за 2025 г.	-	-
	за 2024 г.	4 970	(4 970)
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за 2025 г.	3 500	(3 500)
	за 2024 г.	-	-
в том числе: депозитные счета	за 2025 г.	3 500	(3 500)
	за 2024 г.	-	-
Итого	за 2025 г.	3 500	(3 500)
	за 2024 г.	4 970	(4 970)

3.4. Запасы (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	Затраты	Списано (фактическая себестоимость)
Запасы - всего	за 2025 г.	99 896	(99 896)
	за 2024 г.	121 302	(121 302)
в т.ч. готовая продукция	за 2025 г.	85	(85)
	за 2024 г.	-	-
в т.ч. незавершенное производство	за 2025 г.	99 896	(99 896)
	за 2024 г.	121 217	(121 217)

3.4. Дебиторская задолженность (тыс. руб.)

Наименование показателя	на 31.12.2025	на 31.12.2024
Расчеты с покупателя и заказчиками	5 218	22 201
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 769	7 749

Сальдо ЕНС	281	1 841
Расчеты с разными дебиторами		711
Расходы будущих периодов	1	2
Всего	7 268	32 503

3.5. Обязательства (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года	Поступило	Погашено	На конец периода
Долгосрочные обязательства	за 2025 г.	9 687	2 583	4 989	7 281
	за 2024 г.	13 263	4 698	8 274	9 687
Долгосрочные кредиты	за 2025 г.	4 989	-	(4 989)	-
	за 2024 г.	13 263	-	(8 274)	4 989
Долгосрочные займы	за 2025 г.	4 698	2 583	-	7 281
	за 2024 г.	-	4 698	-	4 698
Краткосрочные обязательства	за 2025 г.	7 739	1 067	(5 770)	3 037
	за 2024 г.	8 150	1 787	(2 198)	7 739
Расчеты с поставщиками	за 2025 г.	1 359	661	(1 346)	674
	за 2024 г.	329	1 346	(316)	1 359
Расчеты с покупателя	за 2025 г.	32	405	-	437
	за 2024 г.	706	-	(674)	32
Расчеты по налогам и сборам	за 2025 г.	329	-	(171)	158
	за 2024 г.	40	289	-	329
Расчеты по НДС	за 2025 г.	5 831		(4 193)	1 638
	за 2024 г.	7 038		(1 207)	5 831
Расчеты по социальному страхованию	за 2025 г.	152	1	(60)	93
	за 2024 г.	-	152	-	152
Расчеты с	за 2025 г.	37		-	37

подотчетными лицами	за 2024 г.	37		-	37
Итого	за 2025 г.	17 426	3 650	(10 759)	10 318
	за 2024 г.	21 413	6 485	(10 472)	17 426

3.6. Расходы по обычным видам деятельности (тыс. руб.)

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.
Материальные затраты	-	85
Затраты на оплату труда	9 910	11 835
Отчисления на социальные нужды	1 664	2 173
Амортизация	-	-
Прочие затраты	101 492	121 392
Итого расходы по обычным видам деятельности	113 067	135 485

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка за 2025 год составила 101 724 тыс. руб. (за 2024 год — 139 180 тыс. руб.).

5. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не планируется. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

6. Дата составления текстовых пояснений: 24 марта 2026 года.

Генеральный директор _____

Е.В. Осипов

