

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"ВЕСТА-1"

ПОЯСНЕНИЯ

**к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г. и отчету о финансовых результатах
за 2025 год.**

1. Информация об организации

1.1. Общие сведения об организации

Полное наименование: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"ВЕСТА-1"

Краткое наименование: ООО "Веста-1"

ИНН - 2901200760 , КПП - 290101001, ОКПО - 62074948, ОКТМО - 11701000, ОГРН
– 1102901001917

Дата регистрации - 11.03.2010 г.

Юридический и почтовый адрес: 163046, АРХАНГЕЛЬСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г.О. ГОРОД
АРХАНГЕЛЬСК, Г АРХАНГЕЛЬСК, УЛ ПОМОРСКАЯ, Д. 49

Организационно-правовая форма: ООО

1.2. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

На 31.12.2025 г.

Директор Общества: Шишкина Раиса Евгеньевна

С 18.02.2026 г.

Директор Общества: Шапенков Андрей Валентинович

Главного бухгалтера в штате нет. Ведению бухгалтерского учета передано
специализированной сторонней организации на основании договора аутсорсинга.

1.3. Численность работников

Численность работников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила – 9 человек.

1.4. Основной вид деятельности Общества - Управление эксплуатацией жилого
фонда за вознаграждение или на договорной основе (ОКВЭД 68.32.1)

1.5. Уставный капитал составляет 10 000,00 руб. (Десять тысяч рублей 00 копеек) и
оплачен полностью.

1.6. Единственным участником Общества является Журавлев Александр Ильич с долей
100 процентов.

1.7. Применяемая система налогообложения – УСН (объект «Доходы минус расходы»).

2. Информация об учетной политике

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

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.

В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ООО "Веста-1" применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

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

Бухгалтерский учет ведется с использованием программ: «1С:Предприятие 8.3».

3. Бухгалтерский баланс

В состав ежегодной бухгалтерской отчетности Общества входят бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

3.1. Внеоборотные активы

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Балансовая стоимость основных средств на 31.12.2025 г. составляет 0,00 руб.

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 14/2007, утвержденным приказом Минфина России от 27.12.2007 № 153н. Стоимость нематериальных активов на балансе Общества отсутствует.

3.2.оборотные активы

Активы, стоимостью не выше 100,00 тыс. руб. являются малоценными основными средствами. Учет фактического наличия таких активов осуществляется на забалансовом счете МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации».

3.2.1 Учет запасов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина от 15.11.2019 № 180н.

Стоимость запасов на балансе Общества составляет 123 909,64 руб., в том числе спецодежда 22 477,00 руб.

3.2.2 Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г. составила 2 682 318,31 руб., в том числе:

- Покупатели 2 664 280,18 руб.;
- Авансы выданные 18 038,13 руб.;
- Прочие дебиторы 0,00 руб.;

3.3. Капитал

Капитал Общества на 31.12.2025 г. составляет 2 045 047,30 руб., в т.ч.:

- Уставный капитал 10000,00 руб.;
- Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 2 035 047,30 руб..

3.4. Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 764 624,95 руб., в том числе:

- Поставщики 285 814,34 руб.;
- Платежи в бюджет 234 836,86 руб.;
- Прочие кредиторы 243 973,75 руб.

4. Краткосрочные и долгосрочные обязательства

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2025г. не создается. Основание: пункт 3 ПБУ 8/2010.

Резерв на оплату отпусков на 31.12.2025 г. не сформирован в связи с отсутствием показателей. Основание: пункт 3 ПБУ 8/2010.

5. Информация о сегментах

Информации по сегментам отсутствует на основании ПБУ 12/2010, так как в деятельности Общества не имеется отдельных сегментов.

6. События после отчетной даты

На основании МСА 560 «События после отчетной даты» у Общества отсутствуют существенные события после 31 декабря 2025 года, которые могли оказать влияние на отчетность 2025 года.

На момент составления настоящей бухгалтерской отчетности по итогам работы за 2025 год прибыль не распределялась.

7. Информация о непрерывности деятельности

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности предполагается, что Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращения за защитой от кредиторов.

Активы и обязательства учитываются на том основании, что Общество сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

8. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 27 марта 2026 года.

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 6583 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с ростом цен на услуги с 01.12.2025 г..

Директор

А.В. Шапенков

27.03.2026 г.