

Общество с ограниченной ответственностью «ВЕГА-ПОРТ»

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 «ВЕГА-ПОРТ».

1.2. Юридический адрес – 108807, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Филимонковский, ул Дорожная, дом 12, строение 3

1.3. Дата государственной регистрации – 21.10.2009.

1.4. Основной ОКВЭД – 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

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

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

- Баскаков Н.В. с долей 63 процентов;
- Скляр В.А. с долей 22 процентов;
- Колнооченко В.Е. с долей 15 процентов.

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Первушина Е.Д. (приказ № 3 от 01.04.2017).

Главный бухгалтер Общества: Кара Н.П. (приказ № 2 от 03.06.2019).

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «ВЕГА-ПОРТ» составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в

отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	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	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.

	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

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

Ввиду того что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, аренда квалифицируется по всем договорам как операционная (п.28 ФСБУ 25/2018).

6. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

Расшифровка – приложение 1

7. Запасы

Расшифровка – приложение 2

8. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	01.10.2025	–
Материально-производственные запасы	01.10.2025	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 50 155 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 3 643 тыс.руб.

10. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Общество провело количественную и качественную оценку применимости допущения непрерывности деятельности (НД). Количественная оценка заключается в расчете чистых активов и коэффициентов платежеспособности. Выписка из финансового анализа отчетности Общества приведена в таблице ниже.

Таблица. Выписка из финансового анализа по итогам оценки допущения непрерывности деятельности

Показатели по оценке НД	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года
Чистые активы	48 268	45 205	39537

Имеющаяся величина чистых активов положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации. Более того, определив текущее состояние показателя, необходимо отметить увеличение чистых активов на 6,8% в течение анализируемого периода. Превышение чистых активов над уставным капиталом и в то же время их увеличение за период говорит о хорошем финансовом положении организации по данному признаку и достаточны при уставном капитале в 10 тыс. рублей. За 2025 год Общество получило чистую прибыль в размере 12 683 тыс. рублей. Все это указывает на безубыточность деятельности Общества в отчетном году. Общество считает, что существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности компании отсутствует.

Генеральный директор

Первушина Е.Д.

Расшифровка строки 1150 Основные средства

Единица измерения: рубль (код по ОКЕИ 383)

