

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025г.

Составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская и финансовая отчетность»

Раздел1

Общие сведения о юрлице и его деятельности

|                                   |   |
|-----------------------------------|---|
| Полное наименование компании      | Общество с ограниченной ответственностью «ВЕКТОР» |
| Сокращенное наименование компании | ООО «ВЕКТОР»                                      |
| ИНН/КПП                           | 7722829135/772201001                              |
| ОГРН                              | 5137746205911                                     |
| Кем управляется                   | Единолично генеральным директором                 |

Основным видом деятельности ООО «ВЕКТОР» является 46.41 Торговля оптовая текстильными изделиями. Доходы от торговли текстильными изделиями являются доходами от обычных видов деятельности.

ООО «ВЕКТОР» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ. Применяется упрощенная система налогообложения, доходы 6%.

Раздел2

Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «ВЕКТОР» утверждена приказом от 20.12.2024г. Согласно учетной политике и в соответствии с рекомендациями для субъектов малого предпринимательства, организация применяет упрощенную форму ведения бухучета, т.е. ведет двойную запись и не ведет регистров.

Организация ведет обычный план счетов, применяет линейный метод амортизации, принят критерий существенности 5% от валюты баланса. Учет ведется по кассовому методу.

Раздел3

Расшифровка основных средств и нематериальных активов

НМА отсутствуют

| Основные средства, финансовые и другие внеоборотные активы                                  | На 31.12.2024, тыс. руб. | Изменения за 2024г   |                    |                        | На 31.12.2025, тыс. руб. |
|---|--------------------------|----------------------|--------------------|------------------------|--------------------------|
|   |                          | Поступило, тыс. руб. | Списано, тыс. руб. | Амортизация, тыс. руб. |                          |
| Здание нежилое 2-х этажное административно-производственный корпус (Здание рем. мастерской) | 1 862,00                 | -                    | -                  | 81,00                  | 1 781,00                 |
| Здание нежилое 1 этажное  | 605,00                   | -                    | -                  | 26,00                  | 579,00                   |

|  |        |   |   |      |          |
|--|--------|---|---|------|----------|
| административно-производственный корпус (Тепловая стоянка)                   |        |   |   |      |          |
| Здание нежилое 1 этажное административно-производственный корпус (Котельная) | 116,00 | - | - | 5,00 | 111,00   |
| Итого  |        |   |   |      | 2 471,00 |

#### Раздел4

##### Расшифровка запасов

| Наименование показателя | На 31.12.2024, тыс. руб. | Изменения за период, тыс. руб. |         | На 31.12.2025, тыс. руб. |
|-------------------------|--------------------------|--------------------------------|---------|--------------------------|
|                         |                          | поступило                      | списано |                          |
| товар                   | 6,00                     | 522,00                         | 522,00  | 6,00                     |
| Итого                   |                          |                                |         | 6,00                     |

#### Раздел5

##### Расшифровка дебиторской задолженности

| Наименование показателя | На 31.12.2024, тыс. руб. | Изменения за период, тыс. руб. |          | На 31.12.2025, тыс. руб. |
|-------------------------|--------------------------|--------------------------------|----------|--------------------------|
|                         |                          | поступило                      | списано  |                          |
| Прочая ДЗ               | 300,00                   | 528,00                         | 489,00   | 339,00                   |
| Долгосрочная ДЗ         | 2 633,00                 | 1 044,00                       | 2 618,00 | 1 059,00                 |
| Итого                   |                          |                                |          | 1 398,00                 |

#### Раздел6

##### Расшифровка расходов по обычным видам деятельности

| Наименование расходов | На 31.12.2025 в тыс. руб. |
|-----------------------|---------------------------|
| Себестоимость продаж  | 522,00                    |
| Прочие расходы        | 129,00                    |
| Итого                 | 651,00                    |