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

## Общество с ограниченной ответственностью "ВИЛСИ-ПЛЮС"

### 1. Основные виды экономической деятельности

*Организация осуществляет оптовую торговлю металлами, ОКВЭД 46.72.2 - Торговля оптовая металлами в первичных формах*

Среднегодовая численность работающих за отчетный период - 50 человек. Высшим органом управления Общества является общее собрание его участников. Единоличным исполнительным органом является Кутина Людмила Георгиевна.

### 2. Учетная политика

*Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Учетная политика ООО "ВИЛСИ-ПЛЮС" утверждена приказом № 30 от 31.12.2018 г. и продлена на 2025 год приказом № 12 от 30.12.2024 г.*

### 3. Нематериальные активы

#### 3.1. Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило | списано | | амортизация | обесценение | переоценка [1] | | переклассифицировано | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| | | | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | |
| Нематериальные активы - всего | за год 2025 г.[2] | | ( ) | | ( ) | | ( ) | | | | | | | ( ) |
| | за год 2024 г.[3] | | ( ) | | ( ) | | ( ) | | | | | | | ( ) |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| в том числе: | за год 20 25 г.[2] | | ( ) | | ( ) | | ( ) | | | | | | | ( ) |
| *(группа) специализированное прикладное ПО* | за год 20 24 г.[3] | | ( ) | | ( ) | | ( ) | | | | | | | ( ) |

## 4. Основные средства

### 4.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило | списано | | амортизация | обесценение | переоценка | | переклассифицировано | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
| | | | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | | |
| Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего | за год 20 25 г.[2] | 180 369 | ( 112 474 ) | 5 052 | ( 9 243 ) | 9 243 | ( 4 908 ) | | | | | | 176 178 | ( 108 139 ) |
| | за год 20 24 г.[3] | 180 867 | ( 109 916 ) | 1 345 | ( 1 843 ) | 1 843 | ( 4 401 ) | | | | | | 180 369 | ( 112 474 ) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| *Машины и оборудование (кроме офисного)* | за год 20 25 г.[2] | 73 980 | ( 67 234 ) | | ( 8 085 ) | 8 085 | ( 1 389 ) | | | | | | 65 895 | ( 60 538 ) |
| | за год 20 24 г.[3] | 73 483 | ( 65 867 ) | 497 | ( ) | | ( 1 367 ) | | | | | | 73 980 | ( 67 234 ) |
| *Транспортные средства* | за год 20 25 г.[2] | 7 907 | ( 7 907 ) | 5 052 | ( 1 158 ) | 1 158 | ( 437 ) | | | | | | 11 801 | ( 7 186 ) |
| | за год 20 24 г. | 9 750 | ( 9 749 ) | | ( 1 843 ) | 1 843 | ( 1 ) | | | | | | 7 907 | ( 7 907 ) |
| *Производственный и хозяйственный инвентарь* | за год 20 25 г.[2] | 1 066 | ( 1 066 ) | | ( ) | | ( ) | | | | | | 1 066 | ( 1 066 ) |
| | за год 20 24 г.[3] | 1 066 | ( 1 066 ) | | ( ) | | ( ) | | | | | | 1 066 | ( 1 066 ) |
| *Сооружения* | за год 20 25 г.[2] | 6 658 | ( 5 122 ) | | ( ) | | ( 187 ) | | | | | | 6 658 | ( 5 309 ) |
| | за год 20 24 г.[3] | 5 810 | ( 4 984 ) | 848 | ( ) | | ( 138 ) | | | | | | 6 658 | ( 5 122 ) |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| *Здания* | за год 20 25 г.[2] | 84 839 | ( 30 425 ) | | ( ) | | ( 2 895 ) | | | | | | 84 839 | ( 33 320 ) |
| | за год 20 24 г.[3] | 84 839 | ( 27 530 ) | | ( ) | | ( 2 895 ) | | | | | | 84 839 | ( 30 425 ) |
| *Земельные участки* | за год 20 25 г.[2] | 5 199 | ( ) | | ( ) | | ( ) | | | | | | 5 199 | ( ) |
| | за год 20 24 г.[3] | | ( ) | | ( ) | | ( ) | | | | | | | ( ) |
| *Офисное оборудование* | за год 20 25 г.[2] | 720 | ( 720 ) | | ( ) | | ( ) | | | | | | 720 | ( 720 ) |
| | за год 20 24 г.[3] | 720 | ( 720 ) | | ( ) | | ( ) | | | | | | 720 | ( 720 ) |

