

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ Общества с ограниченной ответственностью АО Аптека №150 за 2025 год

- Бухгалтерская отчетность Акционерного общества Аптека №150 составлена исходя из правил бухгалтерского учета Российской Федерации.

1. Основные сведения о Предприятии.

Предприятие зарегистрировано 12 октября 2000 г. (рег. 64№001320194 МИ ФНС РФ №1 по Саратовской области)

Местонахождение: 412210 г. Аркадак Саратовской области ул. Ленина д 16

Почтовый адрес: 412210 г. Аркадак Саратовской области ул. Ленина д 16

ОГРН 1026401583383,

ИНН 6402004542,

КПП 640201001

Основной вид деятельности : фармацевтический (по ОКВЭД 47.73).

Уставный капитал: 358 тыс. руб.

Среднесписочная численность работающих за 2025 г. - 22 человек. За 2024 г. – 23 человек.

Исполнительный орган: генеральный директор Князев Евгений Александрович

- ИНН 6402004542

- Предприятие имеет Лицензии:
- -Лицензия ЛО-64-02-001527 от 12 мая 2015 года на осуществление Фармацевтической деятельности.

На балансе Общества числятся обособленные подразделения:

Аптеки готовых лекарственных форм по адресам;

412210, Саратовская область, Аркадакский район. г. Аркадак, ул. Ленина д 16

412070 Саратовская область, Турковский район р .п. Турки ,ул., Больничная д,57 Б

Аптечные пункты по адресам:

412210, Саратовская область, Аркадакский район, г Аркадак, ул. Ленина 52А

412210, Саратовская область, Аркадакский район, г Аркадак, ул. Привокзальная, 6 В

412210, Саратовская область, Аркадакский район, г Аркадак, ул. Каплунова ,39А

412210, Саратовская область, Аркадакский район, г Аркадак, ул. Ленина, 135/5

412210, Саратовская область, Аркадакский район, г Аркадак, ул. Балашовская ,д 1 б

412070, Саратовская область, Турковский район р .п. Турки ,ул., Советская ,д №21

412070, Саратовская область, Турковский район р .п. Турки ,ул., Советская ,д №21А

Обособленные подразделения зарегистрированы в установленном законодательством порядке.

Предметом деятельности предприятия в отчетном году являлись:

- Фармацевтическая деятельность.

2. Раскрытие информации об учетной политике.

Учетная политика Предприятия по бухгалтерскому на 2021 год утверждена приказом от 30.12.2020г. №11

Существенные аспекты учетной политики по бухгалтерскому учету приведены в следующей таблице:

Положения учетной политики	Использование варианта положения учетной политики в отчетном периоде		
	2025год	2024 год	2023год
1. Метод учета доходов и расходов: - <i>метод начисления</i>	да	да	да
2. Лимит стоимости имущества, включаемого в состав основных средств: - <i>более 100 000,00 рублей</i>	да	да	да
3. Амортизация основных средств - <i>линейный</i>	да	да	да
4. Переоценка основных средств: - <i>производится</i>	да	да	да
5. Метод списания ТМЦ в производство - <i>по методу ФИФО</i>	да	да	да
6. Существенность информации, раскрываемой в бухгалтерской отчетности: - <i>существенной признается сумма, составляющая 10% и более от показателя статьи.</i>	да	да	да
7. Критерий признания существенной ошибки: - <i>Ошибка признается существенной, если она приводит к искажению статьи бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала или отчета о движении денежных средств на 10% и более.</i>	да	да	да
8. В отчете о финансовых результатах прочие доходы и соответствующие им прочие расходы показаны свернуто, в т.ч. положительные и отрицательные курсовые разницы, прочие доходы от реализации основных средств и связанные с этим прочие расходы, прочие доходы от реализации имущества и связанные с этим прочие расходы	да	да	да

3. Сведения о связанных сторонах и бенефициарном владельце.

