

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ВЕКТОР"
ЗА 2025 ГОД**

г. Москва

04 марта 2026 года

1. Общие сведения о компании и основные виды экономической деятельности

Общество с ограниченной ответственностью "Вектор" образовано 11.12.2019г.

1.1. Уставный капитал составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей.

1.2. Участником компании является:

- физическое лицо, гражданин РФ Кузьменкова Лилия Олеговна (доля в размере 100% номинальной стоимостью 10 000 руб.).

1.3. Компания зарегистрирована по адресу: 105082, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Басманный, пер. Переведеновский, д. 7/7.

1.4. Компания зависимых и дочерних организаций, филиалов и представительств не имеет.

1.5. В Компании единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Кузьменкова Лилия Олеговна.

1.6. Основным видом деятельности Компании за 2025 год явился:

- 86.23 Стоматологическая практика

- общий объем выручки составил 43 571 тыс. руб., НДС не облагается

Наименование вида деятельности	Объем выручки, тыс. руб., без НДС	Доля выручки по данному виду деятельности в общем объеме выручки в %
86.23 Стоматологическая практика	43 571	100
Итого	43 571	100

2. Сведения об учетной политике

2.1. Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона "О бухгалтерском учете", Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации

2.2. Бухгалтерская отчетность составлена на отчетную дату – 31.12.2025 г.

2.3. Изменений в учетной политике по сравнению с прошлым годом, за исключением изменений, произведенных в соответствии с законодательством Российской Федерации, не было и на будущий год изменения не планируются

2.4. Основные положения, используемые при составлении бухгалтерской отчетности за 2025 год:

– В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости (восстановительной) за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

– В отчетности дебиторская задолженность и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок их погашения, согласно условиям заключенных договоров, не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

– Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между организациями группы и покупателями.

– Авансы, полученные от покупателей и выданные поставщикам, показаны за минус налога на добавленную стоимость с авансов.

– При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется курс соответствующей валюты, установленный Центральным банком РФ на дату совершения операции.

– Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отражены в составе внереализационных доходов и расходов.

– Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг (выполнения работ) признается по мере отгрузки продукции покупателями (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчете за минусом налога на добавленную стоимость.

3. Нематериальные активы

Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно- конструкторские и технологически работы (НИОКР) отсутствуют.

4. Основные средства

Наличие и движение основных средств.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		Первоначальная (переоцененная) стоимость	Накопленные амортизация и обесценение	Поступило	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			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	33 607	(8 858)	1 482	-	-	(5 081)	-	-	-	-	-	35 089	(13 939)	
	За 2024 г.	13 494	(4 302)	20 113	-	-	(4 556)	-	-	-	-	-	33 607	(8 858)	
в том числе: Здания	За 2025 г.	24 852	(4 181)	-	-	-	(3 303)	-	-	-	-	-	24 852	(7 484)	
	За 2024 г.	5 765	(1 105)	19 087	-	-	(3 076)	-	-	-	-	-	24 852	(4 181)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	4 030	(2 408)	-	-	-	(675)	-	-	-	-	-	4 030	(3 083)	
	За 2024 г.	4 030	(1 734)	-	-	-	(675)	-	-	-	-	-	4 030	(2 408)	
Офисное оборудование	За 2025 г.	1 710	(941)	95	-	-	(346)	-	-	-	-	-	1 805	(1 286)	
	За 2024 г.	1 710	(599)	-	-	-	(342)	-	-	-	-	-	1 710	(941)	
Другие виды основных средств	За 2025 г.	3 015	(1 329)	1 387	-	-	(757)	-	-	-	-	-	4 402	(2 085)	
	За 2024 г.	1 989	(865)	1 026	-	-	(463)	-	-	-	-	-	3 015	(1 329)	
Инвестиционная недвижимость всего	За 2025 г.	700	(315)	-	-	-	(140)	-	-	-	-	-	700	(455)	
	За 2024 г.	700	(175)	-	-	-	(140)	-	-	-	-	-	700	(315)	
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	700	(315)	-	-	-	(140)	-	-	-	-	-	700	(455)	
	За 2024 г.	700	(175)	-	-	-	(140)	-	-	-	-	-	700	(315)	

Права пользования активами отсутствуют.

