

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Лекфарм» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Лекфарм» зарегистрировано Межрайонной ИФНС № 2 по Новгородской области 10.04.2017. Свидетельство о госрегистрации № 1175321002878, ИНН 5308003772, КПП 530801001, юридический адрес: Новгородская область с.Марёво ул.Советов д.20а

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:

1. Уставный капитал организации: 20 000 (двадцать тысяч) рублей, оплачен полностью.
2. Количество учредителей: одно физическое лицо — М.А. Петрова
3. Основной вид деятельности: Торговля розничная лекарственными средствами в специализированных магазинах (аптеках) ОКВЭД 47,73.
4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2024 составила 4 человека.
5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Лекфарм» утверждена приказом директора Петровой М.А. № 59 от 30.12.2024. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Информация об аффилированных лицах

Петрова Марина Александровна — учредитель, 100% доли собственности в УК, занимает должность генерального директора.

4. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила:

- по основному виду деятельности Торговля розничная лекарственными средствами в специализированных магазинах (аптеках)— 22618765,30 рублей;
- по прочим видам деятельности — 237231 рублей;

Затраты на реализацию продукции:

- приобретение основных средств —12926 рублей;
- амортизация ОС —13782 рублей;
- приобретение товаров для розничной продажи — 19448555 рублей;
- фонд оплаты труда — 1278338,34 рублей;
- аренда помещений — 675360 рублей;
- прочие расходы —699555 рублей.

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025 (на примере кредиторской задолженности)

Наличие и движение дебиторской задолженности		Период	На начало года		Изменения за период					На конец года	
Показатель			Учтенная по договорам	Резерв сомнительных долгов	Поступило		Выбыло			Остаток	
В тысячах рублей с десятичным знаком					По договорам (сделкам)	Штрафы, пени, неустойки	Погашено	Списано на фин. результат	Списано на резерв сомнительных долгов	Текущая	Просроченная
Всего краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе:		2025 г.	50,0	-	259,7		(178,8)	-	-	130,9	-
поставщиков			50,0	-	259,7	-	(178,8)	-	-	130,9	-

Наличие и движение дебиторской задолженности	Период	На начало года			Изменения за период			На конец года	
Показатель									
Всего долгосрочная дебиторская задолженность, в том числе:	2025 г.	440,0	-	-	-	-	-	400,0	-
по беспроцентным займам		440,0	-	-	-	-	-	400,0	-
ИТОГО дебиторская задолженность		490,0	-	259,7	-	(178,8)	-	570,9	-

7. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 составила 43949 руб. (оплата за декабрь 2025 г., по сроку: 12.01.2026). Списочная численность работников на 31.12.2024 — 4 чел. Среднемесячная зарплата — 26632 руб.

Генеральный директор ООО «Лекфарм»

Петрова М.А. 27.03.2026