Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «ГК ОПТИФАРМ»

за 2025 год

г.Санкт-Петербург 20 марта 2026 г.

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ГК ОПТИФАРМ» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г., сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

— Бухгалтерский баланс;

— Отчет о финансовых результатах;

— Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "ГРУППА КОМПАНИЙ ОПТИФАРМ"
Сокращенное наименование	ООО «ГК ОПТИФАРМ»
Юридический адрес	191028, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Литейный Округ, ул Моховая, дом 9, литера Б, помещение 1-Н
Фактический адрес	191028, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Литейный Округ, ул Моховая, дом 9, литера Б, помещение 1-Н
Почтовый адрес	191028, Город Санкт-Петербург, ул Моховая, дом 9, литера Б, помещение 1-Н
Телефон	+79046017617
Адрес электронной почты	2748534@mail.ru
ИНН/КПП	7806627248/7806627248
Код ОКПО	50900387
Код ОКТМО	40910000

Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	47.91 Торговля розничная по почте или по информационно-коммуникационной сети Интернет
Среднегодовая численность сотрудников 2025	1

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 10 000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю — Штагеру Виталию Валерьевичу.

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Штагер Виталий Валерьевич (Решение № 1 от 11.03.2025, с 11.03.2025 сроком на 5 лет).

Главный бухгалтер — Штагер Виталий Валерьевич.

1.4 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила:

- по основному виду деятельности — 10 575 353,71 руб.;
- прочие доходы — 4 666,30руб. (компенсации за утерю товара комиссионером).

Расходы составили:

- Стоимость товаров — 7 213 800,00 руб.;
- амортизация — 42 372,90 руб.;
- ФОТ — 270 000 руб.;
- страховые взносы – 81 540 руб.;
- прочие расходы — 31 119 68,21 руб.

Чистая прибыль общества составила:

- 2 147 690 руб.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Общество применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402 ФЗ).

Общество применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

Общество не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как вправе вести упрощенный бухучет.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства:
  - расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
  - переоценка не проводится.
- Оценка при списании МПЗ:
  - осуществляется по средней стоимости.
- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:
  - от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

Генеральный директор ООО «ГК ОПТИФАРМ»_____/ В.В.Штагер

23 марта 2026 г.