Амортизируемые и неамортизируемые основные средства:

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	21 395	25 134	9 716
в том числе:			
Здания	17 368	20 671	4 660
Машины и оборудование (кроме офисного)	947	1 622	2 297
Офисное оборудование	519	770	1 112
Другие виды основных средств	2 562	2 071	1 649
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

Капитальные вложения в основные средства:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	1 482	-	-	(1 482)	-	-
	За 2024 г.	-	-	20 113	-	-	(20 113)	-	-
в том числе:									
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	95	-	-	(95)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	1 387	-	-	(1 387)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 026	-	-	(1 026)	-	-
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	19 087	-	-	(19 087)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения:

Наличие и движение финансовых вложений:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		Первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	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.	-	-	1 000	-	-	-	-	-	1 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	1 000	-	-	-	-	-	1 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	1 000	-	-	-	-	-	1 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6. Запасы

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.	6	-	11 051	(8 805)	-	-	X	X	2 252	-
	За 2024 г.	730	-	12 128	(12 852)	-	-	X	X	6	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	6	-	11 051	(8 805)	-	-	-	-	2 252	-
	За 2024 г.	730	-	12 128	(12 852)	-	-	-	-	6	-

7. Дебиторская задолженность
Дебиторская задолженность:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			Переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	Восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	2 092	-	641	-	(1 916)	-	-	-	817	-
	За 2024 г.	3 420	-	863	-	(1 659)	(531)	-	-	2 092	-
в том числе:											
Расчеты поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	673	-	33	-	(672)	-	-	-	33	-
	За 2024 г.	2 027	-	672	-	(1 626)	(401)	-	-	673	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 218	-	113	-	(1 218)	-	-	-	113	-
	За 2024 г.	1 261	-	-	-	(33)	(10)	-	-	1 218	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	176	-	416	-	-	-	-	-	592	-
	За 2024 г.	7	-	169	-	-	-	-	-	176	-
Расчеты подотчетными лицами	За 2025 г.	26	-	-	-	(26)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4	-	22	-	-	-	-	-	26	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	79	-	-	-	-	-	79	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	121	-	-	-	-	(121)	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	2 092	-	641	-	(1 916)	-	-	X	817	-
	За 2024 г.	3 420	-	863	-	(1 659)	(531)	-	X	2 092	-

Просроченная задолженность отсутствует.

8. Обязательства

Обязательства (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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	830	-	-	-	(830)	-	-	
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	830	-	-	-	(830)	-	-	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	4 418	670	-	(3 964)	-	-	1 124	
	За 2024 г.	648	4 180	-	(410)	-	-	4 418	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 963	426	-	(3 963)	-	-	426	
	За 2024 г.	303	3 963	-	(303)	-	-	3 963	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	113	-	-	-	-	113	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	281	126	-	-	-	-	407	
	За 2024 г.	345	43	-	(107)	-	-	281	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	173	5	-	-	-	-	178	
	За 2024 г.	-	173	-	-	-	-	173	
Итого	За 2025 г.	4 418	670	-	(3 964)	-	X	1 124	
	За 2024 г.	1 478	4 180	-	(410)	(830)	X	4 418	

Оценочные обязательства отсутствуют.

Просроченные обязательства отсутствуют.

9. Обеспечения обязательств

Обеспечение обязательств отсутствует

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	8 236	12 852
Затраты на оплату труда	8 740	6 575
Отчисления на социальные нужды	2 229	1 985
Амортизация	5 221	4 696
Прочие затраты	16 089	18 633
Итого по элементам	40 516	44 740
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	40 516	44 740

11. Государственная помощь – отсутствует

12. Заключение.

По Компании не принималось решений о прекращении какой-либо части деятельности в 2026 году.

Генеральный директор

Кузьменкова Лилия Олеговна