

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах
ООО «Вектор» за 2025 год

1. Общие сведения: ООО «Вектор» (далее - Общество), ИНН 7727430880, зарегистрировано 09.10.2019. Основной вид деятельности: 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом, используемые дополнительные виды деятельности: 52.10 Деятельность по складированию и хранению; 68.32 Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе; 70.22 Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления; 62.01 Разработка компьютерного программного обеспечения.

Общество является субъектом малого предпринимательства, применяет УСН с объектом «доходы минус расходы». Уставный капитал - 30 тыс. руб. Среднесписочная численность работников за 2025 год - 1 чел. Генеральный директор - Архипова Наталья Иврирусовна, а также главный бухгалтер. Обязательному аудиту не подлежит.

2. Соответствие стандартам: настоящая бухгалтерская отчётность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учёта, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчётность».

3. Учётная политика (основные положения): Общество ведёт бухгалтерский учёт с применением упрощённых способов (п. 4 ч. 1 ст. 6 Федерального закона № 402-ФЗ). Выручка признаётся методом начисления. Запасы оцениваются по фактической себестоимости, резерв под обесценение не создаётся. Последствия изменения учётной политики отражаются перспективно. Основные средства на балансе отсутствуют. Существенной признаётся информация, составляющая 5% и более от соответствующей группы показателей.

4. Пояснения к статьям бухгалтерского баланса:

Запасы (стр. 1210) - 797 тыс. руб. Представляют собой затраты на текущий ремонт и содержание арендуемых помещений, по которым на отчётную дату услуги оказаны, но ещё не признаны в расходах текущего периода, а также инструменты и малоценное оборудование стоимостью ниже установленного учётной политикой лимита.

Дебиторская задолженность (стр. 1230) - 669 тыс. руб. Состоит из авансов, перечисленных ресурсоснабжающим организациям (электроэнергия, газоснабжение и текущей задолженности субарендаторов. Просроченная и сомнительная дебиторская задолженность отсутствует.

Финансовые вложения (стр. 1240) - 1 580 тыс. руб. Банковский депозит. Источник средств - накопленная нераспределённая прибыль прошлых лет, обеспечительные платежи субарендаторов.

Денежные средства (стр. 1250) - 2066 тыс. руб. Остатки на расчётном счёте Общества. Дивиденды не выплачивали, добавочный капитал не вносили.

Кредиторская задолженность (стр. 1520) - 1 914 тыс. руб. Включает обеспечительные платежи (депозиты), полученные от субарендаторов по договорам субаренды, а также задолженность перед арендодателем в связи с увеличением ставки аренды в конце отчётного периода. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

5. Пояснения к отчёту о финансовых результатах. Выручка (10 245 тыс. руб.) - доходы от сдачи помещений в субаренду (постоянная и переменная арендная плата). Себестоимость (4 834 тыс. руб.) - коммунальные расходы, расходные материалы и иные прямые затраты. Управленческие расходы (4 132 тыс. руб.) - арендная плата арендодателю (ИП), текущий ремонт помещений. Налог УСН - 120 тыс. руб.

Генеральный директор  Архипова Н.И.

31.03.2026