### 4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | фактические затраты | накопленное обесценение | затраты | обесценение | списано | принято к учету в качестве основных средств | фактические затраты | накопленное обесценение |
| Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего | за год 20 25 г.[2] | 23 893 | | 29 012 | | ( ) | ( 5 052 ) | 47 853 | |
| | за год 20 24 г.[3] | 23 317 | | 1 921 | | ( ) | ( 1 345 ) | 23 893 | |
| в том числе: | за год 20 25 г.[2] | 14 434 | | 31 | | ( ) | ( ) | 14 465 | |
| *Склад металлический (Мстихино, строение №4)* | за год 20 24 г.[3] | 14 154 | | 280 | | ( ) | ( ) | 14 434 | |
| | за год 20 25 г.[2] | 93 | | | | ( ) | ( ) | 93 | |
| *Водная скважина* | за год 20 24 г.[3] | 93 | | | | ( ) | ( ) | 93 | |
| | за год 20 25 г.[2] | 1 254 | | | | ( ) | ( ) | 1 254 | |
| *Дорога (Мстихино-база)* | за год 20 24 г.[3] | 1 254 | | | | ( ) | ( ) | 1 254 | |
| | за год 20 25 г.[2] | 101 | | | | ( ) | ( ) | 101 | |
| *Подъездная железная ветка* | за год 20 24 г.[3] | 101 | | | | ( ) | ( ) | 101 | |
| | за год 20 25 г.[2] | 1 815 | | | | ( ) | ( ) | 1 815 | |
| *Установка по металлообработке* | за год 20 24 г.[3] | 1 815 | | | | ( ) | ( ) | 1 815 | |
| | за год 20 25 г.[2] | 296 | | | | ( ) | ( ) | 296 | |
| *Склад металла Грабцево* | за год 20 24 г.[3] | | | 296 | | ( ) | ( ) | 296 | |
| | за год 20 25 г.[2] | 2 153 | | | | ( ) | ( ) | 2 153 | |
| *ККУП-5 тн (№ 2) Мстихино* | за год 20 24 г.[3] | 2 153 | | | | ( ) | ( ) | 2 153 | |

