

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ФАРМАГАМЕД» за 2025 г.

1. Основные сведения об организации

Юридический и фактический адрес: 141730, Московская обл, Лобня г, Горького ул, дом 104, офис 1.

Общество зарегистрировано 06.02.2019 Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №23 по Московской области 13.05.2002

ИНН 5047221163, КПП 504701001, ОГРН 1195081002566

Организация применяет УСН с объектом "доходы минус расходы"

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете».

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 г. не возникало.

Основной вид деятельности Общества: 47.73 Торговля розничная лекарственными средствами в специализированных магазинах (аптеках)

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 10 000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю — Магомедовой Екатерине Валерьевне.

Средняя численность работников составила 3 человека.

Организация применяет упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, основанные на формах из Приложения N 9 к ФСБУ 4/2023, в которых в отношении показателей, объединенных в группы, приводятся только итоговые показатели по группам без детализации внутри групп.

Доходы от реализации за 2025 год составили: 13249 тыс. руб. (без НДС).

Себестоимость продаж за 2025 год составляет 12803 тыс. руб.

Сумма прочих доходов в 2025 году составила 15 тыс. руб.

Сумма прочих расходов в 2025 году составила 185 тыс. руб. и представлена следующими видами расходов:

- услуги банка 165 тыс. руб.;
- штрафы-пени по проверкам 20 тыс. руб.

Основные показатели (пояснения к строкам баланса)

Основные средства (ст. 1150): «ОС приобретено в 2024 г. (компьютеры), стоимостью 165 000 руб. Начислена амортизация за год: 89 000 руб.»

Запасы (ст. 1210): «На 31.12.2025 на складе числятся товары на сумму 2 177 000 руб.»

Денежные средства (ст.1250) «На 31.12.2025г. остаток денежных средств 185 000руб.»

Дебиторская задолженность (ст. 1230): «На 31.12.2025 задолженность покупателей составляет 24 000 руб., просроченной нет, расчеты по ЕНС 24000 руб».

Кредиторская задолженность (ст. 1520): «Задолженность перед поставщиками — 292 000 руб., расчеты по ЕНС 119 000руб., задолженность по зп - 23 000руб. »

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.

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

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