

Общество с ограниченной ответственностью «ВЕКТОР»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ВЕКТОР».

1.2. Юридический адрес 443124, Самарская область, г.о. Самара, вн.р-н Промышленный, г Самара, просека 6-я, д. 155, ком. 19

1.3. Дата государственной регистрации – 10.12.2014г.

1.4. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 5 человек

1.5. . Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств не имеет.

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

- Викулов Роман Николаевичс долей 100 процентов;

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием.

1.8. Сведения о руководстве

Директор Общества: Викулов Роман Николаевич (приказ №1 от 15.03.2021)

1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Учетная политика

2.1. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество придерживается принятого содержания и форм отчетности последовательно от одного отчетного периода к другому. Учетная политика Общества сформирована из допущений, предусмотренных п. 5 Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008). Общество самостоятельно определяют детализацию показателей по статьям Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах. При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующей строки бухгалтерской отчетности за отчетный период составляет не менее 5 процентов. Все стоимостные показатели в таблицах представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели приведены в круглых скобках.

Годовая бухгалтерская отчетность включает показатели деятельности всех филиалов, представительств и иных структурных подразделений организации.

В целях применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» Общество не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в любом из следующих случаев, срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Право пользования активом признается по фактической стоимости. Фактическая стоимость права пользования активом включает: - величину первоначальной оценки обязательства по аренде;- арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты. Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки.

В соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» материально-производственные запасы, списываемые в производство, реализуемые на сторону, выбывающие по прочим основаниям, оцениваются по средней себестоимости.

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков определять на последний день каждого месяца. Основную сумму резерва определять исходя из остатка отпуска на конец месяца конкретно по каждому сотруднику и умножать на средний заработок каждого сотрудника. Страховые взносы определять по каждому сотруднику исходя из тарифа по каждому сотруднику.

Обязанность по ведению бухгалтерского учета возложена на главного бухгалтера (ч. 3 ст. 7 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете") Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

4. Внеоборотных Активы.

4.1 Финансовые вложения Общества на 31.12.2024 составили 9 020 тыс. руб.

5. Оборотные Активы

5.1 Запасы

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н, и настоящей Учетной политикой. Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. При списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней - по себестоимости первых по времени приобретения. Изменения принятых способов оценки запасов в 2024 году не происходило. Запасы отражается в бухгалтерском балансе по фактической себестоимости.

По строке 1210 на отчетную дату запасов товара, сырья и материалов у Общества на сумму 49 388 тыс. руб.

5.3 В строке 1230 Дебиторская задолженность в размере 159 667 тыс. руб., в т. ч.

Расчеты с покупателями и заказчиками 111 197 тыс. руб.

Расчеты с поставщиками и подрядчиками 46 741 тыс. руб.

5.4 Денежные средства и денежные эквиваленты

В составе основных средств по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» отображается остаток на расчетном счете – 3 582 тыс. руб.

6. Капитал

По строке 1300 Капитал «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса отражена информация о нераспределенной прибыли (непокрытом убытке).

№	Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1.	Прибыль подлежащая распределению	19 574 тыс. руб	13 348 тыс. руб.	7 238 тыс. руб.

7. Долгосрочные обязательства

7.1 Заемные средства 1 313 тыс. руб.

1410 в разделе «Долгосрочные обязательства» - полученные ПОВОЛЖСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК на сумму 910 тыс. руб. из выделенных 10 000 тыс. руб. со сроком погашения 31.03.2026г. под 11% годовых

8. Краткосрочных заемных средств общество также не имеет

8.1 Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражены следующие имущественные права в размере 205 705 тыс. руб.:

Расчеты с поставщиками и подрядчиками 123 140 тыс. руб.

Расчеты с покупателями и заказчиками 80 833 тыс. руб.

8.2 Оценочные обязательства

По состоянию на 31.12.2025г. в бухгалтерском балансе Общества учитываются отложенные налоговые активы в сумме 25 тыс. руб., в том числе с:

- резерва отпусков в сумме 25 тыс. руб.

9. Пояснение к Отчету о финансовых результатах

9.1. Строка 2110 «Выручка» - 596 263 тыс. руб.

9.2. Строка 2120 «Себестоимость продаж» -582 657 тыс. руб.

9.3. Строка 2210 «Коммерческие расходы» - -2 826 тыс. руб.

9.4 Строка 2220 «Управленческие расходы» - 6 349 тыс. руб.

9.5. Строка 2340 «Прочие доходы» - 4 266 тыс. руб.

9.6.Строка 2350 «Прочие расходы» - -399 тыс. руб.

9.7. Строка 2410 «Налог на прибыль (доходы) организаций» - 2 072 тыс. руб.

9.8. Строка 2400 «Чистая прибыль (убыток) – 6 226 тыс. руб.

10. События после отчетной даты

События после отчетной даты 31 декабря 2025г., которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение ООО «Вектор», отсутствуют. Векселя и облигации у Общества отсутствуют.

Дата составления текстовых пояснений 09.03.2026 года.

Руководитель Общества Викулов Р.Н.

