

ООО «КОНСУЛ и К»

630510, НСО, д.п. Кудряшовский,
ул.Октябрьская, 9а
т.оф. +7 (383) 239-59-28
т.скл. +7 (383) 239-59-82
konsyl.nov@yandex.ru

ИНН 5433150125/КПП 543301001
ОГРН 1035404349474
р/с 40702810108000000640
в Банк «Левобережный» (ПАО) г.Новосибирск
к/с 30101810100000000850 БИК 045004850

Пояснительная записка к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «КОНСУЛ и К» за 2025 год.

1. Общие сведения об организации

ООО «КОНСУЛ и К» 630510, НСО, д.п. Кудряшовский, ул.Октябрьская, 9а
ИНН 5433150125, КПП 543301001, ОГРН 1035404349474

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

Среднесписочная численность работников в 2025 году составила 1 человек.

2. Учетная политика и особенности отчетности

Организация относится к категории малых предприятий и применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учета и составления отчетности в соответствии с законодательством РФ и ФСБУ 4/2023.

Основной вид деятельности — розничная продажа лекарственных средств и сопутствующих товаров; выручка и расходы признаются по методу начисления.

3. Основные финансовые показатели за 2025 год

В 2025 году организация осуществляла деятельность по двум видам:

1. Основной ОКВЭД 47.73 - Торговля розничная лекарственными средствами и сопутствующими товарами через аптечный пункт по адресу 630510, Новосибирская обл., Новосибирский р-н., дп.Кудряшовский, ул. Октябрьская 9Б; в июле 2025 г. Аптека была закрыта, деятельность прекращена.

2. Дополнительный ОКВЭД 47.11 - Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в магазине по адресу:

630510, Новосибирская обл., Новосибирский р-н., дп. Кудряшовский, ул. Светлая д. 5. Этот магазин был закрыт в январе 2025 г. Затем в апреле был открыт новый торговый павильон по адресу 630510, Новосибирская обл., Новосибирский р-н., дп. Кудряшовский, ул Береговая, д. 1.

Выручка от продажи товаров за 2025 год составила 6 551 тыс. руб., что на 48 % меньше показателя 2024 года (12 477 тыс. руб.), изменение связано со снижением покупательского спроса и, как следствие с закрытием магазина и аптечного пункта.

4. Товары и прочие оборотные активы

Остатки товарных запасов на 31.12.2025 составили 10 698 тыс. руб.

Учет товаров ведётся по стоимости приобретения, применяется способ оценки по средней стоимости; просроченные и неликвидные товары списываются в установленном порядке с отражением расходов в составе прочих расходов.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

На 31.12.2025 дебиторская задолженность составила 96 тыс. руб., в том числе: задолженность покупателей и заказчиков — 9 тыс. руб., прочая дебиторская задолженность — 87 тыс. руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 составила 103 тыс. руб., в том числе задолженность перед поставщиками и подрядчиками — 90 тыс. руб., по налогам и сборам — 912 руб., по оплате труда — 6103 руб.

6. Займы и обязательства перед учредителем

В течение 2025 года Общество получило займ от учредителя; на 31.12.2025 задолженность перед учредителем составляет в сумме 164 тыс. руб.

7. Собственный капитал

Уставный капитал Общества составляет 1000 тыс. руб., полностью оплачен учредителем.

Чистые активы Общества на 31.12.2025 составили 10577 тыс. руб.

8. Прочие сведения

Государственные субсидии, льготы и гранты в 2025 году не получались.

Существенных судебных споров, штрафных санкций контролирующих органов и иных обстоятельств, способных существенно повлиять на финансовое положение Общества по состоянию на 31.12.2025, не имеется.