

## **Общество с ограниченной ответственностью «Калита»**

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

### **1. Краткая характеристика деятельности организации.**

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Калита» ИНН 6833015820, ОГРН 1026801363148.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

1.2. Юридический адрес – 392008, Тамбовская область, г. Тамбов, ул. Советская, д. 119 пом. 258 Б

1.3. Дата государственной регистрации – 21.12.1999 г.

1.4. Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 133 человека.

1.5. В организации открыто 24 обособленных подразделения: 4 в Республике Мордовия, г. Саранск; 5 в г. Липецке и 15 в Тамбовской области.

1.6. Уставный капитал составляет 73 780 руб. Единственным участником является Нестеренко Олег Николаевич.

1.7. Перечень видов деятельности:

Основные виды экономической деятельности:

86.21 Общая врачебная практика. Обществом получена лицензия на осуществление медицинской деятельности Л041-01196-68/00383531 от 08.02.2019 года.

47.78.2 Торговля розничная очками, включая сборку и ремонт очков в специализированных магазинах.

46.43.4 Торговля оптовая фототоварами и оптическими товарами.

Основными направлениями деятельности являются розничная и оптовая торговля оптическими товарами (оправы корректирующих очков, линзы для

коррекции зрения, солнцезащитные очки и сопутствующие товары для коррекции зрения)

#### 1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: О.Н. Нестеренко (приказ № 14-ЛС от 13.01.2025).

Главный бухгалтер Общества: И.С. Лопатина (приказ № 35-ЛС от 03.05.2018).

1.9. Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.10. В 2025 году в результате реорганизации из общества была выделена организация ООО «Пульс» ОГРН 1256800002249.

### **2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности.**

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3».

### **3. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности**

Общество арендует помещения для осуществления торговой деятельности без права выкупа. Ввиду того что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, данный договор не учитывается по правилам ФСБУ 25/2018 с признанием ППА – права пользования активом и обязательством по аренде.

### **4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства**

На балансе общества 6 нежилых помещений:

1. Нежилое здание по адресу г. Тамбов, ул. Гоголя, дом 27, №21  
остаточная стоимость на 31.12.2025 г. - 6 694 547,96.
2. Нежилое здание по адресу г. Тамбов, ул. Гоголя, дом 27, №22  
остаточная стоимость на 31.12.2025 г. - 17 195 367,45.
3. Нежилое здание по адресу г. Тамбов, ул. Гоголя, дом 27, №8  
остаточная стоимость на 31.12.2025 г. - 222 922,30.
4. Нежилое здание по адресу г. Тамбов, ул. Гоголя, дом 27, №9

остаточная стоимость на 31.12.2025 г. - 178 739,86.

5. Нежилое здание по адресу г. Тамбов, ул. Гоголя, дом 27, №10

остаточная стоимость на 31.12.2025 г. - 236 980,75.

6. Нежилое здание по адресу г. Тамбов, ул. Гоголя, дом 27, №11

остаточная стоимость на 31.12.2025 г. - 222 922,30.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится. Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

## 5. Нематериальные активы.

|                           |                     |
|---------------------------|---------------------|
| Сайт kalitatmb.ru оптовый | 856 900,00          |
| Сайт Очки.68              | 322 568,83          |
| <b>Итого</b>              | <b>1 179 468,83</b> |

## 6. Инвентаризация.

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

## 7. Запасы

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по методу ФИФО.

## 8. Обязательства.

По строке 1410 баланса отражена задолженность:

1. АО «Экономбанк» по следующим кредитным договорам:

|                        |               |
|------------------------|---------------|
| <b>Экономбанк АО</b>   |               |
| 4446/101 от 29.06.2023 | 25 025 497,34 |
| 4452/102 от 05.07.2023 | 16 666 676,00 |
| 4475/103 от 31.08.2023 | 2 349 164,00  |

|                        |                      |
|------------------------|----------------------|
| 4517/104 от 11.04.2024 | 8 617 020,00         |
| 4544/105 от 14.08.2024 | 12 000 000,00        |
| <b>Итого</b>           | <b>64 658 357,34</b> |

2. По беспроцентному займу учредителю Нестеренко О.Н. в сумме 2 291 722,75 руб.

#### **9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности.**

Выручка организации за отчетный период составила 479 494 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с увеличением количества заказов на изготовление заказов по индивидуальным рецептам.

#### **10. Способ раскрытия информации о господомощи.**

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

#### **11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности.**

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

Дата составления текстовых пояснений

02 марта 2026 года.

Руководитель Общества

О.Н. Нестеренко