Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Полное фирменное наименование Общества - ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ВЕКТРА"

Сокращенное фирменное наименование Общества – ООО "ВЕКТРА"

Адрес юридического лица 443124, Самарская область, г. Самара, просека 5-Я, дом 110Е, офис 208

Основные виды деятельности – 46.73

Учредителями общества являются физические лица с размером доли собственности

Семенов Денис Владимирович с размером доли собственности 100 %

_____с размером доли собственности 1/4

_____ с размером доли собственности 1/4

_____ с размером доли собственности 1/4

Исполнительный орган Общества: директор - _Семенов Денис Владимирович.

Главный бухгалтер Общества – Тодорашко Анна Васильевна.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период - 41 чел., численность работающих на 31.12.2025 - 37 чел.

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06 декабря 2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29 июля 1998г. №34н, действующими положениями и федеральными стандартами по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год была подготовлена в соответствии с теми же Законом и положениями.

Бухгалтерский учет ведется в программе 1С: Предприятие 8.3.

Учетная политика

Учетная политика на 2025 год утверждена директором Приказом № 01-12/24-О от «27» декабря 2024г.

Основные положения:

· амортизация основных средств начисляется линейным способом;

· материально-производственные запасы списываются по средней себестоимости;

· коммерческие расходы (счёт 44) и управленческие расходы (счёт 26) списываются полностью в отчётном периоде на финансовый результат.

Изменения в учётную политику в 2025 году не вносились.

Экономические сведения

1. Нематериальные активы в Обществе на начало 2025 года и конец 2025 года, а также в течение 2025 года, отсутствовали.

2. Основные средства Общества на начало 2025 года остаточная стоимость основных средств составляла 396 тыс. руб. (352 тыс. руб. – 169 тыс. руб.), на конец года – 191 тыс. руб.

Общество не арендовало основные средства в течение 2025 года.

Способ начисления амортизации: линейный способ;

Сумма начисленной амортизации за отчетный год: 169 тыс. руб.

3. Долгосрочные финансовые вложения в 2025 году отсутствуют.

4. По состоянию на 31.12.2025 запасы (счёт 10, 41, 43) составляют:

· сырьё и материалы (счёт 10) – 1571 тыс. руб.;

· товары для перепродажи (счёт 41) – 94280 тыс. руб.;

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Резервы по сомнительным долгам на предприятии не создаются.

5.2. Дебиторская задолженность на начало 2025 года составляла 165 215 тыс. руб., а на конец 2025 года 104 638 тыс. руб., т.е. уменьшилась на 37% .

5.3. Кредиторская задолженность на начало 2025 года составляла 222 780 тыс.р., а на конец 2025 года 160 546 тыс. руб., т.е. уменьшилась на 27,936 %.

6. За 2025 год выручка составила 1 021 893 тыс. руб., себестоимость продаж – 831 254 тыс. руб., валовая прибыль – 190 639 тыс. руб.

6.1. Коммерческие расходы (счёт 44) – 48 356 тыс. руб.

6.2. Управленческие расходы (счёт 26) – 132 159 тыс. руб.

Прибыль от продаж – 10 747 тыс. руб.

Прочие доходы – 1 234 тыс. руб., прочие расходы – 10 017 тыс. руб.

Сальдо прочих доходов и расходов – 8 783 тыс. руб. (убыток).

6.3. Чистая прибыль за 2025 год составила 1 341 тыс. руб. (с учётом налога на прибыль 1 006 тыс. руб.).

Директор _____/

Главный бухгалтер _____/

Дата 27.03.2026