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

ООО «Производственно-торговое предприятие «Аптека № 301»

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «Производственно-торговое предприятие «Аптека № 301».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО « ПТП «Аптека № 301».

Адрес (место нахождения) юридического лица:
Место нахождения: 420101, г. Казань, ул. Карбышева, д.47/1;
Почтовый адрес: 420101, г. Казань, ул. Карбышева, д.47/1;

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН):1659027944

Код причины постановки на учет (КПП): 165901001

Бухгалтерская отчетность ООО «ПТП «Аптека №301» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

ООО «ПТП» Аптека № 301» осуществляет два вида деятельности:
- розничную реализацию, лекарственных и гигиенических средств населению за наличный расчет, а также с использованием платежных карт;
- реализацию лекарственных препаратов, медицинских изделий и оборудования по безналичному расчету юридическим лицам.

Списочная численность работников ООО «ПТП « Аптека № 301» на 31 декабря 2025 г. составила 9 человек.

Органами управления ООО «ПТП» Аптека № 301» являются:

Общее собрание Учредителей;

Директор.

2.Общие положения

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете «ООО «ПТП «Аптека № 301» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

3.Учетная политика

Применяется упрощенная система налогообложения с объектом в виде разницы между доходами и расходами.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Для определения стоимости основного средства используются данные бухгалтерского учета.

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом.

Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС определяется на основании классификатора основных средств. Если объект в амортизационных группах не указан, срок полезного использования определяется самостоятельно.

В 2025 году переоценка основных средств не проводилась.

Изменение стоимости основных средств:

	2025 год
Стоимость основных средств на начало отчетного года	**1850**
Увеличение стоимости основных средств, всего	

Уменьшение (выбытие) стоимости основных средств, всего	
в том числе за счет:	
списания основных средств	-
начисленная амортизация за период	854
Прочее	-
Итого изменение стоимости основных средств	**996**

Запасы

	На 31.12.2025
Товары для перепродажи	2 353
ИТОГО:	**2 353**

Финансовые и другие оборотные активы, тыс. руб.:

	На 31.12.2025
Покупатели и заказчики	134
Расчеты по налогам и сборам	15
Расчеты с поставщиками	13
Расходы будущих периодов	59
Заем	1 295
Всего	**1 518**

Денежные средства: Денежные средства на 31.12.2025г. составили 523,3 тыс. руб., в том числе:

- денежные средства в кассе 230,0 тыс. руб., переводы в пути 0,6 тыс. руб.,
- расчетный счет в ООО КБЭР «Банк Казани» 288,4 тыс. руб.
- расчетный счет в «Сбербанке» (ПАО) 4,3 тыс. руб.

Размер уставного капитала: 96,7 тыс. руб.

Убыток отчетного периода составил 4 773,9 тыс. руб.

Заемные средства:

Затраты по полученным кредитам, в виде начисленных процентов к уплате, согласно заключенным кредитным договорам, в бухгалтерском учете являются расходами.

Сумма кредиторской задолженности ООО «ПТП «Аптека № 301» на 31.12.2025 года составила 3 160,0 тыс. рублей.

	На 31.12.2025
Расчеты с покупателями	147,0
Расчеты с поставщиками	2 444,8
Расчеты по страховым взносам	244,2
Расчеты по стр. взносам на травматизм	2,4
Расчеты по НДФЛ	-
Расчеты по УСН	316,9
Расчеты по транспортному налогу	4,7
Задолженность перед персоналом организации	-

Прочие расходы:

Материальная помощь - 44,0 тыс. руб.

Услуги банка, комиссии за выдачу кредитной линии, банковские гарантии, комиссии по платежным картам, абон. плата, % от транша - 437,8 тыс.руб.
Списание лекарственных средств с истекшим сроком годности - 81,4 тыс. руб.

Прочие расходы - 94,8 тыс. руб.

Главный бухгалтер Казакова Светлана Александровна

Телефон 89172749425

