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

Общество с ограниченной ответственностью "ВЦ-Недвижимость" (ООО "ВЦН")
ИНН 3436110769, КПП 343601001, ОГРН 1083453002610
Адрес: 115470, г Москва, вн.тер.г муниципальный округ Нагатинский Затон, ул Судостроительная, 11 / корпус 1, помещ. 2п

1. Общие сведения

1.1. Дата государственной регистрации**:** 4 декабря 2008г. Уставный капитал организации: 10 726 229 рублей, оплачен полностью. Учредитель: ООО УК "Инстар Менеджмент". Руководитель: Генеральный директор Карабанов Владислав Николаевич. Обязанности главного бухгалтера возложены на генерального директора. Основной вид деятельности: Торговля розничная, осуществляемая непосредственно при помощи информационно-коммуникационной сети Интернет — 47.91.2. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025г. составила 1 человек. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

1.2 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

1.3 В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ООО "Эпл Трейд" применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

2. Учетная политика

2.1 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.2 В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:
-не применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль".
-не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

2.3 Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы
В составе строки баланса 1170 «Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы» отражены акции АО «Волго Цемент» на сумму 326 688 800 руб.

2.4 Запасы

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 "Запасы".
В составе строки баланса 1210 «Запасы» отражена остаточная стоимость товаров для перепродажи на 31.12.2025г. на сумму 2 786 876, 44 руб.

2.5 Денежные средства

В составе денежных средств по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» баланса отражены:
- остатки по расчетным счетам 329 577,13 руб.

2.6 Финансовые активы

В составе финансовых активов по строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» баланса отражены:
- НДС, уплачиваемый при импорте из Таможенного союза в сумме 563 900 руб
- авансы поставщикам в сумме 621 320 руб.
- расчеты с прочими дебиторами 779 690 руб.

Просроченная и безнадежная дебиторская задолженность отсутствует.

2.7 Долгосрочные заемные средства

По строке баланса 1410 «Долгосрочные заемные средства» отражены заемные средства Фёдорова Ю.В. в сумме 4 372 400,00 руб.

2.8 Краткосрочные заемные средства

По строке баланса 1510 «Краткосрочные заемные средства» отражены заемные средства:

От ЗАО «Сиена» в сумме 249 975,57 руб.
От ООО «ВолгоградРегионИнвест» в сумме 129 276,87 руб.
От Фёдоров Ю.В. в сумме 48 236,62 руб.

2.9 Краткосрочная кредиторская задолженность

По строке баланса 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» отражена:

- задолженность по налогам и взносам в сумме 13 891,31 руб.
- задолженность перед поставщиками в сумме 115 800,79 руб.

2.8 Информация, не подлежащая раскрытию

- Материальные внеоборотные активы;
- Другие долгосрочные обязательства;
- Другие краткосрочные обязательства.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

2.9 Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

Инвентаризация активов и обязательств проведена на 31.12.2025г.

2.10 Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Генеральный директор Карабанов В.Н.

"27" марта 2026 г.