

Общество с ограниченной ответственностью «Виалди»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Виалди».

1.2. Юридический адрес – 140410, Московская область, г. Коломна, ул. Дзержинского, д. 79, помещ. 2

1.3. Дата государственной регистрации – 16.04.2024 г.

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 6 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	2 человека
Производственный отдел	2 человека
Строительный участок	2 человека

1.6. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств - нет.

1.7. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

- В.Ю. Черкасова с долей 100 процентов.

1.8. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Строительство жилых и нежилых зданий.

1.10. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: В.Ю. Черкасова (приказ № 1-Д от 11.04.2024).
Главный бухгалтер Общества: В.Ю. Черкасова (приказ № 1-Д от 11.04.2024).

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует нежилое помещение по договору аренды недвижимого имущества №015 от 01.01.2025г. (АО «Гражданпроект») без права выкупа. Ввиду того, что у Общества нет права на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, данный договор учитывается по правилам ФСБУ 25/2018 с признанием ППА – права пользования активом и обязательством по аренде.

4. Основные средства отсутствуют

5. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года в составе НМА числятся отложенные налоговые активы (ОНА). Данные объекты признаются по ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации. Никакие корректировки в учете и отчетности не требуются, так как стоимость активов не переоценивается, не было признаков обесценения, срок полезного использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов НМА.

6. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Материально-производственные запасы	25.12.2025	--
Нематериальные активы	28.12.2025	--
...

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 9 491 тыс. руб.

8. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 31 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «Виалди»



Черкасова В.Ю.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года		поступление				выбыло				учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2025г.	2 511	-	1 743	-	(1 768)	-	-	-	-	-	-	-	-	2 701	-
	5530	за 2024г.	-	-	2 511	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 511	-
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2025г.	-	-	1 447	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 447	-
	5531	за 2024г.	-	-	-	-	(1 483)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 250	-
Авансы выданные	5512	за 2025г.	2 441	-	292	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 441	-
	5532	за 2024г.	-	-	2 441	-	(285)	-	-	-	-	-	-	-	-	4	-
Прочая	5513	за 2025г.	-	-	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	70	-
	5533	за 2024г.	-	-	70	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2025г.	2 511	-	1 743	-	(1 768)	-	-	-	-	-	-	-	-	2 701	-
	5520	за 2024г.	-	-	2 511	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 511	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		Учтенная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям Договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление			выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредиторской задолженности	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2025г.	830	1 259	-	-	-	-	-	2 089
	5573	за 2024г.	-	830	-	-	-	-	-	830
заимы	5554	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5555	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2025г.	9 324	5 385	1	(7 635)	-	-	-	7 289
	5580	за 2024г.	-	9 324	-	-	-	-	-	9 324
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2025г.	8 836	3 466	-	(7 419)	-	-	-	4 884
	5582	за 2024г.	-	8 836	-	-	-	-	-	8 836
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2025г.	349	279	1	(217)	-	-	-	626
	5583	за 2024г.	-	349	-	-	-	-	-	349
кредиты	5564	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2025г.	139	1 640	-	-	-	-	-	1 779
	5586	за 2024г.	-	139	-	-	-	-	-	139
	5567	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2025г.	9 324	5 385	1	(7 635)	-	-	-	7 289
	5570	за 2024г.	-	9 324	-	-	-	-	-	9 324

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель
(подпись)



Черкасова Валентина
Юрьевна
(расшифровка подписи)

27 марта 2026 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2025г.	за 2024г.
Материальные затраты	5610	2 604	-
Расходы на оплату труда	5620	2 045	872
Отчисления на социальные нужды	5630	602	270
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	4 010	1 379
Итого по элементам	5660	9 261	2 521
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	9 261	2 521

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность, добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель
(подпись)

Черкасова Валентина
Юрьева
(расшифровка подписи)

27 марта 2026 г.