

## ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО "СИТЕК ТРЕЙД"

### 1. Основные виды экономической деятельности

Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением

### 2. Учетная политика

При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

с. 7

### 4. Основные средства

#### 4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					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 год 20 25 г. <sup>2</sup>	2411	( 2411 )		( )		( )						2411	( 2411 )
	за год 20 24 г. <sup>3</sup>	2411	( 2411 )		( )		( )						2411	( 2411 )
в том числе: Автомобильный транспорт	за год 20 25 г. <sup>2</sup>	2318	( 2318 )		( )		( )						2318	( 2318 )
	за год 20 24 г. <sup>3</sup>	2318	( 2318 )		( )		( )						2318	( 2318 )

с. 15

### 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	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая	резерв под		резерв под обесценение	фактическая		
Запасы - всего	за год 20 25 г. <sup>2</sup>	245	( )	3657	( 3680 )			X	X	222	( )
	за год 20 24 г. <sup>3</sup>	222	( )	21360	( 21337 )			X	X	245	( )
в том числе: (вид)	за год 20 25 г. <sup>2</sup>		( )		( )						( )
	за год 20 24 г. <sup>3</sup>		( )		( )						( )

с. 16

### 7. Дебиторская задолженность

#### 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		по условиям	резерв по сомнительным	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям	резерв по сомнительным
				в результате	проценты	погашено	на расходы	восстанов-			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за год 20 25 г. <sup>2</sup>	4552	( )	1313		( 936 )	( )			4929	( )
	за год 20 24 г. <sup>3</sup>	3714	( )	4036		( 3198 )	( )			4552	( )
Итого	за год 20 25 г. <sup>2</sup>	4552	( )	1313		( 936 )	( )		X	4929	( )
	за год 20 24 г. <sup>3</sup>	3714	( )	4036		( 3198 )	( )		X	4552	( )

с. 17

## 8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода	
			поступило		списано			переклассифицировано
			в результате	проценты, штрафы	погашено	на доходы		
Краткосрочные обязательства - всего	за _____ год 20 <u>25</u> г. <sup>2</sup>	1847	1314		( 1085 )	( )	2076	
	за _____ год 20 <u>24</u> г. <sup>3</sup>	3800	749		( 2702 )	( )	1847	
Итого	за _____ год 20 <u>25</u> г. <sup>2</sup>	1847	1314		( 1085 )	( )	X 2076	
	за _____ год 20 <u>24</u> г. <sup>3</sup>	3800	749		( 2702 )	( )	X 1847	

### 9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На <u>31</u> декабря 20 <u>25</u> г. <sup>5</sup>	На <u>31</u> декабря 20 <u>24</u> г. <sup>6</sup>	На <u>31</u> декабря 20 <u>23</u> г. <sup>7</sup>
Полученные - всего			
в том числе: (вид)			
Выданные - всего	13909		
в том числе: Договор поручительства МКК УФРП	13909		

### 10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За _____ год 20 <u>25</u> г. <sup>2</sup>	За _____ год 20 <u>24</u> г. <sup>3</sup>
Материальные затраты	3680	21337
Затраты на оплату труда	625	616
Отчисления на социальные нужды	182	161
Амортизация		
Прочие затраты	424	1404
Итого по элементам	4911	23518
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой		
Итого расходы по обычным видам деятельности	4911	23518

Директор
Николаев К.С  
(наименование должности)
(подпись)
(расшифровка подписи)

" \_\_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20 \_\_\_\_ г.

## Общество с ограниченной ответственностью «СИТЕК-ТРЕЙД»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

### **1. Краткая характеристика деятельности организации**

1.1. Сокращенное наименование – ООО «СИТЕК-ТРЕЙД».

1.2. Юридический адрес – 426008, Удмуртская Республика, Г.О. г.Ижевск, г. Ижевск, ул. Карла Маркса, зд. 191. Смена юридического адреса произошла в январе 2026 года.

1.3. Дата государственной регистрации – 05.06.2009.

1.4. Основной ОКВЭД – 46.51 Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением

1.5. Численность сотрудников – 1 человек

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Единственным Участником является Николаев Константин Степанович – 100%

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Николаев Константин Степанович

Обязанности счетного работника возложены на директора Николаева Константина Степановича

1.8. Общество не подлежит обязательному аудиту.

### **2. Валюта отчетности**

Бухгалтерская отчетность ООО «СИТЕК-ТРЕЙД» составлена в тыс.руб.

### **3. Стандарты, по которым составлена отчетность**

При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

### **4. Основные положения учетной политики**

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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные обязательства в отчетном периоде не создавались.

<b>Положение учетной политики</b>		<b>Основание</b>
	<b>Основные средства</b>	
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	<b>Учет материально-производственных запасов</b>	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	<b>Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам</b>	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	<b>Учет доходов и расходов</b>	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99

## **5. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности**

В 2025 году Общество арендовало помещение по договору аренды №ПКЦ-2024-А0005 от 09.01.2024г. без права выкупа. Ввиду того что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (п.11 ФСБУ 25/2018).

## **6. Основные средства, капитальные вложения в основные средства**

В составе основных средств числятся легковой автомобиль и компьютерная техника.

## **7. Нематериальные активы отсутствуют**

## **8. Запасы**

В состав запасов по строке 1210 баланса входят товары.

## **8. Инвентаризация**

В ходе инвентаризации Основных средств и Товаров недостач и излишков не установлено.

## **9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности**

Выручка организации за отчетный период по сравнению с прошлым годом снизилась и составила 4 226 тыс. руб.

## **10. Информация о связанных сторонах и бенефициарах**

Бенефициаром компании является Николаев Константин Степанович, гражданин РФ (Россия), За проверяемый период Общество выплаты в его пользу не производило.

## **11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности**

Общество провело количественную и качественную оценку применимости допущения непрерывности деятельности. Общество будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем и не имеет намерения и потребности в ликвидации или прекращении деятельности.

У Общества чистые активы за три года положительные и достаточны при уставном капитале в 10 тыс. рублей. За 2025 год Общество получило чистую прибыль в размере 21 тыс. рублей.

Дата составления текстовых пояснений 27 марта 2026 года.

Руководитель Общества

К.С. Николаев