

ООО «АПТЕКА» «ВИТА» №426»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Настоящие Пояснения представляются к упрощенному бухгалтерскому балансу и упрощенному отчету о финансовых результатах за 2025 отчетный год.

2. Настоящие Пояснения составлены в соответствии с п. 54 ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

3. Общие сведения об организации:

- Общество с ограниченной ответственностью «АПТЕКА «ВИТА» №426, ИНН 7724458493, КПП 772401001,
- осуществляемый вид/виды деятельности (ОКВЭД) - Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества (код ОКВЭД 70.70.2), Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (код ОКВЭД 68.20.2)
- юридический и фактический адрес - 115682, Москва г, Ореховый б-р, дом № 61, корпус 2, квартира Эт/Пом/Ком 1/2/38,
- исполнительный орган Общества – Генеральный директор,
- среднесписочная численность сотрудников –3 чел.

4. Упрощенная бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с п. 54 ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности, действующими федеральными стандартами по бухгалтерскому учету, а также положениями Учетной политики организации.

5. В соответствии с Учетной политикой организация не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

6. В Пояснениях раскрывается существенная информация.

7. Пояснения к показателям упрощенного бухгалтерского баланса (в части информации, являющейся существенной):

7.1 Основные средства:

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Амортизация по всем объектам основных средств определяется линейным способом; переоценка не производится. Лимит стоимости для учета актива в составе основных средств установлен 100000 тыс. руб. Изменение балансовой стоимости основных средств в сторону уменьшения по сравнению с предыдущим отчетным периодом составило 6 тыс. руб. Сумма амортизации по основным средствам за отчетный период 5912 тыс. руб. (Пояснение 1)

7.2 Финансовые и другие оборотные активы:

В составе укрупненного показателя «Финансовые и другие оборотные активы» дебиторская задолженность составляет 9675 тыс. руб. Сумма резерва по сомнительным долгам 0 тыс. руб. Изменение дебиторской задолженности в сторону уменьшения по сравнению с предыдущим отчетным периодом составляет 2313 тыс. руб. (Пояснение 2).

7.3 Капитал:

Размер уставного капитала организации составляет 927019 тыс. руб. Сумма нераспределенной прибыли/непокрытого убытка составляет -7619 тыс. руб. (Пояснение 3).

7.4 Краткосрочная кредиторская задолженность:

Изменение в сторону увеличения размера краткосрочной кредиторской задолженности за отчетный период по сравнению с предыдущим отчетным периодом составило 652 тыс. руб. в связи с налогами и сборами. (Пояснение 4).

8. Пояснения к показателям упрощенного отчета о финансовых результатах (в части информации, являющейся существенной):

8.1 Выручка (Пояснение 5): Выручка за отчетный период по основному виду деятельности составила 26846 тыс. руб.

8.2 Расходы по обычным видам деятельности (Пояснение 6): Расходы по обычным видам деятельности за отчетный период составили 9700 тыс. руб.

В расходах по обычным видам деятельности себестоимость продаж составила 9700 тыс. руб. В том числе: материальные затраты 2697 тыс. руб.; затраты на оплату труда 3465 тыс. руб.; страховые взносы 712 тыс. руб.; амортизация 6 тыс. руб.; прочие затраты 2820 тыс. руб.

8.3 Чистая прибыль (Пояснение 7): Чистый убыток за отчетный период 2025 год составила 17179 тыс. руб.

9. События после отчетной даты. В соответствии с изменениями налогового законодательства и по результатам деятельности за 2025г, доходы организации составили 26846 тыс. руб., что превышает 20 млн руб. В связи с этим с 1 января 2026г организация признается плательщиком НДС по ставке 5%.

Генеральный директор _____ Воронцова Татьяна Александровна

30 марта 2026 г.