Пояснения к бухгалтерской отчётности Общества с ограниченной ответственность «СитиВиталЛимит» за 2025 год

I. Общая информация

Полное наименование организации:
Общество с ограниченной ответственностью «СИТИ ВИТАЛ ЛИМИТ».
Сокращенное наименование: ООО «СВЛ».
ИНН/КПП: 7726736474/519001001
ОГРН: 5137746188542
Юридический адрес: 183032, Мурманская область, г.о. город Мурманск, г Мурманск, ул Полярные Зори, Дом 4, помещение 1, комната 413
Дата государственной регистрации – 12.12.2013г.
Уставный капитал: 10 000 руб.
Основной вид деятельности: Торговля оптовая изделиями, применяемыми в медицинских целях (ОКВЭД 46.46.2)
Система налогообложения: УСН (доходы) с НДС 5%.
Среднесписочная численность работников по состоянию на 31.12.2025г. составляет 3 чел.

Обособленные подразделения отсутствуют.
Руководитель: Генеральный директор Земляков Андрей Александрович. Доля владения 100%.

II. Учётная политика и принципы формирования отчётности

Основы формирования бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с:

- Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»
- ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»
- приказа Минфина России № 66н в части форм бухгалтерской отчетности и приложений к ней;
- иных действующих нормативных актов по бухгалтерскому учету, применимых к отражаемым показателям.

Отчетность сформирована:

- методом начисления
- в валюте Российской Федерации
- в единице измерения — тыс. руб.

Существенные положения учетной политики

Учетная политика организации сформирована в соответствии с действующими нормативными актами РФ.
Существенные положения:

- Запасы учитываются по фактической себестоимости

- Финансовые вложения отражаются по фактическим затратам
- Основные средства отсутствуют
- Нематериальные активы отсутствуют
- Доходы признаются по методу начисления по факту передачи товаров/оказания услуг
- Оценочные обязательства не формируются при отсутствии вероятности оттока ресурсов

III. Финансовая информация

Общая структура активов

По состоянию на 31.12.2025 активы организации составили **76 355 тыс.руб.** и сосредоточены преимущественно в оборотном капитале.

3.1 Внеоборотные активы

По состоянию на 31.12.2025 внеоборотные активы отсутствуют.
В отчетном периоде операции по их приобретению и выбытию не осуществлялись, деятельность организации не носит капиталоемкого характера и может осуществляться без значительных инвестиций во внеоборотные активы.

3.2 Финансовые вложения

Финансовые вложения представлены депозитными счетами, носят краткосрочный характер и используются для размещения временно свободных денежных средств с целью получения дополнительного дохода.

Показатель	31.12.2025 тыс.руб	31.12.2024 тыс.руб
Финансовые вложения	10 500	4 200

3.3 Запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение и на 31.12.2025 составили 35 158тыс.руб.

Показатель	31.12.2025 тыс.руб	31.12.2024 тыс.руб
Товары	35 158	10 941

Запасы представлены товарными остатками, предназначенными для последующей реализации. Увеличение запасов в 2025 году связано с изменением скорости оборачиваемости и переносом реализации на следующий период.

Признаки обесценения отсутствуют, резерв не сформирован.

3.4 Денежные средства

Денежные средства представлены остатками на расчетных счетах и на 31.12.2025 составили 602 тыс..руб

- Кассовые операции отсутствуют
- Расчеты ведутся преимущественно в безналичной форме

Движение денежных средств соответствует операционной деятельности.

3.5 Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность сформирована в рамках текущей деятельности организации.

Показатель	31.12.2025, тыс.руб.	31.12.2024 тыс.руб
Авансы поставщикам	21 894	43 552
Покупатели и заказчики	2 355	1 958
Прочие дебиторы	5 405	2 911
Расчёты по ЕНС	346	919
Прочие	95	2
Итого	30 096	49 342

Значительную часть составляют авансы поставщикам, обусловленные условиями договоров поставки товаров. Задолженность носит краткосрочный характер. Просроченная задолженность отсутствует. Резерв по сомнительным долгам не создаётся.

Общая структура пассивов

Структура пассивов характеризуется:

4.1 собственный капитал — который составил в 2025 году 69 960 тыс. руб.

4.2 Кредиторская задолженность

Показатель	31.12.2025 тыс.руб.	31.12.2024 тыс.руб.
Поставщики и подрядчики	3 697	694
Покупатели и заказчики	257	2 804
Налоги и сборы (включая НДС)	2 393	3 369
Страховые взносы	49	47
Итого	6 395	6 914

Кредиторская задолженность носит преимущественно операционный характер.

Задолженность по налогам включает суммы НДС, исчисленного по ставке 5%.

Просроченная задолженность отсутствует.

4.3 Заемные средства

Кредиты и займы отсутствуют. Деятельность финансируется за счет собственных средств и операционного денежного потока

Выручка за 2025 год составила: 96 855 тыс. руб., формируется за счет основной деятельности.

Чистая прибыль в 2025 году составила 20 901 тыс. руб.

Финансовое положение организации характеризуется как:

- устойчивое
- платёжеспособное
- без признаков налоговых рисков

События после отчетной даты, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности или движение денежных средств, отсутствуют.

Прочая существенная информация

По состоянию на дату составления отчетности у организации отсутствуют обстоятельства, которые свидетельствовали бы о невозможности продолжения деятельности в обозримом будущем.

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Земляков Андрей Александрович.

Государственная помощь в отчетном периоде не предоставлялась

Общество не несет валютный риск, т.к. расчеты в валюте отсутствуют.

НДФЛ и страховые взносы уплачиваются своевременно. Задолженность перед бюджетом отсутствует.

Генеральный Директор _____ Земляков А.А.

30.03.2026г.