

**Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу, отчету о финансовых**

г. Москва

«26» февраля 2026 г.

1. Информация об организации

1.1. Реквизиты юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «ФАРМА-СТРОЙ»
(далее ООО «ФАРМА-СТРОЙ»)

ИНН 7729355702, КПП 112101001, ОГРН 1037739214622

Адрес: 109431, г. Москва, ул. Привольная, дом 71, корп.1

Руководитель организации: Генеральный директор – Ткаченко Анжела Вячеславовна.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 1 человек

Учредителем организации являются:

- Ткаченко Анжела Вячеславовна
- Дублищевич Анжелика Валерьевна
- Алексеев Дмитрий Всеволодович

Основной ОКВЭД организации: 68.20.2: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

1.2. Органы управления

Высшим коллегиальным органом управления организации является
Общее собрание собственников

Постоянно действующий единоличный исполнительный орган – Генеральный директор.

2. Деятельность организации

2.1. Организация осуществляет деятельность по сдаче в аренду собственного нежилого помещения.

2.2. Основным источником поступления денежных средств являются арендные платежи.

3. Бухгалтерская отчетность организации

3.1. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

3.2. Бухгалтерская отчетность состоит из:

- Бухгалтерского баланса;
- Отчета о финансовых результатах;
- Пояснений в письменной форме.

3.3. Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 году не возникало.

3.4. Организация использует упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «Доходы».

4. Пояснения к существенным статьям бухгалтерской Отчетности

4.1. Бухгалтерский баланс:

По строке 1250: «Денежные средства и денежные эквиваленты»
(тыс.руб.)

Наименование Показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Денежные средства в рублях	74	7	51

По строке 1210: «Материальные внеоборотные активы»

По этой строке отражена остаточная стоимость нежилого помещения, находящегося в собственности организации

(тыс.руб.)

Наименование Показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Материальные внеоборотные активы	587	629	671

По строке 1230: «Финансовые и другие оборотные активы»

По этой строке отражается дебиторская задолженность организации и другие активы:

Наименование Показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Переплата по налогам	1	0	3
Расходы будущих периодов	10	21	18
	11	21	21

По строке 1300: « Капитал и резервы»

По этой строке отражается размер уставного капитала организации и нераспределенная прибыль прошлых лет и отчетного года

(тыс.руб.)

Наименование Показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Капитал и резервы	663	518	516

По строке 1410 « Долгосрочные заемные средства» отражен займ предоставленный учредителем организации.

(тыс.руб.)

Наименование Показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Долгосрочные заемные средства	0	133	223

По строке 1520 « Кредиторская задолженность»

По этой строке отражается задолженность организации перед Поставщиками на конец года, перед бюджетом по оплате налогов и другие задолженности:

(тыс.руб.)

Наименование Показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Текущая задолженность перед поставщиками услуг	0	0	0
Задолженность по налогам и страховым взносам	9	6	4
Задолженность по заработной плате	0	0	0
Итого по строке:	9	6	4

4.2. Отчет о финансовых результатах.

По строке 2110 «Выручка» показаны выручка от оказания услуг по сдаче в аренду нежилого помещения – 440 тыс.руб.

По строке 2120 «Расходы о обычной деятельности», показаны расходы на заработную плату и страховые взносы, а также платежи по содержанию нежилого помещения – 261 тыс. руб.

По строке 2350 «Прочие расходы» указаны расходы на банковские услуги – 8 тыс. руб.

По строке 2410 «Налоги на прибыль» указана сумма единого налога, уплачиваемого при УСН в размере 6% от «Доходы» - 26 тыс. руб.

По строке 2400 «Чистая прибыль» указана сумма чистой прибыли, остающейся в организации за отчетный год – 145 тыс. руб.

5. Изменение оценочных значений.

Оценочные резервы в соответствии с требованиями ПБУ 21/2008 «Изменение оценочных значений» (в т.ч. резервы по сомнительным долгам и под снижение стоимости материально-производственных запасов) ввиду отсутствия необходимости не создавались.

6. Оценочные обязательства.

По состоянию на 31.12.2025 г. резерв на оплату отпусков не сформирован, в связи с тем, что организация находится на УСН.

5. Сведения об операциях с аффилированными лицами.

Вознаграждение генеральному директору - Ткаченко А.В. в 2025 году составило 120 тыс. руб.

6. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности отсутствуют факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации.

Генеральный директор
ООО «ФАРМА-СТРОЙ»

_____ (Ткаченко А.В.)