ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "НИКАФАРМ"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах

за 2025 год в текстовой форме

1. Общие сведения

ООО " НИКАФАРМ" зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 26 по Ростовской области 22.01.2021г., Свидетельство о госрегистрации №1216100001105, ИНН 6167200061 КПП 616501001, юридический адрес: 344010, Ростовская область, г Ростов-на-Дону, ул Петренко, д. 20, помещ. 41.

1. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025г составила -2 человека.
2. Уставный капитал составляет 10 000,00 (Десять тысяч рублей);
3. Участниками являются: Пономарева Виктория Александровна с долей 100 процентов;
4. Сведения о руководстве и главном бухгалтере:

Генеральный директор Общества: Попова (Пономарева) Виктория Александровна (Приказ № 1 от 26.04.2021г)
Главный бухгалтер Общества: Попова (Пономарева) Виктория Александровна (Приказ № 1 от 26.04.2021г)

5. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:
   - 47.73 Торговля розничная лекарственными средствами в специализированных магазинах (аптеках)- основной;
   - 47.74 Торговля розничная изделиями, применяемыми в медицинских целях, ортопедическими изделиями в специализированных магазинах;
   - 47.75 Торговля розничная косметическими и товарами личной гигиены в специализированных магазинах.

6. Сведения о лицензиях :№ Л042-01050-61/00285443 от 27.04.2021г. Лицензирование фармацевтической деятельности, выдано МИНИСТЕРСТВОМ ЗДРАВООХРАНЕНИЯ РОСТОВСКОЙ ОБЛАСТИ

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса данные отсутствуют.

4. Нематериальные активы

В составе нематериальных активов по строке 1170 «Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы » баланса данные отсутствуют.

5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Дебиторская и кредиторская задолженность	01.12.2025г	отсутствуют
Запасы	01.12.2025г.	отсутствуют

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Основные показатели деятельности организации и факторы, повлиявшие на результаты деятельности

В отчетном 2025 году выручка составила 17 692 951,94 руб;

- По виду деятельности «47.73 Торговля розничная лекарственными средствами в специализированных магазинах (аптеках)» 17 692 951,94 рублей.

Увеличение показателя, по сравнению с прошлым годом, связано с увеличением объема продаж, расширением ассортимента продаваемого товара.

Затраты в отчетном 2025 году по основной деятельности организации составили 15 889 817,74 рублей:

- Себестоимость проданных товаров - 13 815 482,25 рублей
- Заработная плата с налогами - 573 053,34 рублей
- Арендная плата, коммунальные платежи, охрана объекта, Информационные, консультационные услуги – 1 501 282,15рублей;

Прочие расходы всего 584 688,47 рублей:

- Комиссии банка - 106 617,31рублей.
- Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров – 478 071,16 рублей

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 26 января 2026 года.

Генеральный директор **Пономарева Виктория Александровна**