

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "КАФА-ФАРМ"

298112, Республика Крым, г. Феодосия, ул. Крымская, дом 13, пом 11Н. тел. +79788323111
ОГРН 1149102084031, текущий счет № 40702810605280000005 в СФ АБ "РОССИЯ"
БИК 043510107, ИНН 9108006519, КПП 910801001

Исх № 1 от 30.01.2026г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 г. Общества с ограниченной ответственностью «КАФА-ФАРМ»

ИНН 9108006519 КПП 910801001

Учредители:

- Гражданка Российской Федерации **Яровая Наталья Леонидовна** 05 июля 1969 года рождения, место рождения: гор. Симферополь Крымской обл. пол.жен. идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 910215519460, паспорт гражданина РФ 39 14 № 583595, выдан УФМС России по Республике Крым, дата выдачи 29 июля 2014 года, код подразделения 910-001, зарегистрирована по адресу: 295011, Российская Федерация, Республика Крым, город Симферополь, улица Сергеева-Ценского, дом 4, квартира 49, количество принадлежащих голосов **-25% (двадцать пять) процентов;**
- Гражданка Российской Федерации **Ачкасова Лилия Андреевна** 13 марта 1984 года рождения, место рождения: гор. Нижнегорск Нижнегорского р-на Крымской обл. пол.жен. идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 910813488434, паспорт гражданина РФ 40 13 № 991473, выдан Федеральной Миграционной Службой, дата выдачи 20 апреля 2014 года., код подразделения 900-004, зарегистрирована по адресу: 298109, Российская Федерация, Республика Крым г. Феодосия, ул. Челнокова, дом 106 кв.18, количество принадлежащих голосов **-25% (двадцать пять) процентов;**
- Гражданка Российской Федерации **Щепеткова Галина Александровна** 04 апреля 1976 года рождения, место рождения: гор. Свердловск Ворошиловградской обл. пол.жен. идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 910812339302, паспорт гражданина РФ 39 21 № 576175, выдан Федеральной Миграционной Службой, дата выдачи 28 апреля 2021 года, код подразделения 910-014, зарегистрирована по адресу: 298100, Российская Федерация, Республика Крым г. Феодосия, улица Советская, дом 14, квартира 24, количество принадлежащих голосов **-25% (двадцать пять) процентов;**
- Гражданка Российской Федерации **Пивень Наталья Викторовна** 23 января 1968 года рождения, место рождения гор. Москва пол.жен. идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 910216597630, паспорт гражданина РФ 03 14 № 648890, выдан Федеральной Миграционной Службой, дата выдачи 10 мая 2014 года, код подразделения 900-003, зарегистрирована по адресу: 290501, Российская Федерация, Республика Крым, город Симферополь, улица Чехова, дом 8/16, квартира 83, количество принадлежащих голосов **-25% (двадцать пять) процентов**

1. Основные виды экономической деятельности

Организация ведет основную деятельность по ОКВЭД 68.20 Аренда и управление собственным и/или арендованным недвижимым имуществом, а также 47.73 Торговля розничная лекарственными средствами в специализированных магазинах (аптеках)

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.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

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

2.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

2.3 Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.4 Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

3. Основные средства.

На балансе ООО числятся основные средства: на сумму 30 809 750,55 руб.,

Амортизация за 2025 год - 7 012 215,06 руб., Строительство основных средств - 70 000,00 руб.

4. Нематериальные, финансовые и другие нематериальные активы – Расходы будущих периодов составляют - 399 381,64 руб.
5. Запасы – Покупные товары отгруженные - 21 005,88 руб.
6. Денежные средства и эквиваленты – Остаток денежных средств на расчетном счете - 504 405,50 руб., в кассе предприятия - 25 804,71 руб.
7. Финансовые и другие оборотные активы составляют - 590 697,00 руб., недостачи списанные - -305 066,41 руб., в том числе дебиторская задолженность - 894 493,41 руб.
8. Капитал – Уставной фонд - 1 533 955,20 руб., Нераспределенная прибыль прошлых лет -12 906 875,07 руб.
9. Краткосрочная кредиторская задолженность состоит из: Кредиторской задолженности -10 874 942,63 руб., Налог на имущество - 23 304,00 руб., Налог при упрощенной системе налогообложения - 58 701,11 руб., Расчеты по социальному страхованию и обеспечению -11 049,00 руб.
10. Финансовые результаты:
 - 10.1 Выручка от аренды нежилых помещений в 2025 году составила - 11 826 302,02, от реализации медикаментов по агентскому договору – 28 833,48 руб.
 - 10.2. Расходы по обычным видам деятельности -12 226 395,97 руб.
 - 10.3. Прочие доходы составили - 625 726,72 руб.: Проценты по депозиту – 112 098,14 руб., Оплата денежных средств в счет уплаты процентов, начисленных по правилам статьи 395 ГК РФ, по делу №А83-1942/2025 и п.3 мирового соглашения – 70 900,58 руб., Оплата неосновательно удержанной комиссии за перевод в пользу физического лица по делу №А83-1942/2025 и п.2 мирового соглашения - 409 300,00 руб., Оплата денежных средств в счет частичной компенсации государственной пошлины, уплаченной при подаче иска, по делу №А83-1942/2025 и п.4 мирового соглашения – 33428.00 руб.
 - 10.4. Прочие расходы-107 469,76 руб.: Комиссия банка – 13 247,76 руб., налог на имущество – 93 210,00 руб., оплата госпошлины – 1012,00 руб.
 - 10.5 Налог при упрощённой системе налогообложения – 291320,00 руб.
 - 10.6 Убытки составили – 144 323,51 руб.

Директор ООО «КАФА-ФАРМ»

Забоева С.В.