### 4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

| Наименование показателя | На 31 декабря 20 25 г.[5] | На 31 декабря 20 24 г.[6] | На 31 декабря 20 23 г.[7] |
|---|---|---|---|
| Амортизируемые основные средства - всего | 62 840 | 62 696 | 65 752 |
| в том числе: | | | |
| *Машины и оборудование (кроме офисного)* | 5 357 | 6 746 | 7 616 |
| *Транспортные средства* | 4 615 | 0 | 1 |
| *Производственный и хозяйственный инвентарь* | 0 | 0 | 0 |
| *Сооружения* | 1 349 | 1 536 | 826 |
| *Офисное оборудование* | 0 | 0 | 0 |
| *Здания* | 51 519 | 54 414 | 57 309 |
| Неамортизируемые основные средства - всего | | | |
| в том числе:<br>используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы<br>*(группа, объект)* | | | |
| основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются<br>*земельные участки* | 5 199 | 5 199 | 5 199 |
| инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости<br>*(группа, объект)* | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | за год 20 25 г.[2] | 3 747 | | 428 | | ( ) | ( ) | 4 175 | |
| *Пристройка к вспомогательному цеху (Грабцево)* | за год 20 24 г.[3] | 3 747 | | | | ( ) | ( ) | 3 747 | |
| | за год 20 25 г.[2] | | | 13 490 | | ( ) | ( ) | 13 490 | |
| *Трубоэлектросварочный агрегат ТЭСА 48-108* | за год 20 24 г.[3] | | | | | ( ) | ( ) | | |
| | за год 20 25 г.[2] | | | 565 | | ( ) | ( ) | 565 | |
| *Подвесная электрическая кран-балка г/п 5 т, 12 м (RS-Т)* | за год 20 24 г.[3] | | | | | ( ) | ( ) | | |
| | за год 20 25 г.[2] | | | 565 | | ( ) | ( ) | 565 | |
| *Подвесная электрическая кран-балка г/п 5 т, 12 м (RS-Ш)* | за год 20 24 г.[3] | | | | | ( ) | ( ) | | |
| | за год 20 25 г.[2] | | | 565 | | ( ) | ( ) | 565 | |
| *Подвесная электрическая кран-балка г/п 5 т, 12 м (ТЭСА-Т)* | за год 20 24 г.[3] | | | | | ( ) | ( ) | | |
| | за год 20 25 г.[2] | | | 565 | | ( ) | ( ) | 565 | |
| *Подвесная электрическая кран-балка г/п 5 т, 12 м (ТЭСА-Ш)* | за год 20 24 г.[3] | | | | | ( ) | ( ) | | |
| | за год 20 25 г.[2] | | | 7 750 | | ( ) | ( ) | 7 750 | |
| *Вертикально-обрабатывающий центр DECKEL-MAHO DMC 1035V* | за год 20 24 г.[3] | | | | | ( ) | ( ) | | |
| | за год 20 25 г.[2] | | | 4 801 | | ( ) | ( 4 801 ) | | |
| *Автомобиль TOYOTALEND "CRUISER 150"* | за год 20 24 г.[3] | | | | | ( ) | ( ) | | |
| | за год 20 25 г.[2] | | | 251 | | ( ) | ( 251 ) | | |
| *Автомобиль ИЖ-27175-036 (К 859 МА 40)* | за год 20 24 г.[3] | | | | | ( ) | ( ) | | |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | за год 20 25 г.[2] | | | | | ( ) | ( ) | | |
| *Узел учета газа (Мстихино)* | за год 20 24 г.[3] | | | 497 | | ( ) | ( 497 ) | | |
| | за год 20 25 г.[2] | | | | | ( ) | ( ) | | |
| *Навес для автотранспорта Грабцево (№2)* | за год 20 24 г.[3] | | | 848 | | ( ) | ( 848 ) | | |
| Капитальные вложения на создание основных средств - всего | за 20 г.[2] | | | | | ( ) | ( ) | | |
| | за 20 г.[3] | | | | | ( ) | ( ) | | |
| в том числе: | за 20 г.[2] | | | | | ( ) | ( ) | | |
| *(группа)* | за 20 г.[3] | | | | | ( ) | ( ) | | |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего | за 20 г.[2] | | | | | ( ) | ( ) | | |
| | за 20 г.[3] | | | | | ( ) | ( ) | | |
| в том числе: | за 20 г.[2] | | | | | ( ) | ( ) | | |
| *(группа)* | за 20 г.[3] | | | | | ( ) | ( ) | | |

