

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Белфарт»
за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Белфарт» зарегистрировано Белгородской регистрационной палатой администрации г. Белгорода 20 ноября 1997г. Свидетельство № РП №1748, ИНН 3123041919, КПП 312301001, юридический адрес: 308023, Белгородская область, г. Белгород, пр-т Б/Хмельницкого,134-а оф37

1. Уставный капитал организации: 730000 (Семьсот тридцать тысяч) рублей.
2. Количество учредителей: два физических лица- Цебро Лима Викторовна, Кирсанов Сергей Анатольевич.
3. Основной вид деятельности: ОКВЭД 47.73 Торговля розничная лекарственными средствами в специализированных магазинах (аптеках) .ООО «Белфарт» имеет лицензию на осуществление фармацевтической деятельности № ЛО-31-02-001712 от 06 августа 2019г. бессрочную.
Дополнительный вид деятельности ОКВЭД 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.
4. ООО «Белфарт» не имеет филиалов, представительств и обособленных подразделений.
5. ООО «Белфарт» относится к субъектам малого предпринимательства.

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказом Минфина РФ от 04.10.2023г.№157н.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Белфарт» утверждена приказом ген. директора Кирсановым С.А. № 54-од от 28.12.2024г.. Организация ведет бухгалтерский учет на предприятии в полном объеме, с использованием общей системы налогообложения. Организация применяет способ ведения учета методом начисления, с применением двойной записи. Оценка материально-производственных запасов осуществляется по цене приобретения, указанной поставщиком в первичных документах, списание материалов производится по средней стоимости. Лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 тыс. руб., амортизация ОС рассчитывается линейным методом.

3. Информация об учредителях

Цебро Лима Викторовна — учредитель имеет 87,5% доли собственности в УК.
Кирсанов Сергей Анатольевич –учредитель имеет 12.5% доли собственности в УК, занимает должность генерального директора.

4. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила: - 69029 тыс. руб.

в т. ч.

- по основному виду деятельности товарооборот - 67878 тыс. руб;
- доходы от сдачи помещений в аренду и прочих услуг-1151тыс. руб;

Проценты к получению - 541 тыс.руб;(проценты от размещения свободных денежных средств на депозитных счетах)

Прочие доходы - 96 тыс.руб;(премия поставщика за объем закупок)

Расходы по обычным видам деятельности:

-покупная стоимость реализованного товара-	56478 тыс. руб.
- затраты на оплату труда –	7468 тыс. руб.
- страховые взносы и в ФСС-	1836 тыс. руб.
- амортизация ОС -	454 тыс. руб.
- услуги ЖКХ -	849 тыс. руб.
- налог на имущество-	253 тыс. руб.
- программное обеспечение	246 тыс. руб.
- стоимость материалов, ГСМ	183 тыс. руб.
- охранные услуги	104 тыс. руб.
- услуги связи	41 тыс. руб.
- повышение квалификации	52 тыс. руб.
- прочие затраты	65 тыс. руб.

Прочие расходы - 857 тыс. руб.

в т.ч.

услуги банка по эквайринговым операциям-745 тыс. руб.

прочие услуги банков - 74 тыс. руб.

прочие расходы - 38 тыс. руб.

5. Состав основных средств

-здания и сооружения-	16887 тыс. руб.
- амортизация-	- 6392 тыс. руб.
транспортные средства	- 300 тыс. руб.
амортизация	- 230 тыс. руб.

Переоценка первоначальной стоимости ОС не производится.

6. Оценочные обязательства и резервы

Резерв по сомнительным долгам отсутствует.

Резерв на оплату отпусков не создается.

7. Труд и заработная плата

Задолженность по зарплате по состоянию на 31.12.2025 отсутствует.

Списочная численность -14 чел.,

8. Кредиторская задолженность

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025г. отсутствует.

Генеральный директор

Кирсанов С.А.