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

1. Общие сведения об обществе:

1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "ВЕКТОР"

1.2. Юридический адрес: 457100, Челябинская область, г Троицк, ул Сибирская, д. 10А

ИНН / КПП: 7424012700/ 742401001
ОГРН: 1217400027932, дата государственной регистрации: 06.08.2021 г.
ОКПО: 57719969

1.3. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участники: Нагаев Е.Н. с долей 76 %; ООО «Тепло-Инвест» с долей 24 %. Директор общества Горлов А.В.

1.4. Обособленных подразделений -нет.

1.5. Основным видом деятельности Общества, в соответствии с ЕГРЮЛ, является Передача пара и горячей воды (тепловой энергии), ОКВЭД.2 - 35.30.2

1.6. Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту

1.7. Деятельность осуществлялась обществом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

1.8. С 2025 г. Общество перешло на Общую систему налогообложения. С момента регистрации по 31.12.2024 г. применялась УСН с объектом «доходы минус расходы».

2. Учетная политика и стандарты, по которым составлена отчетность.

2.1. Общество относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности, в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

2.2. Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Общество применяет ФСБУ 6/2020 "Основные средства", 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 "Доходы организации", ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

2.3. Общество не применяет ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль", так как вправе вести упрощенный бухучет.

3. Основные элементы бухгалтерской отчетности за 2025 год.

Основные средства

Обществом установлена минимальная стоимость для признания активом по ФСБУ 6/2020 в размере не менее 100 000 руб.

Общество применяет упрощённые способы учёта:

- капитальных вложений — по подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26/2020;
- основных средств — по п. 3 ФСБУ 6/2020

Запасы

Приобретенные материалы принимаются к учету по фактической себестоимости, списание материалов производится по средней себестоимости.

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся: офисная бумага; канцелярские принадлежности; картриджи для принтера.

Дебиторская задолженность

Расшифровка по движению дебиторской задолженности приложена в табличной форме.

Кредиторская задолженность

Расшифровка по движению кредиторской задолженности приложена в табличной форме.

Отчет о финансовых результатах

Доходы

Выручка признается в том отчетном периоде, в котором организация признает задолженность покупателя согласно условиям договора, независимо от фактического поступления средств или иного имущества и (или) имущественных прав в оплату за отгруженную продукцию (выполненные работы, оказанные услуги).

Расходы

Расходы учитываются в момент фактического получения соответствующих запасов или услуг, независимо от того, когда деньги или эквиваленты денег были выплачены, и показываются в финансовой отчетности в том периоде, к которому они относятся.

Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Директор Горлов А.В.

30.03.2026 г.

Финансовые вложения

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	1 250	-	-	-	-	1 250	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Депозит (более 1 г.)	За 2025 г.	-	-	1 250	-	-	-	-	1 250	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	1 250	-	-	-	-	1 250	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)					На конец периода	
				поступило		списано				
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	10 075	(2 926)	9 721	158	(8 475)	(64)	(6 130)	11 415	(2 586)
	За 2024 г.	12 487	(2 034)	9 139	511	(12 061)	-	(30 353)	10 075	(2 926)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	355	-	151	-	(355)	-	-	151	-
	За 2024 г.	81	-	354	-	(80)	-	-	355	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	9 417	(2 926)	8 051	158	(8 089)	(64)	(6 130)	9 473	(2 586)
	За 2024 г.	11 902	(2 034)	8 491	511	(11 486)	-	(30 353)	9 417	(2 926)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	9	-	8	-	(2)	-	-	15	-
	За 2024 г.	54	-	9	-	(54)	-	-	9	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	263	-	(263)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	13	-	250	-	-	-	-	263	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	1 758	-	-	-	-	1 758	-
	За 2024 г.	353	-	-	-	(353)	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	5	-	-	-	-	-	-	6	-
	За 2024 г.	-	-	5	-	-	-	-	5	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	16	-	-	-	-16	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	29	-	11	-	(29)	-	-	11	-
	За 2024 г.	65	-	29	-	(65)	-	-	29	-
НДС, удержанный налоговым агентом (аренда мун.имущ-ва)	За 2025 г.	(4)	-	4	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4	-	-	-	(7)	-	-	(4)	-
Итого	За 2025 г.	10 075	(2 926)	9 721	158	(8 475)	(64)	(6 130)	11 415	(2 586)
	За 2024 г.	12 487	(2 034)	9 139	511	(12 061)	-	(30 353)	10 075	(2 926)

Обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном				На конец периода
			поступило		списано		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	8 061	7 191	-	(6 535)	-	8 717
	За 2024 г.	18 033	6 176	-	(16 148)	-	8 061
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	7 535	5 794	-	(6 444)	-	6 885
	За 2024 г.	17 261	6 046	-	(15 773)	-	7 535
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	235	-	-	-	235
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	369	-	-	(369)	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	72	-	-	-	72
	За 2024 г.	1	-	-	(1)	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	49	42	-	(10)	-	81
	За 2024 г.	50	5	-	(6)	-	49
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	741	-	-	-	741
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	79	-	-	(79)	-	-
	За 2024 г.	-	79	-	-	-	79
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	124	77	-	(2)	-	199
	За 2024 г.	110	13	-	-	-	124
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	274	230	-	-	-	504
	За 2024 г.	242	33	-	-	-	274
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	1	-	-	-	1
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	8 061	7 191	-	(6 535)	-	8 717
	За 2024 г.	18 033	6 176	-	(16 148)	-	8 061

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2 526	3 391
Затраты на оплату труда	7 244	5 759
Отчисления на социальные нужды	2 007	1 375
Амортизация	-	-
Прочие затраты	20 951	18 870
Итого по элементам	32 728	29 395
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	32 728	29 395