

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	285	(249)	-	-	-	(24)	-	-	-	-	-	285	(273)
	За 2024 г.	285	(220)	-	-	-	(29)	-	-	-	-	-	285	(249)
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	285	(249)	-	-	-	(24)	-	-	-	-	-	285	(273)
	За 2024 г.	285	(220)	-	-	-	(29)	-	-	-	-	-	285	(249)
из них исключительные права	За 2025 г.	285	(249)	-	-	-	(24)	-	-	-	-	-	285	(273)
	За 2024 г.	285	(220)	-	-	-	(29)	-	-	-	-	-	285	(249)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		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		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	12	37	65
в том числе: Другие НМА	12	37	65
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		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 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	10 200	(10 200)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	10 200	(10 200)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	10 200	(10 200)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

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 2025 г.	94 022	-	32 078	(60 554)	-	-	X	X	66 840	-
	За 2024 г.	161 230	-	108 999	(186 692)	-	-	X	X	94 022	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	36 946	-	32 078	(2 032)	-	-	(52 495)	-	14 497	-
	За 2024 г.	65 998	-	101 808	(23 789)	-	-	(107 071)	-	36 946	-
Готовая продукция	За 2025 г.	34 945	-	-	(54 968)	-	-	52 495	-	32 472	-
	За 2024 г.	77 918	-	-	(150 044)	-	-	107 071	-	34 945	-
Товары	За 2025 г.	3 739	-	-	(3 554)	-	-	-	-	185	-
	За 2024 г.	9 407	-	7 191	(12 859)	-	-	-	-	3 739	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	19 686	18 392	7 907
в том числе:			
Готовая продукция	19 489	17 619	6 047
Товары	197	773	1 860
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	14	-	-	-	(14)	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	168 523	-	52 808	135	(160 641)	(1 792)	-	X	59 033	-
	За 2024 г.	44 172	-	165 386	3	(41 038)	-	-	X	168 523	-

7.2. 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	-	-	-	-	-	-

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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	3 980	-	-	(980)	-	-	3 000
	3а 2024 г.	5 992	3 980	-	(5 992)	-	-	3 980
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	5 992	-	-	(5 992)	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	3 980	-	-	(980)	-	-	3 000
	3а 2024 г.	-	3 980	-	-	-	-	3 980
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	29 508	39 117	-	(16 069)	-	-	52 556
	3а 2024 г.	8 746	21 563	-	(801)	-	-	29 508
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	13 986	6 911	-	(8 113)	-	-	12 784
	3а 2024 г.	857	13 132	-	(3)	-	-	13 986
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	1 354	-	-	(1 354)	-	-	-
	3а 2024 г.	592	1 560	-	(798)	-	-	1 354
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	4 014	27 600	-	(279)	-	-	31 335
	3а 2024 г.	-	4 014	-	-	-	-	4 014
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	3 000	66	-	(2 766)	-	-	300
	3а 2024 г.	2 276	724	-	-	-	-	3 000
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	4 540	-	-	-	-	4 540
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 911	-	-	(1 356)	-	-	555
	За 2024 г.	1 397	514	-	-	-	-	1 911
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	5 243	-	-	(2 201)	-	-	3 042
	За 2024 г.	3 624	1 619	-	-	-	-	5 243
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.	33 488	39 117	-	(17 049)	-	X	55 556
	За 2024 г.	14 738	25 543	-	(6 793)	-	X	33 488

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	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	55 375	141 114
Затраты на оплату труда	139 141	95 788
Отчисления на социальные нужды	23 017	18 578
Амортизация	2 201	688
Прочие затраты	359 632	49 645
Итого по элементам	579 366	305 813
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	511	30 057
Итого расходы по обычным видам деятельности	579 877	335 870

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

ООО «Компания «ВАССА»

РФ, 109004, г. Москва,
Товарищеский пер., д.4 с.4 эт.3 пом.6
ИНН 7709638928 КПП 770901001
Р/с 40702810600010001428
Банк «СЕРВИС РЕЗЕРВ» (АО) г. Москва
К/с 30101810145250000178
БИК 044525178
Тел. (495) 911-70-81

VASSA COMPANY LLC

Tovarisheskiy per., 4-4 f.3 r.6,
109004, Moscow, Russia
7709638928 / 770901001
A/c 40702810600010001428
Bank SERVICE RESERVE (joint-stock company)
C/c 30101810145250000178
BIN 044525178
Tel. (495) 911-70-81

**Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету
о финансовых результатах ООО «Компания «ВАССА» за 2025 год**

1. Основные сведения.

