

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО «Вектор»

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

Раздел 1

Общие сведения о юридическом лице и его деятельности

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Вектор»
Сокращенное наименование	ООО «Вектор»
Адрес	394018, Воронежская обл, г Воронеж, ул 9 Января, д. 43, офис 2
ИНН/КПП	3664249978/366401001
ОГРН	1213600022900
Управление	Директор

Численность сотрудников на 31.12.2025 составляет 1 человек -директор.

У Общества отсутствуют филиалы и представительства

Основным видом деятельности ООО «Вектор» является «Предоставление услуг по дневному уходу за детьми» (ОКВЭД 88.91). По основному ОКВЭД деятельность в 2025 не осуществлялась.

Одним из дополнительных видов экономической деятельности является «Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом» (ОКВЭД 68.20)

Система налогообложения, применяемая ООО «Вектор» в 2025 году – УСН с объектом «доходы минус расходы».

Раздел 2

Основные положения учетной политики

Для ведения бухгалтерского и налогового учета ООО «Вектор» использует следующие счета:

Основные средства учитываются на счете 01

Амортизация основных средств - на счете 02

Приобретение объектов основных средств – на счете 08.

Счет затрат – 26

Расчеты с поставщиками и покупателями – на счете 60 и 62 соответственно. Также для ведения расчетов с контрагентами по аренде ООО «Вектор» использует счет 76.07.

Расчеты по займам – счет 67

Расчета по налогам – счета 68 и 69

Для учета выручки и прибыли – счета 90 и 99

Раздел 3

Расшифровка основных средств

Пояснения	Наименование показателя	Код показателя	На 31.12.25	На 31.12.24	На 31.12.23
1	Актив. 1.Материальные внеоборотные активы	1150	39544	48235	-

Объект ОС	на 31.12.24 (тыс.руб)	Изменения за период (тыс.руб)			на 31.12.25 (тыс.руб)
		поступило	списано	амортизация	
Имущественный комплекс (г. Воронеж, ул. 9 января, д.45)	первоначальная стоимость – 42146797,08, накопленная амортизация - 140489,34			8690960,25	первоначальная стоимость - 42146797,08, накопленная амортизация- 8831449,59. Балансовая стоимость - 33315347,49

В сумме актива с кодом показателя 1150 на 31.12.24 и на 31.12.25 также учтена сумма затрат на аренду имущественного комплекса, расположенного по адресу г. Воронеж, ул. 9 января, д.45, за период с 23.05.23 по 20.10.2024, которая составляет 6228594,72. Сумма по строке актива «Материальные внеоборотные активы» в упрощенном балансе на 31.12.25 – 39544.

Раздел 4

Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности

Пояснения	Наименование показателя	на 31.12.24 (тыс.руб)	Изменения за период (тыс. руб)		на 31.12.25 (тыс.руб)
			реализация	списано/оплачено	
2	Дебиторская задолженность	2431225,6	5635875,21		8067100,81
3	Краткосрочная кредиторская задолженность	42251955,81		9310963,93	32940991,88

С 09.01.2025 ООО «Вектор» сдает в аренду нежилые помещения имущественного комплекса, расположенного в г. Воронеж, ул. 9 Января, д.43 по договору аренды. Задолженность на 31.12.25 по аренде – 8067100,81. Сумма по строке актива «Финансовые и другие оборотные активы» в упрощенном балансе – 8067.

В 2025 году ООО «Вектор» выплачивал приобретенный имущественный комплекс, расположенный в г. Воронеж, ул. 9 Января, д.43, в рассрочку. Задолженность по выплате на 31.12.25 – 32940991,88. Сумма по строке пассива «Краткосрочная кредиторская задолженность» в упрощенном балансе – 32941.

Раздел 5

Расшифровка отчета о финансовых результатах

Пояснения 1 - сумма по строке «Выручка» в отчете о финансовых результатах – выручка от сдачи в аренду имущественного комплекса

Пояснения 2 - сумма по строке «Расходы по обычным видам деятельности» - расходы по выкупу имущественного комплекса

Пояснения 3 – сумма по строке «Прочие расходы» - расходы по банковским услугам

Пояснения 4 – сумма по строке «Налог на прибыль (доходы) организации» - налог при упрощенной системе налогообложения.

Дата составления пояснений 27.03.2026

Директор ООО «Вектор»

Просветов С.А.