

Общество с ограниченной ответственностью «Фармэстет»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Фармэстет » по состоянию на 31 декабря 2025 года, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности

В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 06 декабря 2011 года №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» ООО «Фармэстет » применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета.

Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

В состав годовой бухгалтерской отчетности входят:

-Бухгалтерский баланс;

-Отчет о финансовых результатах;

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Фармэстет »

1.2. Юридический адрес: 143965, Московская область, г. Реутов, пр-кт Юбилейный, д. 40, помещ. 19.

Дата государственной регистрации: 10.05.2023 года

1.5. Численность сотрудников: 4 человек

1.6. Уставный капитал составляет: 10000,00 рублей.

Участниками являются:

- Хайруллаев Шерзод Дустмуродович с долей 100 процентов;

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

47.73 -Торговля розничная лекарственными средствами в специализированных магазинах (аптеках)

47.74 Торговля розничная изделиями, применяемыми в медицинских целях, ортопедическими изделиями в специализированных магазинах

47.75 Торговля розничная косметическими и товарами личной гигиены в специализированных магазинах

46.46 Торговля оптовая фармацевтической продукцией

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Хайруллаев Шерзод Дустмуродович (Приказ №1 от 03.05.2023г.)

Главный бухгалтер Общества: Хайруллаев Шерзод Дустмуродович (Приказ №1 от 03.05.2023г.).

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

По состоянию на 31.12.2025 года ООО «Фармэстет» на балансе основных средств не имеет.

4. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2025 года ООО «Фармэстет» на балансе нематериальных активов (НМА) не имеет.

5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Товарные запасы	31.12.2025г	449 196,28

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Финансовые вложения

Предоставленные займы - 2 236 163,97 руб.

7. Дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2025 года- 920 720,33 руб. в т.ч. Задолженность покупателей -599 358,96 руб, Авансы выданные Поставщикам- 218 283,45 руб., 86 635,21 руб.- авансы по налогам и взносам.

8. Долгосрочные заемные средства

Долгосрочные займы на сумму 255 000,00 руб.

9. Краткосрочные заемные средства

Краткосрочные займы на сумму 22 796,42 руб.

10. Кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2025г. – 3 383 622,28 руб., в т.ч. Поставщикам- 1 988 749,13 руб, Задолженность покупателям - 0,00 руб, Налоги и взносы – 1 394 873,15 руб. (НДС, прибыль, страховые взносы декабрь 2025г)

11. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации по обычным видам деятельности за отчетный период составила 112 826 176,31 рублей. Прочие доходы за 2025 год составили 3 176 596,72 рублей.

Расходы за 2025г на Приобретение товаров и материалов –95 574 412,99 руб.
ФОТ- 5 193 234,23
Аренда помещений- 2 054 370,84

Услуги сторонних организаций- 5 045 392,21
Прочие расходы (в т.ч комиссия банка , комиссия по эквайрингу, проценты по займам) – 2 565 427,18

12. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Упрощенная Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Дата составления текстовых пояснений 17 марта 2026 года.

Генеральный директор

Хайруллаев Ш. Д.