## 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 ____ 20__ г.[2] | | | | ( ) | | | | | | |
| | за ____ 20__ г.[3] | | | | ( ) | | | | | | |
| в том числе: | за ____ 20__ г.[2] | | | | ( ) | | | | | | |
| *(вид, группа)* | за ____ 20__ г.[3] | | | | ( ) | | | | | | |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | за год 20 25 г.[2] | 5 672 | | 17 888 | ( 23 560 ) | | | | | | |
| | за год 20 24 г.[3] | 600 | | 6 074 | ( 1 002 ) | | | | | 5 672 | |
| в том числе: | за год 20 25 г.[2] | 5 672 | | 1 147 | ( 6 819 ) | | | | | | |
| *предоставленные займы* | за год 20 24 г.[3] | 600 | | 5 724 | ( 652 ) | | | | | 5 672 | |
| | за год 20 25 г.[2] | | | 16 741 | ( 16 741 ) | | | | | | |
| *депозит* | за год 20 24 г.[3] | | | 350 | ( 350 ) | | | | | | |
| Итого | за год 20 25 г.[2] | 5 672 | | 17 888 | ( 23 560 ) | | | | | | |
| | за год 20 24 г.[3] | 600 | | 6 074 | ( 1 002 ) | | | | | 5 672 | |

## 6. Запасы

### 6.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | затраты | списано | | резерв под обесценение | изменения видов запасов | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |
| | | | | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | | |
| Запасы - всего | за год 20 25 г.[2] | 95 322 | ( ) | 345 226 | ( 352 482 ) | | | X | X | 88 066 | ( ) |
| | за год 20 24 г.[3] | 91 597 | ( ) | 407 263 | ( 403 538 ) | | | X | X | 95 322 | ( ) |
| в том числе: | за год 20 25 г.[2] | 60 655 | ( ) | 30 159 | ( 37 558 ) | | | | | 53 256 | ( ) |
| *Сырье, материалы* | за год 20 24 г.[3] | 56 383 | ( ) | 59 160 | ( 54 888 ) | | | | | 60 655 | ( ) |
| | за год 20 25 г.[2] | 18 049 | ( ) | 74 262 | ( 74 703 ) | | | | | 17 608 | ( ) |
| *Готовая продукция* | за год 20 24 г.[2] | 19 235 | ( ) | 75 694 | ( 76 880 ) | | | | | 18 049 | ( ) |
| | за год 20 25 г.[3] | 161 | ( ) | 130 127 | ( 130 253 ) | | | | | 35 | ( ) |
| *Товары для перепродажи* | за год 20 24 г.[3] | 20 | ( ) | 160 575 | ( 160 434 ) | | | | | 161 | ( ) |
| | за год 20 25 г.[2] | 16 457 | ( ) | 110 678 | ( 109 968 ) | | | | | 17 167 | ( ) |
| *Затраты в незавершенном* | за год 20 24 г.[3] | 15 959 | ( ) | 111 834 | ( 111 336 ) | | | | | 16 457 | ( ) |
| | за год 20 25 г.[2] | | ( ) | | ( ) | | | | | | ( ) |
| *Прочие запасы и затраты* | за год 20 24 г.[3] | | ( ) | | ( ) | | | | | | ( ) |

## 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 | | | перекласси-фицировано | | |
| | | 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 | | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | за год 20 25 г.[2] | | ( ) | | | ( ) | ( ) | | | | ( ) |
| | за год 20 24 г.[3] | | ( ) | | | ( ) | ( ) | | | | ( ) |
| в том числе: | за 20 г.[2] | | ( ) | | | ( ) | ( ) | | | | ( ) |
| *(вид)* | за 20 г.[3] | | ( ) | | | ( ) | ( ) | | | | ( ) |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | за год 20 25 г.[2] | 911 | ( ) | 642 | | ( 448 ) | ( ) | | 132 | 1 237 | ( ) |
| | за год 20 24 г.[3] | 1 076 | ( ) | 247 | | ( 412 ) | ( ) | | | 911 | ( ) |
| в том числе: | за год 20 25 г.[2] | 41 | ( ) | 416 | | ( ) | ( ) | | | 457 | ( ) |
| *Расчеты с покупателями и заказчиками* | за год 20 24 г.[3] | 391 | ( ) | 2 | | ( 352 ) | ( ) | | | 41 | ( ) |
| | за год 20 25 г.[2] | 231 | ( ) | 7 | | ( 129 ) | ( ) | | | 109 | ( ) |
| | за год | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| *Авансы выданные* | 20 24 г.[3] | | ( ) | | | | ( ) | | | | ( ) |
| | за год 20 25 г.[2] | 639 | ( ) | 219 | | ( 319 ) | ( ) | | 132 | 671 | ( ) |
| *Прочая* | за год 20 24 г.[3] | 600 | ( ) | 87 | | ( 48 ) | ( ) | | | 639 | ( ) |
| Итого | за год 20 25 г.[2] | 911 | ( ) | 642 | | ( 448 ) | ( ) | | X | 1 237 | ( ) |
| | за год 20 24 г.[3] | 1 076 | ( ) | 247 | | ( 412 ) | ( ) | | X | 911 | ( ) |