Счет 01 "Основные средства"							Счет 02 "Амортизация основных средств"							Остаточная стоимость на конец отчетного периода	
№ п/п	Объект (группа однородных объектов), краткая характеристика	Остаток на начало отчетного периода		Остаток на конец отчетного периода			Месячная амортизация		Остаток на начало отчетного периода	Изменения (обороты) за отчетный период		Остаток на конец отчетного периода			
		Количество, единица измерения	Первоначальная стоимость	Количество (приход, выбытие), единица измерения	Дебет счета 01	Итого	Количество, единица измерения	Первоначальная стоимость		Норма амортизации, %	Сумма		Кредит счета 02 - дебет счетов:		Итого
1	2	3	4	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
1	Асфальтирование территории 1300 м2	1 шт		1	2 544 750,00	2 544 750,00	1 шт	2 544 750,00	1,18	29 938,24		149 691,20	149 691,20	149 691,20	2 395 058,80
2	Вывеска световая выс.50 см 10 букв	1 шт	50 000,00				1 шт	50 000,00	4,17		50 000,00			50 000,00	0,00
3	Вывеска световая выс.50 см 9 букв	1 шт	45 000,00				1 шт	45 000,00	4,17		45 000,00			45 000,00	0,00
4	Газопровод наружный: подземный 9,5 м, наземный 2,46 м	1 шт	295 321,85				1 шт	295 321,85	1,18	3 474,37	204 988,10	41 692,50	41 692,50	246 680,60	48 641,25
5	Дверь входная	1 шт	90 324,84				1 шт	90 324,84	1,64	1 480,74	32 576,18	17 768,82	17 768,82	50 345,00	39 979,84
6	Дверь входная	1 шт	65 603,61				1 шт	65 603,61	1,64	1 075,47	39 792,39	12 905,64	12 905,64	52 698,03	12 905,58
7	Дверь раздвижная с приводом	1 шт	139 500,00				1 шт	139 500,00	1,64	2 286,89	100 622,96	27 442,62	27 442,62	128 065,58	11 434,42
8	Забор вокруг Торгового	1 шт	453 500,00				1 шт	453 500,00	0,83	3 747,94	382 289,22	44 975,24	44 975,24	427 264,46	26 235,54
9	Звуковое оборудование (звуковая транспляция звание	1 шт	112 374,00				1 шт	112 374,00	0,83	928,71	93 799,71	11 144,57	11 144,57	104 944,28	7 429,72
10	Здание "Торговый Центр" пл-дь 1140,4 кв.м	1 шт	25 753 883,24				1 шт	25 753 883,24	0,21	40 315,08	10 151 945,83	483 780,96	483 780,96	10 635 726,79	#####
11	Здание "Торговый Центр" пл-дь 791 кв.м	1 шт	13 574 310,00				1 шт	13 574 310,00	0,21	21 249,20	5 350 869,30	254 990,40	254 990,40	5 605 859,70	7 968 450,30
12	Здание нежилое КПП. 248,9 м.кв	1 шт	4 503 529,84				1 шт	4 503 529,84	0,21	7 049,82	1 775 250,47	84 597,84	84 597,84	1 859 848,31	2 643 681,53
13	Здание нежилое, 2-этажное, кад №50:26:0191109:92, 1486,8 м.кв	1 шт	31 086 092,00				1 шт	31 086 092,00	0,21	34 198,38	19 937 420,23	410 380,56	410 380,56	20 347 800,79	#####
14	Земельный участок 50:26:0191113:12	1 шт	1 000 000,00				1 шт	1 000 000,00							1 000 000,00
	Кондиционер MGS3-24HRN1-I/MSAG3-24HRN1-0 MIDEA	1 шт		1	75 867,95	75 867,95	1 шт	75 867,95	4,17	3 161,17		34 772,81	34 772,81	34 772,81	41 095,14
16	Ливневая канализация d 300мм 140м/п	1 шт	1 394 000,00				1 шт	1 394 000,00	0,56	7 744,45	100 677,72	92 933,31	92 933,31	193 611,03	1 200 388,97
17	Металлическое ограждение	1 шт	174 000,00				1 шт	174 000,00	0,83	719	165 371,94	8 628,06	8 628,06	174 000,00	0,00
18	Охранная сигнализация в Складском здании	1 шт	150 000,00				1 шт	150 000,00	0,83	1 239,66	125 206,67	14 876,01	14 876,01	140 082,68	9 917,32
19	Производственное здание пл-дь 618,1 кв.м	1 шт	10 617 935,00				1 шт	10 617 935,00	0,21	16 621,30	4 185 492,90	199 455,60	199 455,60	4 384 948,50	6 232 986,50
20	Пункт охраны	1 шт	1 003 152,35				1 шт	1 003 152,35	0,83	8 359,60	852 679,46	100 315,26	100 315,26	952 994,72	50 157,63
21	Светодиодный экран HD-DP10-1Y, желтый. 5840x1360м	1 шт	209 670,00				1 шт	209 670,00	1,64		209 669,81			209 669,81	0,19
22	Септик Топас 12	1 шт	258 275,00				1 шт	258 275,00	1,64	4 234,01	114 318,49	50 808,18	50 808,18	165 126,67	93 148,33

23	Сеть газопотребления и газоиспользующего	1 шт	3 670 216,00		156 354,65	156 354,65	1 шт	3 826 570,65	4,00	67 053,10	2 089 444,07	798 383,11	798 383,11	2 887 827,18	938 743,47
24	Система видеонаблюдения	1 шт	100 000,00				1 шт	100 000,00	1,64		83 606,55	16 393,45	16 393,45	100 000,00	0,00
25	Система видеонаблюдения	1 шт	524 846,00				1 шт	524 846,00	1,64		524 846,00			524 846,00	0,00
26	Система видеонаблюдения с камерой HD TVI и цветная ипичная	1 шт	90 000,00				1 шт	90 000,00	1,64	1 475,41	64 918,04	17 704,92	17 704,92	82 622,96	7 377,04
27	Система внутреннего противопожарного	1 шт	485 500,00				1 шт	485 500,00	1,64		485 500,00			485 500,00	0,00
28	Система оповещения и управления эвакуацией пюлей	1 шт	231 196,40				1 шт	231 196,40	1,64	3 790,10	140 233,88	45 481,26	45 481,26	185 715,14	45 481,26
29	Трансформаторная подстанция 250 кВА	1 шт	340 000,00				1 шт	340 000,00	0,55	1 878,46	210 386,61	22 541,46	22 541,46	232 928,07	107 071,93
30	Установка глубокой биол. очистки сточных вод АСТРА	1 шт	328 600,00				1 шт	328 600,00	1,64		328 600,00			328 600,00	0,00
31	Установка для очистки сточных вод Евробион-15 пр.	1 шт	164 000,00				1 шт	164 000,00	1,64		164 000,00			164 000,00	0,00
32	Флаг с символикой торгового центра "МАЯК"	1 шт	41 566,67				1 шт	41 566,67	2,70		41 566,67			41 566,67	0,00
33	Флаг с символикой торгового центра "МАЯК"	1 шт	41 566,67				1 шт	41 566,67	2,70		41 566,67			41 566,67	0,00
34	Флаг с символикой торгового центра "МАЯК"	1 шт	41 566,66				1 шт	41 566,66	2,70		41 566,66			41 566,66	0,00
35	Электростанция SDMO J 130K NEXYS в закрытом исполнении J130K07021150 AV124977-01C/50336620_001	1 шт	578 000,00				1 шт	578 000,00	1,64		578 000,00			578 000,00	0,00
Итого			97 613 530,13					100 390 502,73			48 712 206,53	2 941 663,78	2 941 663,78	51 653 870,31	#####

