

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Фармсервис» за 2025 год

1. Основные сведения

1.1. Информация об организации.

1.1.1. ООО «Фармсервис» создано 01.11.2012 г.

1.1.2. Основной вид деятельности организации в отчетном периоде - оптовая непродовольственными потребительскими товарами ОКВЭД 46.4.

2. Информация об учетной политике

2.1. Информация об учетной политике.

2.1.1. Бухгалтерская отчетность ООО «Фармсервис» составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

2.1.2. Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных п. 5 ПБУ 1/2008.

2.1.3. Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, на основании чего не применяет следующие Стандарты бухгалтерского учета:

- Положение по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н.

2.2. Учетная политика. Нематериальные активы и капитальные вложения в них.

2.2.1. Организация не проверяет капвложения в НМА на обесценение.

2.2.2. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость превышает 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает этот лимит, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

2.2.3. Проверка НМА на обесценение не производится.

2.3. Учетная политика. Основные средства и капитальные вложения в них

2.3.1. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость за единицу актива больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

2.3.2. Организация, имея право на применение упрощенных способов учета, не проверяет ОС на обесценение.

2.3.3. Организация, имея право на применение упрощенных способов учета, не проверяет капвложения в ОС на обесценение.

2.3.4. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

2.4. Учетная политика. Финансовые вложения

2.4.1. При выбытии ценных бумаг их стоимость определяется по средней первоначальной стоимости.

При выбытии финансовых вложений отличных от ценных бумаг, их стоимость оценивается по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы финансовых вложений.

2.5. Учетная политика. Запасы

2.5.1. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

2.5.2. Резерв под обесценение материалов, товаров не создается. Организация отражает данные запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.

2.6. Учетная политика. Доходы и расходы

2.6.1. В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы, которые относятся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственной жизни (кроме случаев, когда стандарты предусматривают иной порядок или их отдельное представление способно повлиять на решения пользователей отчетности).

2.6.2. Управленческие расходы, накопленные на счете 44 "Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат.

2.6.3. Коммерческие расходы относятся на финансовый результат полностью в отчетном периоде их признания.

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка ¹		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	за <u>2025</u> год г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)	
	за <u>2024</u> год г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)	
в том числе:	за <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)	
	за <u>20</u> г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)	
(группа)	за <u>20</u> г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)	
	за <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)	
из них исключительные права ⁴	за <u>20</u> г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)	
	за <u>20</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)	

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка ¹		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	за _____ год 20____ г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за _____ год 20____ г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
в том числе:	за _____ год 20____ г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за _____ год 20____ г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
(группа)	за _____ год 20____ г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за _____ год 20____ г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
из них исключительные права ⁵	за _____ год 20____ г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за _____ год 20____ г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На _____ 20__ г. ⁵	На 31 декабря 20__ г. ⁶	На 31 декабря 20__ г. ⁷
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: (группа)	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На _____ 20__ г. ⁵	На 31 декабря 20__ г. ⁶	На 31 декабря 20__ г. ⁷
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	за _____ год 20__ 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ год 20__ 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе: (группа, объект)	за _____ 20__ г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20__ г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за _____ 20__ г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20__ г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе: (группа, объект)	за _____ 20__ г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20__ г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за _____ 20__ г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20__ г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе: (группа, объект)	за _____ 20__ г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20__ г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации, - всего	за _____ 20__ г. ²	-	-	-	-	-
	за _____ 20__ г. ³	-	-	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	за _____ 20__ г. ²	-	-	-	-	-
	за _____ 20__ г. ³	-	-	-	-	-
из них исключительные права	за _____ 20__ г. ²	-	-	-	-	-
	за _____ 20__ г. ³	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива, - всего	за _____ 20__ г. ²	-	-	-	-	-
	за _____ 20__ г. ³	-	-	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	за _____ 20__ г. ²	-	-	-	-	-
	за _____ 20__ г. ³	-	-	-	-	-
из них исключительные права	за _____ 20__ г. ²	-	-	-	-	-
	за _____ 20__ г. ³	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		перво-начальная (переоцененная) стоимость	накоплен-ные аморти-зация и обесцене-ние	посту-пило	списано		амортиза-ция	обесце-нение	переоценка		переклассифици-ровано		перво-начальная (переоце-ненная) стоимость	накопле-ные аморти-ция и обесце-нение
					перво-начальная (переоце-ненная) стоимость	накоплен-ные амортиза-ция и обесцене-ние			перво-начальная (переоце-ненная) стои-мость	накоплен-ная амортиза-ция	перво-начальная (переоце-ненная) стоимость	накоплен-ные амортиза-ция и обесцене-ние		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за год 20 25 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за год 20 24 г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
в том числе:	за год 20 25 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за год 20 24 г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
Инвестиционная недвижимость - всего	за год 20 25 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за год 20 25 г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
в том числе:	за год 20 25 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за год 20 25 г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
(группа)	за год 20 25 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за год 20 25 г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	за $\frac{\text{год}}{20 \text{ } 25 \text{ г.}^2}$	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	за $\frac{\text{год}}{20 \text{ } 24 \text{ г.}^3}$	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе:	за $\frac{\text{год}}{20 \text{ } \text{ г.}^2}$	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	за $\frac{\text{год}}{20 \text{ } \text{ г.}^3}$	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
(объект)												