## 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 | | перекласси-фицировано | |
| | | | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на доходы | | |
| Долгосрочные обязательства - всего | за год 20 25 г.[2] | 5 934 | | | ( 5 934 ) | ( ) | | - |
| | за год 20 24 г.[3] | 31 629 | | | ( 25 696 ) | ( ) | | 5 934 |
| в том числе: | за год 20 25 г.[2] | 5 934 | | | ( 5 934 ) | ( ) | | |
| *займы* | за год 20 24 г.[3] | 31 629 | | | ( 25 696 ) | ( ) | | 5 934 |
| Краткосрочные обязательства - всего | за год 20 25 г.[2] | 77 913 | 20 449 | 85 | ( 3 845 ) | ( ) | 132 | 94 734 |
| | за год 20 24 г.[3] | 45 717 | 37 815 | 1 571 | ( 7 190 ) | ( ) | | 77 913 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| в том числе: | за год 20 25 г.[2] | 33 078 | 24 745 | | ( 355 ) | ( ) | | 57 468 |
| *Расчеты с поставщиками и* | за год 20 24 г.[3] | 28 085 | 11 347 | | ( 6 354 ) | ( ) | | 33 078 |
| | за год 20 25 г.[2] | 34 666 | 1 879 | | ( 5 946 ) | ( ) | | 30 599 |
| *авансы полученные* | за год 20 24 г.[3] | 9 440 | 23 907 | | 1 319 | ( ) | | 34 666 |
| | за год 20 25 г.[2] | 8 096 | 903 | | ( 4 636 ) | ( ) | 132 | 4 495 |
| *Расчеты по налогам и взносам* | за год 20 24 г.[3] | 5 835 | 2 555 | | ( 294 ) | ( ) | | 8 096 |
| | за год 20 25 г.[2] | 48 | 600 | 85 | ( 733 ) | ( ) | | |
| *займы* | за год 20 24 г.[3] | 256 | | 1 571 | ( 1 779 ) | ( ) | | 48 |
| | за год 20 25 г.[2] | 2 025 | 147 | | ( ) | ( ) | | 2 172 |
| *прочая* | за год 20 24 г.[3] | 2 101 | 6 | | ( 82 ) | ( ) | | 2 025 |
| Итого | за год 20 25 г.[2] | 83 847 | 20 449 | 85 | ( 9 779 ) | ( ) | 132 | 94 734 |
| | за год 20 24 г.[3] | 77 346 | 37 815 | 1 571 | ( 32 886 ) | ( ) | | 83 847 |

## 10. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя | За год 20 25 г.[2] | За год 20 24 г.[3] |
|---|---|---|
| Материальные затраты | 29 639 | 34 525 |
| Затраты на оплату труда | 40 894 | 38 892 |
| Отчисления на социальные нужды | 9 759 | 8 781 |
| Амортизация | 3 991 | 4 216 |
| Прочие затраты | 10 860 | 9 630 |
| Фактическая себестоимость приобретенных товаров | 131 280 | 147 579 |
| Итого по элементам | 226 423 | 243 623 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции | 872 | 394 |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 227 295 | 244 017 |

Директор ООО "ВИЛСИ" _____ Кутина Л. Г.
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

" 21 " марта 20 26 г.