- 1.1. Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Компания «ВАССА»
- 1.2. Юридический адрес: 109004, г. Москва, Товарищеский пер., дом 4 строение 4 этаж 3 помещение 6
- 1.3. Дата государственной регистрации- 25.10.2005г.
- 1.4. Виды деятельности:
 - Производство верхней одежды из текстильных материалов, кроме трикотажных или вязаных, для женщин или девочек (14.13.22)-основной;
 - Торговля оптовая одеждой и обувью (46.42);
 - Торговля розничная одеждой в специализированных магазинах (47.71).
- 1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 23 человека.
- 1.6. Сведения о руководстве и главном бухгалтере:
 - Генеральный директор - Лепехо Андрей Анатольевич
 - Главный бухгалтер - Зоткина Алла Сергеевна
- 1.7. ООО «Компания «ВАССА» не подлежит обязательному аудиту.

2. Основа составления отчетности и учетная политика.

- 2.1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, действующими в Российской Федерации (в том числе Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»).
- 2.2. Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2025 год разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации и утверждена приказом руководителя.
- 2.3. При формировании показателей отчетности Общество применяло положения учетной политики, действовавшие в 2025 году, последовательно по отношению к фактам хозяйственной жизни.
- 2.4. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программных продуктов.
- 2.5. Существенной признается информация, если ее показатель превышает 10 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3. Основные средства.

- 3.1. По состоянию на 31 декабря 2025 года существенную часть внеоборотных активов Общества составляют основные средства, используемые в основной деятельности.
- 3.2. 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.
- 3.3. Детальная информация о наличии и движении основных средств представлена в Пояснении №4 «Основные средства» (Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025год).

4. Нематериальные активы.

- 4.1. Учет нематериальных активов ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022 по балансовой стоимости с учетом накопленной амортизации. Признаков обесценения НМА не было, срок полезного использования не пересматривался.

4.2. Детальная информация о наличии и движении нематериальных активов представлена в Пояснении №3 «Нематериальные активы» (Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025год).

5. Запасы.

5.1. Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

5.2. Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости.

5.3. В составе запасов Общество отражает материалы, готовую продукцию, товары.

5.4. Детальная информация о наличии и движении запасов представлена в Пояснении №6 «Запасы» (Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025год).

6. Капитал и расчеты с участниками.

6.1. Уставный капитал Общества составляет 10010 тыс. руб.

6.2. Участниками Общества являются:

- Капустин Вениамин Григорьевич-40%
- Яковлева Елена–Васса Борисовна-25%
- Нацаев Сергей Юрьевич-20%
- Грановский Владислав Иосифович-15%

6.3. Выплата дивидендов участникам Общества в 2025 году не производилась.

7. Расходы по обычным видам деятельности.

7.1. Структура расходов по обычным видам деятельности за 2025 год приведена в Пояснении №10 «Расходы по обычным видам деятельности» (Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025год).

7.2. Расходы по обычным видам деятельности сформированы преимущественно затратами на оплату труда, материальными затратами, амортизацией и прочими производственными, управленческими, коммерческими расходами.

7.3. Расходы в составе прочих состоят из расходов на техническое обслуживание, текущий ремонт оборудования, услуги комиссионеров, погрузо-разгрузочные работы, транспортно-экспедиционное обслуживание, услуги технического характера и другие расходы, связанные с деятельностью Общества.

8. Способ раскрытия информации о госпомощи.

В отчетном периоде компания госпомощь не получала.

9. Дата подписания бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 26 марта 2026 года.

Генеральный директор
Лепехо А.А.

