

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Изменения за период				Изменения за период				
	Период	На начало года	поступило	списано	перереоценка	переклассифицировано	перереоценка	На конец периода	
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	первоначальная (перереоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (перереоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (перереоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (перереоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Изменения за период				Изменения за период				
	Период	На начало года	поступило	списано	перереоценка	переклассифицировано	перереоценка	На конец периода	
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	первоначальная (перереоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (перереоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (перереоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (перереоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Изменения за период						На конец периода			
	Период	На начало года	фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Изменения за период	На конец периода
-	-

Наименование показателя	Период	На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

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

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
		Фактическая себестоимость	резерв под обесценение	запасы	запасы	фактическая себестоимость	списано	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
										фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	26 067	-	3 018 343	-	(2 891 211)	-	-	X	X	153 199	-	
	3а 2024 г.	51	-	1 575 711	-	(1 549 695)	-	-	X	X	26 067	-	
в том числе:													
Сырье и материалы	3а 2025 г.	14	-	114	-	(115)	-	-	-	-	13	-	
	3а 2024 г.	12	-	212	-	(210)	-	-	-	-	14	-	
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары	3а 2025 г.	26 053	-	3 018 229	-	(2 891 096)	-	-	-	-	153 186	-	
	3а 2024 г.	39	-	1 526 620	-	(1 500 605)	-	-	-	-	26 053	-	
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущества ограниченных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период						На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)						
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Долгосрочные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Безвозмездные поступления	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	327 236 124 996	205 664 202 252	149	(11 931) (161)	-	520 970 327 236	-	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	295 885 116 365	189 281 179 532	148	(92) (160)	-	485 074 295 885	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	8 -	8 -	-	(8) -	-	8 -	-	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	-	-	-	-	-	
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	-	-	-	-	-	
Краткосрочные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	-	-	-	-	-	

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	21 458	16 026	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34 673
	За 2024 г.	7 951	13 507	-	-	-	-	(2 811)	-	-	-	-	21 458
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	9 032	-	-	-	-	-	(1)	-	-	-	-	12
	За 2024 г.	5	9 027	-	-	-	-	(9 020)	-	-	-	-	9 032
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	853	357	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 210
	За 2024 г.	675	178	-	-	-	-	-	-	-	-	-	854
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	327 236	205 664	-	-	-	-	(11 931)	-	-	X	-	520 970
	За 2024 г.	124 996	202 252	149	-	-	-	(161)	-	-	X	-	327 236

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 220	2 760	2 598	-	1 383
	За 2024 г.	1 006	2 333	2 119	-	1 220
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 220	2 760	2 598	-	1 383
	За 2024 г.	1 006	2 333	2 119	-	1 220

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	2 891 083	210
Затраты на оплату труда	39 723	31 221
Отчисления на социальные нужды	9 667	7 867
Амортизация	-	-
Прочие затраты	14 240	9 582
Итого по элементам	2 954 713	48 880
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(127 133)	(26 014)
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 827 581	22 866

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах ООО «СИТИМ» за 2025 год

1. Общая информация об организации

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «СИТИМ» зарегистрировано 29 ноября 2019 г. регистратором Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве. Свидетельство о госрегистрации № 1197746701008, ИНН 7714455694, КПП 771401001, юридический адрес: 125124, город Москва, улица 3-Я Ямского Поля, дом 2 корпус 16, этаж 3 помещение III комната 4.

- Уставный капитал организации: 1 200 000 (Один миллион двести тысяч) рублей, оплачен полностью.
- Количество учредителей: 1 российское юридическое лицо - ООО «Савушкин Продукт» с долей 50% и 1 физическое лицо - Савельев Андрей Владимирович с долей 50%.
- Руководителем является генеральный директор Савельев Андрей Владимирович
- Основной вид деятельности: Торговля оптовая молочными продуктами, яйцами и пищевыми маслами, и жирами ОКВЭД 46.33.
- Списочная численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 8 человек.
- Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. 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».

3. Основные положения учетной политики

Согласно Учетной политики, принятой в ООО «СИТИМ» на предприятии, применяется линейный метод амортизации. Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

4. Основные показатели деятельности организации за 2025 год

В отчетном году выручка ООО «СИТИМ» составила:

- по основному виду деятельности «торговля оптовая молочными продуктами, яйцами и пищевыми маслами, и жирами»: 3 469 469 918 рублей;
- прочие доходы: 3 175 012 рублей;

Расходы в 2025 г. составили:

- фонд оплаты труда: 39 722 943 рубля;
- расчеты по социальному страхованию и обеспечению: 9 666 716 рублей;
- аренда помещений (офисного, складских): 2 867 462 рубля;
- складские услуги: 9 425 172 рубля;
- транспортные расходы: 300 770 рублей;
- прочие расходы (ветеринарные услуги, услуги связи, интернет, командировочные расходы, расходы на содержание офиса, материальные расходы): 1 484 021 рубль.

На 31.12.2025 сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 1 382 663 рубля, количество неоплаченных дней отпуска — 146, срок исполнения — 2026 год.

Резерв по сомнительным долгам не формировался.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025 году в организации не создавался, так как МПЗ не имели признаков обесценивания.

5. Информация о деятельности

В 2026 году ООО «СИТИМ» ставит перед собой задачу обеспечить устойчивый рост и эффективность деятельности организации.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. По результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2025 год ООО «СИТИМ» получена чистая прибыль в размере 107 583 209 рублей.

6. Информация о инвентаризации

В течение 2025 года в организации была проведена инвентаризация активов и обязательств в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», а также учётной политикой организации.

Цель инвентаризации – обеспечение достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности, выявление фактического наличия имущества, сопоставление с учетными данными, проверка полноты отражения обязательств.

Таблица: сведения о проведенных инвентаризациях за 2025 год

Объект инвентаризации	Период проведения	Основание (приказ №, дата)	Ответственный за проведение	Результаты (наличие расхождений)
Товарно-материальные ценности, запасы	15.12.2025 30.12.2025	– Приказ № 06-ОД от 12.12.2025	Пастухова Л.П., гл.бухгалтер	Расхождений не выявлено
Расчеты с дебиторами и кредиторами	15.12.2025 30.12.2025	– Приказ № 05-ОД от 12.12.2025	Пастухова Л.П., гл.бухгалтер	Расхождений не выявлено

По итогам инвентаризаций за 2025 год объекты учета подтверждены фактическим наличием, расхождений с данными бухгалтерского учета не выявлено.

7. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 27 марта 2026 года.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



А.В. Савельев

Л.П. Пастухова