Общество с ограниченной ответственностью "Сырный мир"

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 "Сырный мир"

1.2. Юридический адрес – 108814, Г.Москва, вн.тер. г. Поселение Сосенское, км Калужское Шоссе 24-Й (п Сосенское), д. 1, стр. 1, помещ. 1Н/5

1.3. Дата государственной регистрации – 22.10.2021.

1.4. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 23 человек,

1.5. Обособленных подразделений и филиалов у организации нет

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб.

Единственный участник – Кириленко Евгений Владимирович-100 % УК

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

-46.33.1 Торговля оптовая молочными продуктами, яйцами и пищевыми маслами и жирами

1.8. Компания принадлежит к субъекту малого предпринимательства. В 2025 году организация пользовалась льготой при расчете страховых взносов Применяет упрощенную систему налогообложения (Доходы минус расходы 15%). Компания является плательщиком НДС

1.9**.** Сведения о руководстве **:**

Генеральный директор Общества:. Кириленко Евгений Владимирович (приказ № 1 от 22.10.2021 бессрочно).

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО "Сырный Мир" составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. 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 значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Положение учетной политики		**Основание**
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства”
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. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	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 производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
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)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
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.
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

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

По договору аренды № 9/128/25 от 16.04.2025 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу:

г. Москва, Калужское шоссе 24-й км. , дом 1 , стр. 1 помещение 1Н/5

6. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

Собственных основных средств у компании нет

7. Нематериальные активы

У компании нет на балансе НМА

8. Запасы

На 31.12.2025 года у компании нет остатков на счетах учета МПЗ

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 169 468 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 30 466 тыс.руб.

10. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициаром компании является г-н Кириленко Евгений Владимирович ., гражданин РФ (Россия

В 2025 году прибыль в пользу собственника не распределялась . По итогам года получен убыток на сумму 5 180 тыс .руб

11. Табличные пояснения к бухгалтерскому балансу

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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	6 949	-	6 486	61	(6 152)	-	-	-	7 343	-
	За 2024 г.	1 954	-	6 821	2	(1 829)	-	-	-	6 949	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	69	-	74	-	(62)	-	-	-	81	-
	За 2024 г.	83	-	69	-	(83)	-	-	-	69	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	6 773	-	6 194	-	(6 075)	-	-	-	6 892	-
	За 2024 г.	1 821	-	6 648	-	(1 696)	-	-	-	6 773	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	31	-	5	-	-	-	-	-	35	-
	За 2024 г.	41	-	31	-	(41)	-	-	-	31	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	21	-	18	-	-	-	-	-	39	-
	За 2024 г.	-	-	21	-	-	-	-	-	21	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	(45)	61	(16)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	(2)	2	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	55	-	160	-	-	-	-	-	215	-
	За 2024 г.	-	-	55	-	-	-	-	-	55	-
Расчеты с	За	-	-	80	-	-	-	-	-	80	-

персоналом по прочим операциям	2025 г.										
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	9	-	-	-	(9)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	6 949	-	6 486	61	(6 152)	-	-	X	7 343	-
	За 2024 г.	1 954	-	6 821	2	(1 829)	-	-	X	6 949	-

Краткосрочные кредиторские обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	26 095	26 543	-	(22 350)	-	-	30 288
	За 2024 г.	10 073	24 775	-	(8 753)	-	-	26 095
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	22 575	24 397	-	(21 429)	-	-	25 544
	За 2024 г.	8 767	22 478	-	(8 671)	-	-	22 575
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	436	446	-	(262)	-	-	621
	За 2024 г.	206	313	-	(82)	-	-	436
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	44	31	-	(39)	-	-	35
	За 2024 г.	-	44	-	-	-	-	44
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 282	610	-	(79)	-	-	1 812
	За 2024 г.	555	727	-	-	-	-	1 282
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	934	-	-	-	-	934
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и	За 2025 г.	415	44	-	-	-	-	460

обеспечению	За 2024 г.	153	262	-	-	-	-	415
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 343	-	-	(540)	-	-	803
	За 2024 г.	392	951	-	-	-	-	1 343
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	80	-	-	-	-	80
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	26 095	26 543	-	(22 350)	-	X	30 288
	За 2024 г.	10 073	24 775	-	(8 753)	-	X	26 095

12. Табличные пояснения к отчету о финансовом результате

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	109 200	87 499
Затраты на оплату труда	28 173	24 110
Отчисления на социальные нужды	5 568	4 416
Амортизация	-	-
Прочие затраты	29 164	30 502
Итого по элементам	172 105	146 526
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	172 105	146 526

Дата составления пояснений 26 марта 2026 года.

Генеральный директор _____ Кириленко Е.В.