

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "ВекторПолимер"**

Организационно-правовая форма: **Общества с ограниченной ответственностью**

ОГРН: **1207700036268**

ИНН: **9724003193**

Юридический адрес: **115598, Москва г, Лебедянская ул, дом 38, подъезд 1, помещение 2**

Основной вид деятельности (ОКВЭД): **46.73 Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием**

Организация относится к субъектам малого предпринимательства в соответствии с Федеральным законом №209-ФЗ.

Среднесписочная численность работников за отчетный год: 3 человека.

Руководитель организации: Строкин Александр Владимирович

Главный бухгалтер / лицо, ведущее бухгалтерский учет: ИП Боксберг Наталья Михайловна по договору 01-ИП от 09.01.2023 г.

2. Основа подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с:

- Федеральным законом №402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ);
- учетной политикой организации.

Отчетность составлена в российских рублях.

Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета.

Показатели отчетности сформированы исходя из принципа существенности информации.

3. Основные положения учетной политики

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Материально-производственные запасы оцениваются по фактической себестоимости, методом ФИФО.

Выручка признается по методу начисления: доход отражается в момент передачи товара (выполнения услуги) покупателю.

Резервы по сомнительным долгам формируется при наличии признаков сомнительной задолженности. На отчетную дату основания для формирования резерва отсутствуют.

Иные существенные положения учетной политики:

- Бухгалтерская отчетность составлена в российских рублях.
- Финансовые вложения учитываются по первоначальной стоимости; дивиденды от участия в других организациях отсутствуют, проценты по депозитам учитываются в составе прочих доходов в момент фактического поступления денежных средств.
- Затраты списываются на расходы отчетного периода по фактической себестоимости.

- Обязательства учитываются по первоначальной стоимости с разбивкой на краткосрочные и долгосрочные. Просроченные краткосрочные обязательства учитываются без перевода в долгосрочные.
- Показатели бухгалтерской отчетности формируются исходя из принципа существенности информации.

4. Основные средства и нематериальные активы

Остаточная стоимость основных средств на 31 декабря отчетного года составляет 977 909,11 руб.

В течение отчетного года:

- поступило основных средств: 0 руб.
- выбыло основных средств: 0 руб.

Нематериальные активы отсутствуют.

5. Запасы

Материалы, сырье и товары на 31 декабря 2025 года:

- оценка по фактической себестоимости, методом ФИФО;
- остаток на конец года: 10 771 344,17 руб.;
- резервы под обесценение: отсутствуют.

6. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность на 31 декабря 2025 года:

- краткосрочная: 6 463 496,23 руб.
- долгосрочная: 0 руб.

Просроченная задолженность, оказывающая существенное влияние, отсутствует.
Резервы по сомнительным долгам не создавались.

7. Финансовые вложения

Финансовые вложения, подлежащие отражению в бухгалтерской отчетности:

- средства на депозите: 20 000 000,00

8. Капитал

На 31 декабря 2025 года структура капитала организации следующая:

- Уставный капитал: 10 000,00 руб.
- Добавочный капитал: отсутствует
- Резервный капитал: отсутствует
- Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на конец года: 30 412 175,87 руб.

9. Кредиторская задолженность и обязательства

Кредиторская задолженность на 31 декабря 2025 года:
- краткосрочная: 13 811 274,14 руб.
- долгосрочная: 0 руб.
- Займы и кредиты: 290 000,00 руб. (временная финансовая помощь учредителя, подлежащая возврату в 2026 году)

10. Доходы, расходы и финансовый результат

Выручка за отчетный год: 85 847 634,79 руб.
Основные статьи расходов:
- себестоимость – 62 387 938,04 руб.
- управленческие расходы – 2 571 804,28 руб.
- коммерческие расходы – 5 365 226,37 руб.
- прочие доходы – 1 336 246,60 руб.
- проценты к получению – 2 616 497,75 руб.
- прочие расходы – 523 691,41 руб.
- текущий налог на прибыль – 4 747 575,00 руб.
Чистая прибыль (убыток) за отчетный год: 14 203 855,76 руб.
Начислены и выплачены дивиденды в отчетном периоде – 3 307 229,69 руб

11. Сделки со связанными сторонами

В отчетном периоде операции со связанными сторонами, оказывающие существенное влияние на финансовое положение организации, отсутствовали.

12. События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые могут оказать существенное влияние на финансовое положение организации отсутствуют.

13. Прочая существенная информация

Иная информация, которая может повлиять на понимание финансового положения организации: отсутствует.

Руководитель _____ Строкин А.В.

Дата: «18» марта 2026 г.