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Амортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
<i>машины и оборудование</i>	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы (группа, объект)	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (группа, объект)	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости (группа, объект)	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации), - всего	-	-	-
в том числе:			
<i>(группа)</i>	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование, - всего	-	-	-
в том числе:			
<i>(группа)</i>	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-
в том числе:			
<i>(группа)</i>	-	-	-
из них			
основные средства, находящиеся в залоге	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	за _____ год 20 ____ 25 ____ г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ год 20 ____ 24 ____ г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за _____ г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за _____ г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за _____ г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за _____ г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за _____ г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	за _____ год 20 ____ 25 ____ г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ год 20 ____ 24 ____ г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за _____ г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	за _____ г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за _____ г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	за _____ г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за _____ г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/ резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	за <u>20</u> ^{год} <u>25</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	за <u>20</u> ^{год} <u>25</u> г. ³	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
в том числе:	за <u>20</u> ^{год} <u>25</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	за <u>20</u> ^{год} <u>25</u> г. ³	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
(вид, группа)											
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за <u>20</u> ^{год} <u>25</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	за <u>20</u> ^{год} <u>25</u> г. ³	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
в том числе:	за <u>20</u> ^{год} <u>25</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	за <u>20</u> ^{год} <u>25</u> г. ³	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
(вид, группа)	за <u>20</u> ^{год} <u>25</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	за <u>20</u> ^{год} <u>25</u> г. ³	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Итого	за <u>20</u> ^{год} <u>25</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	за <u>20</u> ^{год} <u>25</u> г. ³	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
(вид, группа)	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
(вид, группа)	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	за год 20 25 г. ²	0	(-)	9	(9)	-	-	X	X	0	(-)
	за год 20 24 г. ³	10927	(-)	8742	(19669)	-	-	X	X	0	(-)
в том числе:	за год 20 25 г. ²	0	(-)	9	(9)	-	-	-	-	0	(-)
	за год 20 24 г. ³	10927	(-)	8742	(19669)	-	-	-	-	0	(-)
товары											

