

Пояснения к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

ООО «СИЦ» за 2025 год (корректировка 1)

1. Основные виды экономической деятельности

Основной вид деятельности: Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием ОКВЭД 46.69

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «СИЦ» утверждена приказом директора Андреевой В.В. от 28.12.2024 № 1-УП. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по методу средней себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Доходами организации являются доходы от обычных видов деятельности:

1. выручка от продажи товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг;
2. прочие доходы.

Расходами организации являются расходы от обычных видов деятельности и прочие расходы.

Расходами по обычным видам деятельности в Обществе являются расходы, связанные с приобретением товаров и их продаж, выполнением работ, оказанием услуг.

В отчете о финансовых результатах расходы Общества отражаются с подразделением на:

- себестоимость продаж;
- коммерческих расходов;
- прочих расходов.

3. Информация о связанных сторонах

Андреева В.В. — учредитель, 100 % доли собственности в УК, занимает должность директора. ФОТ составил – 1 461 тыс. руб. Страховые взносы – 278 тыс. руб. , НДФЛ – 190 тыс. руб.

В 2025 году дивиденды не выплачивались.

4. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью ООО «СИЦ» зарегистрировано Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 16 по Новосибирской области 13.03.2018 г. Свидетельство о госрегистрации № 1185476018078, ИНН 5402041694, КПП 540201001, юридический адрес: 630049, Новосибирская область, город Новосибирск, г Новосибирск, пр-кт Красный, Дом 165, офис 3

ООО «СИЦ» включена в реестр малых предприятий с 10.04.2018 г

Бухгалтерская (финансовая) отчетность организации сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

2. Уставный капитал организации: 100 000 (сто тысяч) рублей, оплачен полностью.
3. Количество учредителей: одно физическое лицо Андреева В.В.
4. Основной вид деятельности: Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием ОКВЭД 46.69
5. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 4 человека.
6. Филиалы и представительства отсутствуют.

5. Основные показатели деятельности организации за 2025 год

В отчетном году выручка ООО «СИЦ» составила:

- по основному виду деятельности «Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием» — 53 387 тыс. рублей.

Себестоимость продаж составила 41 773 тыс.рублей

Коммерческие и управленческие расходы –8 118 тыс. рублей

- Аренда помещения: 190 тыс. рублей;
- Расходы на оплату труда: 3 002 тыс.рублей;
- Отчисления на социальные нужды: 608 тыс. рублей;
- Прочие затраты: 4 318 тыс. рублей.

6. Обособленные подразделения.

Общество не имеет обособленных подразделений.

7. Ограничения применения Положений о бухгалтерском учете.

Как малое предприятие, организация *не применяет нормы следующих ПБУ:*

- ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда»,
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»,
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»,
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»,
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

7. Заработная плата

Задолженность по зарплате на 31.12.2025 г – 0 рублей

8. Прочая информация

Событий после отчетной даты не было.

Прекращение деятельности организации не предусматривается в 2026 году и далее.

События, возникшие после начала специальной военной операции, оказывают влияние на деятельность ООО «СИЦ», в также могут повлиять на его деятельность в будущем. В частности,

влияют изменения валютного законодательства и курсов валют, влияют изменения, связанные с логистикой.

Директор ООО «СИЦ»



В.В.Андреева