

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу
ООО «Биотехсервис»
за 2025 год.

1. Сведения об организации.

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Биотехсервис»
Юридический и почтовый адрес	422980 Республика Татарстан г. Чистополь, ул. Фрунзе, д. 85А тел/факс (84342) 5-13-87
Основной вид деятельности по ОКВЭД	Торговля оптовая фармацевтической продукцией
Среднесписочная численность, человек	5

2. Основные показатели деятельности ООО «Биотехсервис».

Выручка от продажи товаров за 2025 год.

Показатель	Сумма выручки, тыс. руб.	Процент к общему объему выручки
Торговля оптовая фармацевтической продукцией	35800	100
Итого	35800	100

Себестоимость проданных товаров за 2025 г.

Показатель	Себестоимость, тыс. руб.
Себестоимость товаров	32106
Итого	32106

В соответствии с учетной политикой коммерческие и управленческие расходы, учитываемые на счете 44 «Расходы на продажу», ежемесячно списываются на счет 90.9 «Прибыль/убыток», а с него на 99 «Прибыли и убытки» и признаются в себестоимости товара в качестве расходов по обычным видам деятельности. Таким образом, себестоимость реализованных товаров сформирована с учетом коммерческих и управленческих расходов.

2. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г.

3.1. Капитал и резервы.

Произошло увеличение капитала на 3324 тыс. руб. за счет увеличения чистой прибыли, в результате он составил 29929 тыс. руб.

3.2. Стр. 1520 Кредиторская задолженность – 521 тыс. руб.

в т.ч.:

- перед поставщиками и заказчиками – 501 тыс. руб.
- перед бюджетом – 20 тыс. руб.

3.3. Стр. 1150 Материальные внеоборотные активы - 395 тыс. руб.

3.4. Стр. 1210 Запасы – 10268 тыс. руб.

3.5. Стр. 1250 Денежные средства и денежные эквиваленты – 4175 тыс. руб.

3.6. Стр. 1230 Финансовые и другие оборотные активы – 19881 тыс. руб.

в т.ч.

- дебиторская задолженность покупателей и заказчиков – 1344 тыс. руб.
- предоставленные займы – 18537 тыс. руб.

3. Информация об учетной политике.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- товары, материально-производственные запасы – по фактической себестоимости;
- списание материально-производственных запасов в расходы, производится по средней себестоимости.
- финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Директор

Мясников Е.А.

Главный бухгалтер

Страхова Т.Е.