Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Фарм»

1. **Краткая характеристика деятельности организации**
   1.1. Сокращенное наименование – ООО «Альфа Фарм».
   1.2. Юридический адрес - 141006, г.Московская обл., г.Мытищи, ул.Воронина, влд.15, стр.1.
   1.3. ОГРН – 1075020003860.
   1.4. Численность сотрудников – 11 человек.
   1.5. Уставный капитал составляет 20 000= рублей.
   Единственным участником является Черноусько Александр Юрьевич с долей в уставном капитале 100 процентов.
   1.6. Основной вид экономической деятельности - услуги хранения и складской обработки лекарственных средств, медикаментов, сырья для фармацевтической и пищевой промышленности.
   1.7.Организация внесена в единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства.

2. **Учетная политика**
   2.1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.
   2.2. ПБУ 18/02 не применяется.
   2.3. Изменения учётной политики на будущие периоды отражаются перспективно (ретроспективный пересчёт не производится).
   2.4.Лимит стоимости основных средств установлен в размере 100 000 рублей, амортизация начисляется линейным способом.
   2.5.Дебиторская задолженность отражается за вычетом резерва по сомнительным долгам.
   2.6. Существенной признается информация, если ее показатель составляет 5 или более процентов от валюты баланса.

3. **Расшифровка отдельных показателей**
   3.1. Балансовая стоимость основных средств на отчетную дату составляет 13 503 тысячи рублей и сформирована в том числе показателями таблицы

Основные средства	Первоначальная стоимость (тыс.руб.)	Накопленная амортизация (тыс.руб.)	Остаточная стоимость (тыс.руб.)
Складское оборудование	13 329	2 661	10 668
Права пользования активом	3 610	3 003	607
Итого	16 939	5 664	11 275

   и стоимостью внеоборотных активов, которые в последующем будут приняты к учету в качестве основных средств в сумме 2 228 тысяч рублей.
   3.2. Дебиторская задолженность Общества на 31 декабря 2025 года в сумме 15 371 тысяча рублей сформирована преимущественно за счет суммы задолженности заказчиков/покупателей перед Обществом в размере 9 536 тысяч рублей и авансов, выданных поставщикам в счет предстоящих поставок товаров/оказания услуг в размере 5 635 тысяч рублей. Просроченной дебиторской задолженности нет. Резервы по сомнительным долгам не созданы.

3.3. Долгосрочные заемные средства на отчетную дату отражены в сумме задолженности Общества по кредитам, полученным в банке, в размере 6 711 тысяч рублей и займам, полученным от учредителя, в размере 120 тысяч рублей.

3.4. Кредиторская задолженность Общества на 31 декабря 2025 г. состоит из задолженности пред поставщиками в размере 2 846 тысяч рублей, задолженности по налогам в размере 2 095 тысяч рублей и задолженности перед покупателями в виде авансов полученных в сумме 648 тысяч рублей. Вся кредиторская задолженность является краткосрочной, просроченной кредиторской задолженности нет.

3.5. Выручка за текущий год составила 89 957 тысяч рублей, что выше аналогичного показателя за предыдущий период на 12,6%. Однако, за текущий год Обществом получен убыток в размере 651 тысячи рублей. Это связано с тем, что одновременно с увеличением объема услуг, предоставляемых Обществом заказчикам, возникла необходимость в расширении площади складских помещений и оснащении их новым оборудованием, а также в увеличении штата сотрудников, что в свою очередь привело к росту расходов и в необходимости привлечения кредитных средств.

Дата подписания бухгалтерской отчетности и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год – 27 марта 2026 г.

Генеральный директор П.Н.Куценко

Главный бухгалтер Е.В.Веселова

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * ОГРН 1015020003860 * г. Мытищи *
ООО "Альфа Фарм"
LLC "Alpha Pharm"