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за год 20 25 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	за год 20 24 г. ³	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:	за год 20 25 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	за год 20 24 г. ³	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
(вид)	за год 20 25 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	за год 20 24 г. ³	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за год 20 25 г. ²	10184	(-)	612	-	(3836)	(-)	-	-	6960	(-)
	за год 20 24 г. ³	13957	(-)	51227	-	(55000)	(-)	-	-	10184	(-)
в том числе:	за год 20 25 г. ²	31	(-)	367	-	(367)	(-)	-	-	31	(-)
	за год 20 24 г. ³	1880	(-)	1860	-	(3709)	(-)	-	-	31	(-)
по расчетам с покупателями и заказчиками	за год 20 25 г. ²	8686	(-)	20	-	(3101)	(-)	-	-	5605	(-)
	за год 20 24 г. ³	11894	(-)	32922	-	(36130)	(-)	-	-	8686	(-)
по расчетам с бюджетом	за год 20 25 г. ²	1467	(-)	225	-	(368)	(-)	-	-	1324	(-)
	за год 20 24 г. ³	0	(-)	16103	-	(14636)	(-)	-	-	1467	(-)
расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	за год 20 25 г. ²	0	(-)	0	-	(0)	(-)	-	-	0	(-)
	за год 20 24 г. ³	183	(-)	342	-	(525)	(-)	-	-	0	(-)
Итого	за год 20 25 г. ²	10184	(-)	612	-	(3836)	(-)	-	X	6960	(-)
	за год 20 24 г. ³	13957	(-)	51227	-	(55000)	(-)	-	X	10184	(-)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵		На 31 декабря 20 24 г. ⁶		На 31 декабря 20 23 г. ⁷	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
(вид)	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за <u>20 25</u> год г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за <u>20 24</u> год г. ³	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за <u>20</u> год г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за <u>20</u> год г. ³	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	за <u>20 25</u> год г. ²	3013	461	-	(3462)	(-)	-	12
	за <u>20 24</u> год г. ³	17618	23419	-	(38024)	(-)	-	3013
в том числе:	за <u>20 25</u> год г. ²	2964	97	-	(3061)	(-)	-	0
	за <u>20 24</u> год г. ³	15857	7436	-	(20329)	(-)	-	2964
перед бюджетом по налогам и сборам	за <u>20 25</u> год г. ²	0	0	-	(0)	(-)	-	0
	за <u>20 24</u> год г. ³	1703	14635	-	(16338)	(-)	-	0
перед персоналом	за <u>20 25</u> год г. ²	22	280	-	(295)	(-)	-	7
	за <u>20 24</u> год г. ³	36	1058	-	(1072)	(-)	-	22
по страховым взносам	за <u>20 25</u> год г. ²	27	84	-	(106)	(-)	-	5
	за <u>20 24</u> год г. ³	22	290	-	(285)	(-)	-	27
Итого	за <u>20 25</u> год г. ²	3013	461	-	(3462)	(-)	X	12
	за <u>20 24</u> год г. ³	17618	23419	-	(38024)	(-)	X	3013

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	20 25 г. ⁵	20 24 г. ⁶	20 23 г. ⁷
Всего	-	-	-
в том числе:			
(вид)	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	за <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
	за <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	за _____ _____	-	-	(-)	(-)	-
	за _____ 20 _____ г. ³	-	-	(-)	(-)	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На <u>31 декабря 2025</u> г. ⁵	На <u>31 декабря 2024</u> г. ⁶	На <u>31 декабря 2023</u> г. ⁷
Полученные - всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За <u>2025</u> г. ²	За <u>2024</u> г. ³
Материальные затраты	9	17637
Затраты на оплату труда	280	1058
Отчисления на социальные нужды	84	290
Амортизация	0	0
Прочие затраты	2	437
Итого по элементам	375	19422
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	375	19422

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За <u>год</u> 20 <u>25</u> г. ²	За <u>год</u> 20 <u>24</u> г. ³
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

12. Иная информация

12.1. Информация, раскрываемая ООО «Фармсервис»

12.1.1. На отчетную дату уставный капитал Общества оплачен полностью.

12.2. Иная информация

12.2.1. Бенефициарным владельцем является физическое лицо - гражданин Российской Федерации. Персональные данные бенефициарного владельца не раскрываются, поскольку отсутствует согласие на раскрытие этой информации.

Директор



Р.О. Рассолов

25.03.2026 г.