

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год ООО "Трудовой коллектив-Фармация"

ИНН/КПП 9102037729/910201001

Адрес: 295056, Республика Крым, город. Симферополь, ул. Воровского, 65, офис 44

ОКПО: 00721018

Единица измерения: тыс.руб.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023 и требованиями иных федеральных и отраслевых стандартов бухгалтерского учета.

1. Основные виды экономической деятельности

68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

ООО "Трудовой коллектив-Фармация" относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 № 402-ФЗ. Система налогообложения - УСН с объектом - доходы.

Численность сотрудников на 31.12.2025 - 1 чел.

Генеральный директор - Мороз Андрей Викторович

2. Учетная политика

Согласно учетной политике и в соответствии с рекомендациями для субъектов МСП (утвержден протоколом ИПБ России от 25.04.13 № 4/13)

Организация применяет сокращенную форму ведения бухгалтерского учета, т.е. использует двойную запись и не ведет регистров.

Применяется сокращенный план счетов.

Дебиторская задолженность отражается на счете 62 (Расчеты с покупателями и заказчиками).

Кредиторская задолженность отражается на счете 60 (Расчеты с поставщиками и подрядчиками).

Счета 73,75,79 - не используются.

Финансовые результаты отражаются на счете 99 (Прибыли и убытки).

Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом. Основные средства амортизируются линейным методом. Оценка активов производится по (первоначальной) стоимости.

5. Финансовые вложения

5. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/ резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Краткосрочные финансовые вложения - Депозит в банке ВТБ	за <u> </u> год 20 <u>25</u> г. ²	7027		1473	()					8500	

7. Заёмные средства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Долгосрочные займы - всего	за _____ год 20 <u>25</u> г.	64905		()	64905
	_____ г.			()	
в том числе: Накопленные проценты <i>(назначение) на покупку ОС (н/ж зданий)</i>	за _____ год 20 <u>25</u> г. ²	17296		()	17269
	_____ г.			()	

8. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период <i>(за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной)</i>			
		по условиям	резерв по сомнительным	поступило		погашено	не погашено
				в результате	проценты,		
Дебиторская задолженность - всего	за _____ год 20 <u>25</u> г. ²	17	()			(6)	()
	_____ г.						

ЮСТИ

иод			На конец периода	
погашенной (списанной) в одном отчетном		переклассифицировано	по условиям	резерв по сомнитель-
списано	восстанов-			
затраты	расходы			
)		11	()

9. Отчёт о финансовых результатах**Доходы**

Наименование показателя	За
	год 20 25 г.
Выручка от основного вида деятельности	359
Прочие доходы (проценты от размещения средств на депозит)	1268
Итого доходы	1627

Расходы

Наименование показателя	За
	год 20 25 г.
Материальные затраты	20
Затраты на оплату труда	1575
Взносы по зарплате	294
Амортизация	71
Прочие затраты (поставщики)	1861
Налог по УСН	33
Итого расходы по обычным видам деятельности	3854