

Общество с ограниченной ответственностью "ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ НАУЧНО-ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ ФИРМА "ВЕКТОР""

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО НПФ
"ВЕКТОР" за 2025 год**

1. Краткая характеристика деятельности организации

ООО НПФ "ВЕКТОР" зарегистрировано 14.09.2004.

Основным видом экономической деятельности является производство Гофрированного картона, бумажной и картонной тары (код по ОКВЭД 2 – 17.21).

Организация не имеет филиалов и представительств.

Срок деятельности организации уставом не ограничен.

2. Основа составления отчетности и учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность составлена в полном соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета. Отступлений от правил учета, предусмотренных стандартами, в 2025 году не допускалось.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с ФЗ от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской(финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:предприятие 8.3»

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5% соответствующей группы показателей бухгалтерской(финансовой) отчетности.

3. Регулирующие величины к статьям баланса

В соответствии с п. 23 ФСБУ 4/2023 показатели в балансе приведены в нетто-оценке, то есть за вычетом регулирующих величин.

Ниже раскрыта информация о таких величинах:

4. Нематериальные активы (НМА) и основные средства (ОС)

В 2025 году организация учитывала НМА (права на ПО) и ОС по первоначальной стоимости.

4.1. Наличие и движение НМА

Первоначальная стоимость на начало года: 10 тыс. руб.
 Начислено амортизации за отчетный период: 10 тыс. руб.

Первоначальная стоимость на 31.12.2025: 10 тыс. руб.

4.2. Наличие и движение ОС

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100000рублей. При одновременном выполнении условия, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Переоценка основных средств Обществом не производится.

| Наименование | период | На начало года | | Изменение за период | | | На конец года | |
|--------------------------------------------------|--------|---------------------|-------------------------|---------------------|---------|-------------|---------------------|--------------------------|
| | | Первонач. Стоимость | Накопленная Амортизация | поступило | списано | амортизация | Первонач. Стоимость | Накопленные амортизация. |
| Основные средства | 2024 | 23512 | 12753 | 967 | | 1764 | 24479 | 14517 |
| | 2025 | 24479 | 14517 | | | 2918 | 26686 | 17435 |
| Права пользования активами (по договору лизинга) | 2024 | | | 2207 | | 398 | 2207 | 398 |
| | 2025 | 2207 | 398 | 2415 | | 38 | 2415 | 109 |

5. Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы»
Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п.32
ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценивание не проводится. В составе запасов Общество
отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.
Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

| Наименование | период | На начало года | затраты | списано | На конец периода |
|-------------------|--------|----------------|---------|---------|------------------|
| Сырье и материалы | 2024 | 572 | 31287 | 31188 | 671 |
| | 2025 | 671 | 20588 | 20090 | 1169 |
| Готовая продукция | 2024 | | 41483 | 41483 | |
| | 2025 | | 30915 | 30915 | |

| | | | | | |
|-------------------|------|-----|------|------|-----|
| Товары | 2024 | 424 | 4285 | 4107 | 602 |
| | 2025 | 602 | 527 | 645 | 484 |
| Иные виды запасов | 2024 | | | | |
| | 2025 | | | | |
| | | | | | |

6. Наличие и движение дебиторской задолженности начало года

| Наименование показателя | период | На начало года | Изменение за период | На конец периода |
|--------------------------------------|--------|----------------|---------------------|------------------|
| Задолженность всего | 2025 | 442 | +1667 | 2109 |
| | 2024 | 895 | -453 | 442 |
| В т.ч. с поставщиками и подрядчиками | 2025 | | +1467 | 1467 |
| | 2024 | 718 | -718 | |
| С покупателями и заказчиками | 2025 | 152 | +353 | 505 |
| | 2024 | | | |
| Расчеты по налогам и сборам | 2025 | | | |
| | 2024 | | | |
| С прочими дебиторами и кредиторами | 2025 | 290 | -153 | 137 |
| | 2024 | 177 | +265 | 442 |

Просроченной по условиям договора дебиторской задолженности не было. Резерв по сомнительным долгам не создавался.

7. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | период | На начало года | Изменение за период | На конец периода |
|--------------------------------------|--------|----------------|---------------------|------------------|
| Задолженность всего | 2025 | 5260 | -856 | 4404 |
| | 2024 | 4387 | +873 | 5260 |
| В т.ч. с поставщиками и подрядчиками | 2025 | 340 | -340 | |
| | 2024 | | +340 | 340 |
| С покупателями и заказчиками | 2025 | 1865 | -1865 | |
| | 2024 | 2320 | -455 | 1865 |
| Расчеты по налогам и сборам | 2025 | 2975 | -1075 | 1900 |
| | 2024 | 2023 | +952 | 2975 |
| С прочими дебиторами и кредиторами | 2025 | 80 | +2424 | 2504 |
| | 2024 | 44 | +36 | 80 |
| | | | | |
| | | | | |

8. Расходы по обычным видам деятельности (по элементам)

Состав расходов, признанных в отчете о финансовых результатах за 2025 год:

| Элементы затрат | За 2025 год (тыс. руб.) | За 2024 год (тыс. руб.) |
|--------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Материальные затраты | 25830 | 32404 |
| Затраты на оплату труда | 12342 | 11287 |
| Отчисления на социальные нужды | 2721 | 2271 |
| Амортизация | 2956 | 2169 |
| Прочие затраты | 20 | 5120 |
| Итого по обычным видам деятельности | 43869 | 53251 |

9. Сведения об уставном капитале (УК) ООО НПФ "ВЕКТОР"

Уставный капитал организации на 31.12.2025 составляет 15 000 тыс. руб. УК оплачен участниками полностью.

Сверка долей участников:

- Шлыков С.В. – доля 34% ;
- Оленина А.В. - доля 15%
- Оленин Д.А. – доля 51% (умер 17.11.2025г.)

Доли участников предоставляют стандартный объем прав, предусмотренный Федеральным законом "Об обществах с ограниченной ответственностью" и Уставом организации.

10. Прочая информация *

Отчетность ООО НПФ "ВЕКТОР" за 2025 год обязательному аудиту не подлежит.

Директор _____ Шлыков Ю.В.

30 марта 2026 г.

