Общество с ограниченной ответственностью «Китеж»

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 «Китеж».

1.2. Юридический адрес – 171987 РФ, Тверская область, м.р-н Бежецкий, г.п. город Бежецк, г Бежецк, ул. Большая, д. 39, этаж 1, помещ. 1

1.3. Дата государственной регистрации – 02.09.1996

1.4. Основной ОКВЭД – 47.73 Торговля розничная лекарственными средствами в специализированных магазинах (аптеках).
1.5. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 8 человек.

1.6. Уставный капитал составляет 10000 руб. Единственный участник является:

- Аладьин Сергей Алексеевич

1.7. Сведения о руководстве :

Генеральный директор Общества: А.В. Бакалов (приказ № 1 от 12.09.2024г)

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Китеж» составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

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.

Объект учета	**Учетная политика**	**Основание**
Основные средства	1. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. 2. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. 3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом	Пункты 5, 13, 32 и 35 ФСБУ 6/2020
Материально-производственные запасы	1. В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий 2. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». 3. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по ФИФО 4. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся канцелярские принадлежности, бумага, подарки партнерам	Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019
Проценты	Проценты по всем займам, в том числе связанным с приобретением, сооружением или изготовлением инвестиционного актива, учитываются в составе прочих расходов	Пункт 7 ПБУ 15/2008
Расходы	Расходы на продажу товаров ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 44 «Расходы на продажу» в дебет счета 90 «Продажи».	План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (приказ Минфина от 31.10.2000 № 94н), пункт 7 ПБУ 1/2008

5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	29.12.2025	В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.
Касса	31.12.2025	В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено
Запасы: сч.41 «Товары»	09.12.2025	В ходе инвентаризации выявлена недостача и отнесена на материально-ответственных лиц
Запасы: сч.41 «Товары»	19.12.2025	В ходе инвентаризации выявлена недостача и отнесена на материально-ответственных лиц

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 44137 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 1 903 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Рост показателей связан с увеличением цен и спроса на товары. Это связано с инфляцией и повышением уровня платежеспособности покупателей.

7. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

8. Дата составления текстовых пояснений: 23 марта 2026 года.

Руководитель Общества Бакалов Бакалов А.В.