Общество с ограниченной ответственность «Центр-Фарма»

Пояснение к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025года и отчету о финансовых результатах за 2025год.

ООО «Центр-Фарма» работает с 2002года и специализируется на торговле дезинфицирующими средствами . Директор Сизова Вера Михайловна возглавляет организацию с начала её основания и является единственным учредителем с 100% долей. Организация не имеет филиалов и представительств, работает в Калининградской области. Лицензии и товарные знаки отсутствуют.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Организация применяет упрощенную бухгалтерскую(финансовую) отчетность (ч.4 ст.6 Закона от 06.12.2011 г.№ 402-ФЗ). В соответствии с ПБУ 1/2008 разработана и утверждена Учетная политика организации.

Доходы и расходы в бухгалтерском учете и финансовой отчетности ведутся по кассовому методу после их фактической оплаты. Основных средств на балансе организации нет.

В 2025году организация применяет упрощенную систему налогообложения по ставке 15%, не является плательщиком НДС.

Расшифровка строки баланса 1210 -В составе запасов числятся товары стоимость 131тыс.руб. которых будет включена в расходы для налогообложения после их оплаты и реализации

Расшифровка строки баланса 1240-Дебиторская задолженность включает задолженность покупателей за товар 296 тыс.руб.

Расшифровка строки баланса 1520-Кредиторская задолженность включает задолженность 286тыс.руб.

В том числе - по налогам 155тыс.руб.

Расшифровка строки 2110 Отчета о финансовых результатах -Доход в сумме 10217тыс.руб. (включает оплату от покупателей за реализованный и оплаченный поставщикам товар)

Расшифровка строки 2120 Отчета о финансовых результатах-Расход в сумме 9894тыс.руб.

В т.ч. - расходы по оплате труда — 438тыс.руб.

-страховые взносы (перечисленные в бюджет)-78тыс.руб

-оплаченный поставщикам и реализованный товар- 8186тыс.руб

-транспортно-экспедиционные расходы по доставке товара из других регионов РФ-833тыс.руб.

-управленческие расходы 359тыс.руб.

(в т.ч.услуги связи, расходы по участию в закупках для ЛПУ Калининградской области на электронных площадках,услуги банковского сопровождения)

Расшифровка строки 2410 Отчета о финансовых результатах : налог в сумме 102 тыс.руб

Расчет налоговой базы:

Доходы:10217тыс.руб.

Расходы: 9894тыс.руб.

Налоговая база : 323тыс.руб.

Налог по расчету 15% : 48тыс.руб.

Налог к уплате 1% с дохода :102тыс.руб.

Бухгалтерская (финансовая)отчетность за отчетный период года была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Организация планирует продолжать вести деятельность в 2026году.Ликвидация или реорганизация не предусмотрена.