

Общество с ограниченной ответственностью «ФАРМУНИКУМ»

ИНН 7719591210 КПП 771301001

Адрес: г.Москва, ул. Дубнинская, дом № 26, корпус 1

22 марта 2022 года

г. Москва

Пояснительная записка

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Бухгалтерский **баланс** и **отчет** о финансовых результатах организации сформированы по форме, утвержденной **Приказом** Минфина России от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организации", в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1. Информация об организации.

Общество с ограниченной ответственностью "ФармУникум"

ИНН: 7719591210, КПП: 771301001, ОГРН: 1067746602912, ОКПО: 95535040

Расчетный счет: 40702810202800001947

Банк: АО "АЛЬФА-БАНК"

БИК: 044525593

Корр. счет: 30101810200000000593

Юридический адрес: гор. Москва, ул.Дубнинская, дом № 26, корпус 1

Телефон: +74957893986

Генеральный директор: Колпашникова Анаит Мартуновна

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 5 (пять) человека.

Размер уставного капитала организации: 10 000 (десять) рублей.

Основной вид деятельности (ОКВЭД): 47.73 - Торговля розничная лекарственными средствами в специализированных магазинах (аптеках).

Организация не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.

2. Данные за отчетный период, раскрывающие финансовое положение организации.

Основные показатели деятельности организации за 2021 год:

Строка 2110 «Выручка по основному виду деятельности» - 31 246 398 рублей 03 копейки.

Строка 2340 «Прочие доходы» - 131 282 рубля 19 копеек, в том числе:

- 107 675 рублей 70 копеек – оприходованы товары;

- 23 606 рублей 49 копеек – пени, штрафы, прочие внереализационные доходы.

Строка 2120 «Расходы по обычной деятельности» – 30 289 807 рублей 98 копеек.

- себестоимость покупных товаров - 23 156 810 рублей 12 копеек;

- аренда помещений – 4 400 000 рублей;

- оплата труда - 1 232 552 рубля 74 копейки;

- прочие расходы – 1 500 445 рублей 12 копеек.

Строка 2350 «Прочие расходы» – 508 878 рублей 99 копеек, в том числе:

- услуги банка – 492 766 рублей 93 копейки;

- пени, штрафы – 16 112 рублей 06 копеек.

3. Расшифровка отдельных показателей отчетности организации на 31.12.2021 года.

3.1. Строка 1210 «Запасы»: - товары в наличие на складе на сумму 3 731 247 рублей 77 копеек.

3.1. Строка 1250 - "Денежные средства и денежные эквиваленты" – 3 088 922 рубля 60 копеек.

3.2. Строка 1230 – "Финансовые и другие оборотные активы" - 7 728 644 рубля 53 копейки.

3.3. Строка 1370 – «Капитал и резервы» - 15 286 273 рубля 93 копейки, в том числе:

Уставный капитал – 10 000 рублей;

Нераспределенная прибыль – 15 276 273 рубля 93 копейки.

3.4. Строка 1510 «Краткосрочные заемные средства» - 219 900 рублей – задолженность по договорам займа.

3.4. Строка 1520 «Кредиторская задолженность» - 1 520 642 рубля 54 копейки:

4. Информация об основных положениях учетной политики организации.

Учетная политика организации для целей бухгалтерского учета с 01.01.2021 года утверждена Приказом № 1-УПБУ от 18.12.2020 года

Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности:

4.1. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом. (Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020)

4.2. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится. (Основание: пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020)

4.3. Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

4.4. Финансовый результат текущей деятельности: от реализации услуг определяется по отгрузке и определяется как разница между начисленными доходами и начисленными расходами учреждения за отчетный период.

5. Переходные положения.

5.1. Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета). (Основание: п. 26 ФСБУ 26/2020)

5.2. Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 "Основные средства" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета). (Основание: п. 51 ФСБУ 6/2020)

5.3. Организация применяет ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" с 2021 года. (Основание: п. 48 ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды")

5.4. Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом действия ФСБУ 5/2019 "Запасы" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета). (Основание: п. п. 47, 48 ФСБУ 5/2019 "Запасы")

Генеральный директор _____ Колпашникова Анаит Мартуновна

Исполнитель: Пищенко Марина Дмитриевна

Тел. 8-968-898-26-75