

Общество с ограниченной ответственностью "АЛЪЯНС "ВЕКТОР"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности

Организация ведет оптовую торговлю скобяными изделиями, водопроводным и отопительным оборудованием и принадлежностями, ОКВЭД 68.20.2
Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

2. Информация об учетной политике

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

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

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

2.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

2.3 Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.4 Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	7 398	(6 179)	-	-	-	(1 044)	-	-	-	7 398	(7 224)
	За 2024 г.	7 398	(5 135)	-	-	-	(1 044)	-	-	-	7 398	(6 179)
в том числе:												
Транспортные средства	За 2025 г.	7 398	(6 179)	-	-	-	(1 044)	-	-	-	7 398	(7 224)
	За 2024 г.	7 398	(5 135)	-	-	-	(1 044)	-	-	-	7 398	(6 179)

4.3. 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	3 611	1 224	2 290
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	12
Офисное оборудование	112	5	16
Транспортные средства	3 499	1 218	2 263
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период	На конец периода

Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2024 г.									
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	2 621		1 876		(2 198)				2 300
	3а 2024 г.	39 678		2 809		(39 866)				2 621
в том числе:										
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	632		1 112		(632)				1 112
	3а 2024 г.	131		638		(137)				632
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	389		424		(389)				424
	3а 2024 г.	39 157		684		(39 453)				389
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	250								250
	3а 2024 г.	275		250		(275)				250
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.									
	3а 2024 г.	1				(1)				
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.			178						178
	3а 2024 г.									
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	1 143				(994)				149
	3а 2024 г.	114		1 028						1 143
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.			4						4
	3а 2024 г.									
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	24		33						57
	3а 2024 г.			24						24
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	184		126		(184)				126
	3а 2024 г.			184						184
Итого	3а 2025 г.	2 621		1 876		(2 198)			X	2 300
	3а 2024 г.	39 678		2 809		(39 866)			X	2 621

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	1 205	1 205	735	735	37 526	37 526
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 112	1 112	632	632	130	130
Расчеты с покупателями и заказчиками	93	93	104	104	37 121	37 121
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	275	275

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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	7 444	4 469	-	(3 615)	-	8 298	
	За 2024 г.	45 622	6 192	-	(44 371)	-	7 444	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	578	1 033	-	(576)	-	1 035	
	За 2024 г.	372	748	-	(542)	-	578	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	4 456	3 337	-	(2 888)	-	4 906	
	За 2024 г.	42 140	4 077	-	(41 761)	-	4 456	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 042	-	-	(148)	-	894	
	За 2024 г.	2 224	-	-	(1 182)	-	1 042	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	275	-	-	(275)	-	-	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	602	-	-	(602)	-	-	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 243	70	-	(3)	-	1 309	
	За 2024 г.	-	1 243	-	-	-	1 243	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	124	29	-	-	-	153	

	За 2024 г.		124				124
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.						
	За 2024 г.	9			(9)		
Итого	За 2025 г.	7 444	4 469		(3 615)	X	8 298
	За 2024 г.	45 622	6 192		(44 371)	X	7 444

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	3 870	3 271	42 610
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	539	578	358
Расчеты с покупателями и заказчиками	2 437	1 650	39 753
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	894	1 042	2 224

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 002	925
Затраты на оплату труда	8 663	6 838
Отчисления на социальные нужды	1 868	1 363
Амортизация	1 231	1 067
Прочие затраты	14 764	13 826
Итого по элементам	27 526	24 019
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	27 526	24 019