

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год. Общество с ограниченной ответственностью "Схолл Хауз Корпорэйшн"

1. Информация об Обществе

1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Схолл Хауз Корпорэйшн".

1.2. Краткое наименование: ООО "Схолл Хауз Корпорэйшн".

1.3. Место нахождения: 194156, город Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Светлановское, пр-кт Энгельса, д. 27, литера Ш, помещ. 133

1.4. Данные о государственной регистрации: зарегистрировано 19 апреля 2006 г. в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу, свидетельство серия 78 № 005931304

1.5. ОГРН: 1069847106010

1.6. Сфера деятельности: торговля оптовая фармацевтической продукцией.

1.7. Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 года составил 500 000 (пятьсот тысяч) рублей, в том числе оплаченный – 500 000 (пятьсот тысяч) рублей.

1.8. Основной вид деятельности - 46.46 Торговля оптовая фармацевтической продукцией

1.9. Организация является субъектом малого предпринимательства, бухгалтерская (финансовая) отчетность организации не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством Российской Федерации. В соответствии со статьей 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Учетной политикой организации Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и представляет упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность. Бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Организация не применяет ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», 12/2010 «Информация по сегментам» и ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

2. Информация об Учетной политике организации

Изменения в Учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе первоначальной стоимости объектов учета.

2.1 Основные средства

По строке 1150 «Основные средства» баланса числится:

Наименование показателя	На начало периода	За период	На конец периода
	Стоимость тыс. руб	Начисление амортизации тыс. руб	Остаточная стоимость тыс. руб
Объекты движимого имущества (оборудование)	526	234	292
Итого	526	234	292

Данные объекты признаются согласно ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и Учетной политике Общества с лимитом стоимости более 100 тыс.руб. по первоначальной (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации.

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

Общество не проверяет ОС на обесценение.

2.2 Запасы

По строке 1210 «Запасы» баланса числится:

Наименование показателя	Период	На конец периода
		фактическая себестоимость тыс. руб.
Запасы - всего	3а 2025 г.	1 797
в том числе:		
Сырье и материалы	3а 2025 г.	829
Готовая продукция	3а 2025 г.	-
Товары	3а 2025 г.	968

Данные объекты признаются согласно ФСБУ5/2019 «Запасы» и согласно Учетной политике Общества. Запасы оцениваются на отчетную дату по фактической себестоимости, без обесценения. При отпуске запасов в производство, отгрузке товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается способом средней себестоимости.

2.3 Дебиторская задолженность

По строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» баланса числится:

Наименование показателя	Период	На конец периода
		тыс. руб.
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	22 968
в том числе:		
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	8 702
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	4 954
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	6 333
Прочие расчеты	3а 2025 г.	2 979
НДС по приобретенным ценностям	3а 2025 г.	97
Итого	3а 2025 г.	23 065

2.4 Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» баланса числится:

Наименование показателя	Период	На конец периода
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	18 904
в том числе:		
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	9 883
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	8 480
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	405
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	47

Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	89
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-
Итого	За 2025 г.	18 904

2.5 Учет аренды

Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);

2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

(Основание: п. п. 11, 12 ФСБУ 25/2018).

Арендные платежи учитываются в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

3. Выручка за 2025 год составила 76 024 тыс. руб, себестоимость проданных товаров – 65 433 тыс.руб, управленческие и коммерческие расходы – 6 399 тыс. руб (в том числе: расходы на аренду – 2 345 тыс.руб, оплата труда и страховые взносы – 2 278 тыс.руб).

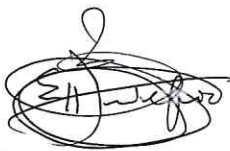
Прочие расходы за 2025 год составили 1 778 тыс. руб. (в том числе курсовые разницы – 775 тыс.руб.)

Налог на прибыль за 2025 год 703 тыс.руб.

4. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

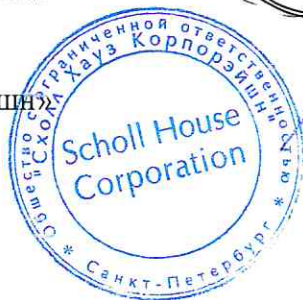
Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Генеральный директор
ООО «Схолл Хауз Корпорэйшн»



Схолль-Энгбертс Е. Н.

Главный бухгалтер
ООО «Схолл Хауз Корпорэйшн»




Янушанец А. А.