

**Общество с ограниченной ответственностью «Веста»  
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 «Веста».
- 1.2. Юридический адрес – 690091, Приморский край, Владивосток г, Дальзаводская ул, дом № 1, помещение 34.
- 1.3. Дата государственной регистрации – 21.01.2020.
- 1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 человек.  
Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.
- 1.5. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств: обособленных подразделений нет.

**1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб.**

Участниками являются:

- Е.В. Хохлов с долей 33,33 процентов;
- А.Г. Першин с долей 66,67 процентов.

**1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:**

- Подача напитков.
- Дополнительные виды деятельности:
- Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания
  - Деятельность ресторанов и кафе с полным ресторанным обслуживанием, кафетериев, ресторанов быстрого питания и самообслуживания.

**1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере**

Директор Общества: Новикова Ирина Владимировна (приказ № 3 от 17.06.2025).

Главный бухгалтер Общества: отсутствует, обязанности по ведению бухгалтерского учета возложены на директора Общества.

**1.9. Информация об учетной политике**

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

**1.10 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ**

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

**2. Основные средства**

В обществе учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства». По состоянию на 31.12.2025 года на балансе числятся основные средства, наличие и движение приведены в таблице.

2. Основные средства									
2.1. Наличие и движение основных средств									
Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменил за период		амортизация	На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	545	(172)	-	-	-	(150)	545	(323)
	За 2024 г.	563	(367)	310	(348)	348	(133)	545	(172)
Машины и оборудование (кроме обиходное)	За 2025 г.	545	(172)	-	-	-	(150)	545	(323)
	За 2024 г.	370	(174)	310	(135)	135	(133)	545	(172)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	213	(213)	-	(213)	213	-	-	-

**3. Нематериальные активы**

В обществе учет нематериальных активов ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022. Нематериальные активы по состоянию на 31.12.2025 года на балансе не числятся.

3. Нематериальные активы												
3.1. Наличие и движение нематериальных активов												
Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменил за период				На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы в целом	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**4. Инвентаризация**

Годовую инвентаризацию Общество проводит по ФСБУ 28/2023 с целью обеспечить достоверность данных бухгалтерского учета и статей годовой бухгалтерской отчетности

В соответствии с ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация" по состоянию на 30.12.2025 в Обществе была проведена инвентаризация активов и обязательств.

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	30.12.2025	—
Материально-производственные запасы	30.12.2025	—
Барная продукция и инвентарь	30.12.2025	—

Нематериальные активы	30.12.2025	—
-----------------------	------------	---

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

### 5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Причиной отсутствия выручки и, как следствие, возникновения убытка за 2025 год стала приостановка деятельности Общества в связи с запретом эксплуатации «Бизнес-центра», в котором ООО «Веста» арендует помещение. Запрет эксплуатации «Бизнес-центра» обеспечивается судебным приставом-исполнителем ОСП по ИДЮЛ по Владивостокскому ГО ГУФССП России по Приморскому краю на основании Определения от 29.09.2023г. о применении обеспечительных мер в виде запрета эксплуатации объекта в связи с имеющейся угрозой жизни и здоровью сотрудников и посетителей. По настоящее время запрет на эксплуатацию «Бизнес-центра» не отменен, дело находится на рассмотрении в Ленинском районном суде г. Владивостока.

### 6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

### 7. Запасы

Учет запасов в Обществе регулируется федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы учитываются по фактической себестоимости.

Запасы включают в себя товары для перепродажи. Данный показатель на 31.12.2025 по сравнению с уровнем прошлого года почти не изменился, в связи с приостановкой деятельности Общества. Небольшое (на 0,05%) снижение связано с порчей товара.

7. Запасы									
7.1. Наличие и движение запасов									
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение			
Запасы - всего	За 2025 г.	8 733	-	12	(16)	-	-	8 728	
	За 2024 г.	9 050	-	64	(381)	-	-	8 733	
в том числе:									
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	12	(12)	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	15	(15)	-	-	-	
Товары	За 2025 г.	8 733	-	-	(4)	-	-	8 728	
	За 2024 г.	9 050	-	49	(366)	-	-	8 733	

### 8. Дебиторская и кредиторская задолженность

Вся дебиторская задолженность является краткосрочной.

8. Дебиторская задолженность										
8.1. Наличие и движение дебиторской задолженности										
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном)					На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	в восстановление резерва		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1098	-	61	-	(975)	-	-	-	154
	За 2024 г.	1678	-	-	-	(610)	-	-	-	1068
в том числе:										
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	975	-	31	-	(975)	-	-	-	31
	За 2024 г.	1558	-	-	-	(580)	-	-	-	978
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	30	-	-	-	(30)	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	93	-	21	-	-	-	-	-	114
	За 2024 г.	93	-	-	-	-	-	-	-	93
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не подлежащие зачислению в бюджет	За 2025 г.	-	-	9	-	-	-	-	-	9
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1098	-	61	-	(975)	-	-	-	154
	За 2024 г.	1678	-	-	-	(610)	-	-	-	1068

В составе дебиторской задолженности числится просроченная дебиторская задолженность в размере 93 тыс. руб. по исполнительному листу № ФС 051061639 от 19.12.2022, выданному Арбитражным судом Приморского края по делу № А51-9850/2022.

8.2. Просроченная дебиторская задолженность						
Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	93	93	93	93	93	93
в том числе:						
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	93	93	93	93	93	93

Также в Обществе имеется долгосрочный займ, оформленный в октябре 2025 года - в связи с долгой приостановкой деятельности из-за запрета эксплуатации «Бизнес-центра», в котором ООО «Веста» арендует помещение. Несмотря на временную приостановку операционной деятельности, руководство

оценивает состояние организации как стабильное. Для поддержания ликвидности и исполнения текущих обязательств в отчетном периоде был привлечен долгосрочный заем, данные средства направлены на выплату заработной платы, охрану помещения, контроль за помещением в виде видеонаблюдения, связь

## 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)				На конец периода
			поступило		списано		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	400	-	-	400	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	400	-	-	400	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	137	-	-	-	52	
	За 2024 г.	387	1 676	-	(1 345)	137	
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	6	36	-	(6)	36	
	За 2024 г.	58	6	-	(58)	6	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	23	-	-	23	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	13	-	-	(13)	-	
	За 2024 г.	187	-	-	(174)	13	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	34	-	-	(18)	16	
	За 2024 г.	48	-	-	(14)	34	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	84	-	-	(84)	-	
	За 2024 г.	94	63	-	(72)	84	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	
Итого	За 2025 г.	137	459	-	(121)	475	
	За 2024 г.	387	69	-	(318)	137	

### 8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-

## 9. Денежные средства и денежные эквиваленты

Показатель „Денежные средства и денежные эквиваленты“ полностью сформирован остатками денежных средств на расчетном счете и в кассе организации в рублях. Денежные эквиваленты и валютные счета у организации отсутствуют

Состав денежных средств и эквивалентов	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Расчетный счет (в рублях)	29 тыс.руб.	256 тыс.руб.	2 526 тыс.руб.
Касса (в рублях)	0 тыс. руб	1 266 тыс.руб.	3 462 тыс.руб.

Дата составления текстовых пояснений 18.03.2026 года

Директор ООО «Веста»



Новикова И.В.