Организация/Ф.И.О.	Основание	примечание
Князев Евгений Александрович	Генеральный директор, участник с 12.10.2000 г.	Бенефициарный владелец

В соответствии с положениями Федерального закона от 7.08.2001 №115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма" Общество располагает полной информацией о своих бенефициарных владельцах:

Князев Евгений Александрович – участник Общества – 98,8%.

В настоящих пояснениях полные данные физических лиц не приводятся в связи с запретом на основании положений Федерального закона РФ №152-ФЗ от 27.07.2006 г. «О персональных данных».

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и контрагентом. На 31.12.2025 г дебиторская задолженность составила 628тыс руб., в том числе:

Фармбазис13.5р (предоплата за обслуживание программы заявок) ПАО «Саратовэнерго» аренда за декабрь 62.0.р и предоплата за освещение 60,0,0 т.р. .Стратегия Фарма скидка 492,1 т.р.

Кредиторская задолженность составила 1847 т.р.поставщикам в т.ч.910 т.р.

Наименование	ИНН	КПП	Адрес	Сумма задолженности т.р.
ООО ГК «Надежда-фарм»	7728658430	682945002	117630,г.Москваул.АкадемикаЧеломея д,3 кор.1	133
ЗАО НПК «Катрен»	5408130693	645102001	410048 г.Саратовул.Парковая д.42,1	257
Филиал АО "ЦВ"Протек" "Протек-12"	7724053916	631843001	443022,Самарскаяобл.,г.Самара ,проезд Гаражный д.3	177
ООО «Пульс» Волгоград	3446047700	344601001	400011,Волгоградская обл,г.Волгоград ул.Электролесовская,д55	174
ООО «Фармкомплект»	5262036363	997350001	603009,Нижний Новгород,пр.Гагарина д.37 корпус 23	105
ООО «ВИТАкомпани»	7713569466	500101001	143912.Московская обл,г.Балашиха Западная коммунальная зона пр Энтузиастов	24
ООО «Компания» Органика	6165196363	616501001	344064,Ростовская обл.г.Ростов на Дону.ул.Вавилова 59Д	40

Расчеты по налогам и сборам 599т.р,по социальному страхованию 337 т.

3. Раскрытие информации об арендованном имуществе.

По состоянию на 31.12.2020 г. в эксплуатации АО» Аптека №150» находится имущество т.ч.:

складские и офисные помещения по договорам аренды:

Наименование Арендowanego имущества	Адрес местонахождения	Примечание
Нежилое одноэтажное здание(аптека)	412210,г.Аркадак ,ул.Привокзальная д.6 В	Договор №2 от 01.10.2021г Князев Евгений Александрович
Нежилое одноэтажное здание(аптека)	412070,р.п.Туркиул.Советская д.21	Договор №2 от 01.08.2021 г. Журавлева Елена Геннадьевна

4. Обязательства и обеспечения выданные и полученные.

Полученные обязательства по состоянию на 31.12.2025 г. у Предприятия отсутствуют.

5 Информация о событиях, способных повлиять на бухгалтерскую (финансовую) отчётность за отчётный 2025 год.

- на дату представления информации Общество не имеет неразрешенных разногласий с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет;
- в указанный период времени не имели место крупные сделки или суммы сделок выше уровня существенности, связанные с приобретением или выбытием основных средств, финансовых вложений, размещением денежных средств;
- по состоянию на 31.12.2025 г. и на день предоставления информации не имели место какие-либо события, связанные с условными обязательствами;
- по состоянию на 31.12.2025 г. и на день предоставления информации не имели место какие-либо события, влияющие на расчет оценочных значений или суммы резервов;
- по состоянию на 31.12.2025 г. и на день предоставления информации, не имели место какие-либо события, которые могут поставить под сомнение надлежащий характер учетной политики, примененной при подготовке финансовой отчётности.

Генеральный директор

АО «Аптека №150»

Князев Е.А.