

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «ВЕКТОР» (ООО «ВЕКТОР»)

ИНН 7714431728, КПП 771401001, ОГРН 1187746815475

Адрес: 125040, Москва г, ул. Скаковая, дом 32, строение 2, этаж 5, помещение VI, комната 1А

1. Общая информация об организации

ООО «Вектор» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

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

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

22.29— Производство прочих пластмассовых изделий;

15.20 — Производство обуви;

3. Учетная политика

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 10 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	72 735	(29 292)	9 410	-	-	(11 158)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	51 120	(9 281)	7 312	(265)	265	(8 506)	-	-	-	-	-
в том числе:												
Здания	За 2025 г.	7 110	(1 121)	-	-	-	(666)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	7 110	(455)	-	-	-	(666)	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	10 938	(2 060)	-	-	-	(2 000)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	6 918	(585)	4 019	-	-	(1 475)	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	32 843	(11 162)	8 871	-	-	(5 201)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	32 499	(7 018)	345	-	-	(4 144)	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	2 738	(911)	346	-	-	(557)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 891	(339)	847	-	-	(573)	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	14 569	(12 539)	-	-	-	(1 691)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	(770)	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	3 608	(1 174)	193	-	-	(795)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 221	(529)	1 387	-	-	(645)	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	929	(324)	-	-	-	(248)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	480	(356)	714	(265)	265	(233)	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	360 203	(7 619)	19 839	-	-	(25 322)	-	-	-	374 505	(29 803)
	За 2024 г.	20 330	(9 798)	354 666	(224)	-	(9 589)	-	-	-	360 203	(7 619)
в том числе:												
Транспортные средства	За 2025 г.	12 203	(2 808)	19 839	-	-	(6 078)	-	-	-	26 505	(5 748)
	За 2024 г.	20 330	(9 798)	6 666	(224)	-	(4 778)	-	-	-	12 203	(2 808)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	348 000	(4 811)	-	-	-	(19 244)	-	-	-	348 000	(24 055)
	За 2024 г.	-	-	348 000	-	-	(4 811)	-	-	-	348 000	(4 811)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	388 796	396 027	52 369
в том числе:			
Здания	5 323	5 989	6 655
Сооружения	6 877	8 877	6 333
Машины и оборудование (кроме офисного)	25 351	21 681	25 481
Офисное оборудование	1 615	1 826	1 552
Транспортные средства	23 495	11 425	10 531
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 832	2 434	1 692
Другие виды основных средств	324 302	343 794	125
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	29 249	-	(437)	(28 812)	-
	За 2024 г.	194	-	358 680	-	(1 355)	(357 519)	-
в том числе:								
Оборудование	За 2025 г.	-	-	556	-	-	(556)	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
ПРЕСС-ФОРМЫ для ЭВА сумок	За 2025 г.	-	-	5 499	-	-	(5 499)	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Стежак металлический	За 2025 г.	-	-	193	-	(193)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	19 839	-	-	(19 839)	-
	За 2024 г.	-	-	6 666	-	-	(6 666)	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	207	-	-	(207)	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	2 711	-	-	(2 711)	-
	За 2024 г.	-	-	345	-	-	(345)	-
Основные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 508	-	-	(2 508)	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	437	-	-	(437)	-
	За 2024 г.	-	-	4 459	-	-	(4 459)	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, 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.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

5. Финансовые вложения

5. Финансовые вложения											
5.1. Наличие и движение финансовых вложений											
Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	8 580	-	124 174	(132 754)	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	73 580	(65 000)	-	-	-	-	8 580	
в том числе:											
Депозитные счета	За 2025 г.	8 580	-	124 174	(132 754)	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	73 580	(65 000)	-	-	-	-	8 580	
Итого	За 2025 г.	8 580	-	124 174	(132 754)	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	73 580	(65 000)	-	-	-	-	8 580	

6. Аренда

По договору аренды № 12 от 01.01.2025 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде признаются в том случае если соответствует пунктам 10 и 12 ФСБУ 25/2018, в которых закреплено положение о субаренде.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Клин, Напруговская дорога., д.6.

7. Запасы

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 обесценение 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.

7. Запасы											
7.1. Наличие и движение запасов											
Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	изменения в видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	62 346	-	487 694	(496 058)	-	-	X	X	53 982	-
	За 2024 г.	26 946	-	484 993	(449 594)	-	-	X	X	62 346	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	59 303	-	358 476	(9 835)	-	-	(356 599)	-	51 346	-
	За 2024 г.	20 836	-	398 725	(18 534)	-	-	(341 723)	-	59 303	-
Готовая продукция	За 2025 г.	3 039	-	31	(471 919)	-	-	471 485	-	2 636	-
	За 2024 г.	6 111	-	1	(431 056)	-	-	427 983	-	3 039	-
Товары	За 2025 г.	4	-	185	(185)	-	-	(4)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	4	-	-	-	-	4	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	129 002	(14 119)	-	-	(114 882)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	86 268	(8)	-	-	(86 260)	-	-	-

8. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 20 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Панич Владимир Леонидович, доля участия — 100 процентов.

10. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Панич Виолетта Владимировна (Решение ЕУ от 10.03.2025, 5 лет).

11. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

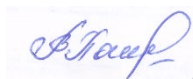
В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет об изменениях капитала;
- отчет о движении денежных средств
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

12. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 16 марта 2026 года.

Ген. директор ООО «Вектор»



В.В. Панич