Расшифровка строки 1210 Запасы

Единица измерения: рубль (код по ОКЕИ 383)

№ п/п	Номенклатурный номер	Наименование материально-производственных запасов	Остаток на начало отчетного периода		Изменения (обороты) за отчетный период)			Остаток на конец отчетного периода	
			Количество, единица измерения	Фактическая себестоимость	Содержание факта хозяйственной жизни	Наименование, дата, номер, первичного учетного документа	Количество (приход, расход) единица измерения	Количество, единица измерения	Фактическая себестоимость
1	2	3	4	5	6	7	8	10	11
1	00000000335	Вешалка напольная черная	1,00 шт	1 834,00				1,00 шт	1 834,00
2	00-00000389	Гирлянда хвойная диам.24 270 см	10,00 шт	19 000,00				10,00 шт	19 000,00
3	00-00000388	Елка искусственная 220 см	1,00 шт	11 000,00				1,00 шт	11 000,00
4	00000000254	Рекламная стенда	1,00 шт	7 000,00				1,00 шт	7 000,00
5	00-00000096	Светопрозрачная конструкция	5,00 м²	90 000,00				5,00 м²	90 000,00
6	00000000331	Сейф АЖКО FRS-480 огнестойкий, ключ.замок	1,00 шт	10 441,01				1,00 шт	10 441,01
7	00000000071	Сигнализатор давления мод ПС 10-2	2,00 шт	24 687,68				2,00 шт	24 687,68
8	00000000070	Сигнализатор давления мод ПС 120-2	2,00 шт	31 997,45				2,00 шт	31 997,45
9	00000000337	Стеллаж Арго А-304 орех	2,00 шт	5 648,00				2,00 шт	5 648,00
10	00000000334	Стол письменный Арго А-001.60 орех	1,00 шт	2 614,00				1,00 шт	2 614,00
11	00000000336	Стол письменный Арго А-004 орех	1,00 шт	3 571,00				1,00 шт	3 571,00

12	00000000338	Стул хром к/з черный	4,00 шт	5 120,02				4,00 шт	5 120,02
13	00000000058	Тепловая завеса КЭВ 12П-4031Е (Комфорт)	5,00 шт	95 625,00				5,00 шт	95 625,00
14	00000000333	Тумба подкатная 4 ящика АТ-04 орех	1,00 шт	4 246,01				1,00 шт	4 246,01
15	00000000223	Угловой торговый прилавок	1,00 шт	10 000,00				1,00 шт	10 000,00
16	00000000332	Шкаф полузакрытый А-310 орех	2,00 шт	11 518,00				2,00 шт	11 518,00
17	00000000059	Электрокотел Warmos-42	2,00 шт	69 922,50				2,00 шт	69 922,50
Итого				404 224,67					404 224,67

ООО "ВЕГА-ПОРТ"

Расшифровка строки 1250 Денежные средства

Единица измерения: рубль (код по ОКЕИ 383)

Решение Президентского совета НП «Институт профессиональных бухгалтеров и аудиторов России» (протокол от 25.04.2013 № 4/13), одобрено Экспертной группой Минфина РФ по вопросам ведения бухгалтерского учета

№ п/п	Дата записи	Факт хозяйственной жизни, наименование, дата, номер первичного учетного документа	Остаток на начало отчетного периода	Изменения (обороты) за отчетный период																Остаток на конец отчетного периода
				Дебет счета (50,51,...) - кредит счетов:																
				51	62.01	62.02	68.90	71.01	60.02	Итого	60.01	60.02	68.90	69.11	70	71.01	75.02	91.02	Итого	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	12	14	15	16	17	18	19	20	22	24	25
		Счет 51 Расчетные счета	1 219 959,72		8 799 094,94	40 208 906,55	500 000,00	1 337,00	259 580,00	49 768 918,49	10 773 105,70	11 849 853,75	9 355 819,64	21 751,29	3 349 017,76	1 833 658,44	8 279 040,00	157 528,16	50 209 970,13	778 908,08

ООО "ВЕГА-ПОРТ"

