Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31.12.2025 года.

Настоящая пояснительная записка составлена к бухгалтерскому балансу компании и отчету о финансовых результатах и содержит анализ ключевых показателей активов и пассивов, а также выводы о финансовом положении организации.

Общество с ограниченной ответственностью "ФАРМСТРОЙСЕВКОМПАНИ" зарегистрировано 19.10.2023 года, основным видом деятельности является Торговля оптовая фармацевтической продукцией ОКВЭД 46.46

Анализ активов:

Материальные внеоборотные активы в течение всего отчётного периода отсутствуют, организация не владеет основными средствами.

Нематериальные активы, долгосрочные финансовые вложения и иные внеоборотные активы не числятся на балансе.

Запасы на 31.12.2025 зафиксированы в размере 25 937 тыс. руб. Наличие запасов в 2025 году свидетельствует о наращивании объёмов производства.

Денежные средства и денежные эквиваленты на 31.12.2025 составляют 8 795 тыс. руб.

Финансовые и другие оборотные активы на 31.12.2025 - 915 тыс. руб. и полностью представлены дебиторской задолженностью.

Итоговый баланс по активам на 31.12.2025 — 35 647 тыс. руб. Рост балансовой стоимости активов в 2025 году обусловлен появлением запасов и денежных средств.

Анализ пассивов:

Капитал на 31.12.2025 — (421 тыс. руб.), в составе капитала отражён непокрытый убыток в размере 421 тыс. руб. Отрицательный капитал сигнализирует о накоплении убытков и снижении финансовой устойчивости.

Долгосрочные заёмные средства отсутствуют. Краткосрочные заёмные средства на 31.12.2025 составили 8 550 тыс. руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2025 — 27 518 тыс. руб. и полностью представлена кредиторской задолженностью. Данная кредиторская задолженность сформирована за счет получения аванса от контрагента, работы по которому будут выполнены в 2026 году.

Итоговый баланс по пассивам на 31.12.2025 — 35 647 тыс. руб., что совпадает с балансом по активам и подтверждает корректность составления отчётности.

Выручка в отчётном периоде (2025 г.) отсутствует. Данный факт сложился из-за переноса сдачи выполненных работ на 2026 год.

Расходы по обычным видам деятельности в 2025 г. составили 438 тыс. руб. В структуре расходов полностью доминируют управленческие расходы.

Прочие доходы в 2025 г. составили 19 тыс. руб. Прочие расходы в 2025 г. составили 6 тыс. руб.

Налог на прибыль (доходы) организаций в периоде отсутствует, это связано с убыточностью деятельности.

Чистая прибыль (убыток) в 2025 г. составила (425 тыс. руб.), в 2024 г. Убыточность обусловлена отсутствием выручки и сохранением управленческих расходов.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена достоверно и отражает финансовое положение организации по состоянию на 31.12.2025.