

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу ООО «Маяк» за 2025 год

1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Маяк»
Сокращенное наименование	ООО «Маяк»
Юридический адрес	г. Якутск ул. Каландаришвили, 43
Фактический адрес	г. Якутск ул. Каландаришвили, 43
Почтовый адрес	677008 г. Якутск ул. Каландаришвили, 43
Телефон	8(4112)402464
Адрес электронной почты	bux.apteka63@mail.ru , mayak2_ykt@mail.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	1435179059
Код ОКПО	97536629
Код ОКТМО	98701000001
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	47.73
Дополнительный ОКВЭД	47.74; 47.75; 47.75.2; 47.42.
Среднегодовая численность сотрудников 2024/25	12/9

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 16 000 руб., оплачен полностью.

62,5% принадлежит учредителю — Прокопьевой Надежде Михайловне

37,5% принадлежит учредителю – Прокопьеву Дмитрию Александровичу.

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Прокопьев Дмитрий Александрович, Протокол № 1 от 20.04.2020г. на неопределенный срок.

Бухгалтер — Прокопьева Анастасия Михайловна.

1.4 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Среднемесячная заработная плата на 2024/25г.г. - 62173/72565 руб.

Выручка составила:

- по основному виду деятельности — 68 878 954 руб.;
- по прочим видам деятельности — 639 582 руб.;

Затраты составили:

- расходы по виду деятельности – 49 728 012 руб.
- коммерческие расходы — 5 908 152 руб.;
- управленческие расходы – 9 514 394 руб.
- прочие расходы — 1 153 824 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, утвержденной приказом генерального директора от 30.12.2024г. №472

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

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

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

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.

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.

Дата подписания отчетности:

« 16 » марта 2026 г.

Генеральный директор ООО «Маяк»:

Д.А. Прокопьев

Бухгалтер ООО «Маяк»:

А.М. Прокопьева