Расшифровка строки 1230 Дебиторская задолженность

Един рубль (код по ОКЕИ 383)

№ п/п	Счет учета	Остаток на начало отчетного периода		Изменения (обороты) за отчетный период		Остаток на конец отчетного периода
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет
1	3	4		6	7	8
1	62.01	1 106 021,41		50 283 757,78	49 088 430,21	2 301 348,98
2	60.02	1 783 380,59		11 928 268,75	13 082 795,47	628 853,87
	68.01	4 274,00		1 597 159,00	1 597 159,00	4 274,00
4	68.90	25 325,00		9 355 819,64	9 308 239,90	72 904,74
5	71.01		5 355,76	1 833 658,44	1 665 673,36	162 629,32
6	97			2 458,31	1 966,66	491,65
Итого		2 919 001,00				3 170 502,56

ООО "ВЕГА-ПОРТ"

Расшифровка строки 1300 Капитал

Единиц рубль (код по ОКЕИ 383)

№ п/п	Счет учета	Остаток на начало отчетного периода	Изменения (обороты) за отчетный период				Остаток на конец отчетного периода
			Дебет счета (80,84) - кредит счетов:		Дебет счетов - кредит счета (80,84)		
			75.02	Итого	99.01	Итого	
1	3	4	5	12	14	24	25
	Счет 80 Уставный капитал	10 000,00					10 000,00
	Счет 84 Нераспределенная	45 194 866,22	9 600 000,00	9 600 000,00	12 682 523,77	12 682 523,77	48 277 389,99
		45 204 866,22					48 287 389,99

ООО "ВЕГА-ПОРТ"

Расшифровка строки 1520 Кредиторская задолженность

Един рубль (код по ОКЕИ 383)

№ п/п	Счет учета	Остаток на начало отчетного периода		Изменения (обороты) за отчетный период		Остаток на конец отчетного периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	кредит
1	3	4		6	7		8
1	62.02		2 296 504,38	44 975 636,09	45 100 175,16		2 421 043,45
2	60.01		2 080 209,77	26 524 971,22	25 282 270,75		837 509,30
3	68.08		869 882,00	3 481 954,39	3 481 956,39		869 884,00
4	68.09		152 881,00	627 565,00	632 913,00		158 229,00
5	68.12		660 786,50	2 362 304,00	2 149 990,00		448 472,50
6	69.09		7 528,00	717 933,37	797 080,37		86 675,00
7	71.01		5 355,76	1 833 658,44	1 665 673,36	162 629,32	
Итого		0,00	6 073 147,41				4 821 813,25

Расшифровка к отчету о финансовых результатах

за 2025 г.

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "ВЕГА-
 Единица измерения руб

Пояснения	Наименование показателя	За 2025 г.
	Выручка	50 154 657,94
	Расходы по обычным видам деятельности	35 274 394,37
	в том числе:	
	Зарплата	3 625 216,76
	Взносы	818 831,66
	Амортизация	2 941 663,78
	Аренда автотехники	3 602 400,00
	Аренда оборудования	192 000,00
	Вывоз мусора	418 597,44
	Газ	281 833,01
	Госпошлина	15 013,44
	Дезинфекция	35 000,00
	Доставка материалов	519 813,00
	Земельный налог	632 913,00
	Интернет	36 000,00
	ИТ-поддержка ПО	11 000,00
	Канцтовары	4 672,88
	Лицензии ПО	46 340,00
	Малоценное оборудование и запасы	583 255,21
	Налог на имущество по кад стоимости	3 479 533,00
	Обучение персонала	24 500,00
	ОФД	1 966,66
	Оптимизация транспортных потоков	126 272,13
	Подключение речевого оповещения	198 000,00
	Почтовые	3 711,24
	Ремонт и обслуживание зданий и территорий	2 984 433,89
	Ремонт и ТО оборудования	1 660 844,53
	Услуги охраны	3 214 036,20
	Маркетинг и реклама	3 848 394,00
	Услуги связи	27 029,86
	Услуги уборки ковровых покрытий	323 987,92
	Электроэнергия	4 817 134,76
	Юридические услуги	800 000,00
	Проценты к уплате (кредит Сбербанк)	139 800,52
	Прочие доходы	260 402,27
	в том числе:	
	Проценты к получению (по займам контрагентам)	260 402,27
	Прочие расходы	168 351,55
	в том числе	
	Расходы на услуги банков	168 351,55
	Налог на прибыль (доходы) организаций	2 149 990,00
	в том числе:	
	Налог при упрощенной системе налогообложения	2 149 990,00
	Чистая прибыль (убыток)	12 682 523,77
	Выплата дивидендов	9 600 000,00
	Нераспределенная прибыль (убыток)	3 082 523,77