

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2025 год.

1. Общие сведения.

- 1.1. Общество с ограниченной ответственностью «**ВЕКТОР**» (ООО "ВЕКТОР") (далее – Организация) зарегистрировано 24.07.2018 МИФНС №15 по г. Санкт-Петербургу, ОГРН 1187847207580, ИНН 7814735832, КПП 780101001. Адрес местонахождения: 199004, Санкт-Петербург г, Средний В.О. пр-кт, дом 4, литер А, помещение 6Н, комната 157
- 1.2. Уставный капитал Организации: 10 000 руб. Оплачен полностью.
- 1.3. Участники Организации:
 - Симаков Василий Евгеньевич — 100% доли в уставном капитале, генеральный директор организации;
- 1.4. Основной вид деятельности организации: 71.11 Деятельность в области архитектуры;
- 1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 2 человека.
- 1.6. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.
- 1.7. Стоимостные показатели в бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

2. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утв. Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н.

3. Основные положения учетной политики.

- 3.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом генерального директора от 30.12.2024 № 01-УП (п. 8 ПБУ 1/2008).
- 3.2. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С: Бухгалтерия 8.3.
- 3.3. Основные средства.

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020.

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей. В бухгалтерском учете основные средства оцениваются по первоначальной стоимости.

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств. Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя.
- 3.4. Нематериальные активы.

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом. Переоценка нематериальных активов не производится. Стоимость нематериальных активов погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном

счете. Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом.

3.5. Запасы.

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как оргтехнику, расходные материалы к ней, офисную мебель, канцелярские товары.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

3.6. Доходы и расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

4. Основные показатели деятельности организации.

4.1. Выручка, прибыль.

Выручка от оказания услуг за 2025 год составила 7 111 тыс. руб., а за 2024 год выручка составила 2 658 тыс. руб.

5. События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты, подлежащих отражению и/или раскрытию в отчетности, нет.

Генеральный директор
ООО «ВЕКТОР»

В.Е. Симаков

«21» марта 2025 г.

4. Основные средства

[illegible]

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

[illegible]

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость									
Наименование показателя	Период	Изменения за период							
		На начало года		На конец периода					
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в запасе, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (слисванной) в одном отчетном периоде)							На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило			погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	на расходы						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	2 875	-	193	-	(2 591)	-	-	-	-	477	-
в том числе:	3а 2024 г.	6 283	-	655	-	(4 064)	-	-	-	-	2 875	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	249	-	193	-	(80)	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2024 г.	410	-	214	-	(375)	-	-	-	-	362	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	226	-	-	-	(226)	-	-	-	-	249	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	115	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2024 г.	115	-	-	-	-	-	-	-	-	115	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	3 440	-	-	-	(3 440)	-	-	-	-	115	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	52	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2024 г.	75	-	-	-	(52)	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	80	-	-	-	(23)	-	-	-	-	52	-
Расчеты с подотчетными	3а 2024 г.	-	-	80	-	(80)	-	-	-	-	80	-
	3а 2025 г.	2 379	-	-	-	-	(2 379)	-	-	-	-	-

	3а 2024 г.	2 018	362	-	-	-	2 379
лицами							
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	2 875	193	(2 591)	-	X	477
	3а 2024 г.	6 283	655	(4 064)	-	X	2 875

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	362	362	249	249	636	636
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	362	362	249	249	410	410
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	226	226

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		на доходы	переклассифицировано		
			поступило	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)			проценты, штрафы и иные начисления	
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 767 1 518	- 1 396	- -	- -	(1 767) (1 146)	- -	- 1 767
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по аренде	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- 1 396	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Долгосрочные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- 372 1 518	1 396 -	- -	- -	(1 396) (372) (1 146)	- -	1 396 372
Безвозмездные поступления	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	6 456 7 156	986 3 665	- -	- -	(4 503) (4 365)	- -	2 939 6 456
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	10 14	22 60	- -	- -	(1) (64)	- -	31 10
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	5 644 2 729	920 3 227	- -	- -	(3 767) (312)	- -	2 796 5 644
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по аренде	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- 3 669	- -	- -	- -	- (3 669)	- -	- -
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

