

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

1. Общая информация об организации

ООО «ДОМДОК» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

ИНН 3700023753 КПП 370001001 ОГРН 1243700008540

Юридический адрес: 153008, г. Иваново, ул. Постышева, д. 54а

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

47.73 — Торговля розничная лекарственными средствами в специализированных магазинах (аптеках)

ООО «ДОМДОК» Департаментом здравоохранения Ивановской области выдана лицензия регистрационный номер Л042-01139-37/01663463 от 25.12.2024 на осуществление фармацевтической деятельности.

Среднесписочная численность работников за 2025 год: 3 человека.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2. Учетная политика

Учётная политика Организации на 2025 год утверждена приказом руководителя. Учётная политика сформирована с применением упрощённых способов ведения бухгалтерского учёта, предусмотренных для субъектов малого предпринимательства соответствующими федеральными стандартами бухгалтерского учёта.

3. Нематериальные активы

Нематериальных активов на балансе предприятия нет. В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

4. Основные средства

Основных средств на балансе предприятия нет. В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

5. Финансовые вложения

Финансовых вложений у предприятия нет. В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

6. Запасы

Запасы принимаются к учёту по фактической себестоимости. При списании списывается каждая единица отдельно. По состоянию на 31 декабря 2025 года запасы составляют 3180 тыс. руб., в том числе:

– товары для перепродажи (лекарственные средства, изделия медицинского назначения, БАД, товары гигиены и косметики и прочие товары аптечного ассортимента) — 3180 тыс. руб.

7. Денежные средства и денежные эквиваленты

По состоянию на 31 декабря 2025 года денежные средства и денежные эквиваленты составляют 80 тыс. руб., в том числе:

- расчётные счета в банках — 63 тыс. руб.;
- касса — 17 тыс. руб.

8. Финансовые и другие оборотные активы

По состоянию на 31 декабря 2025 года финансовые и другие оборотные активы составляют 459 тыс. руб., в том числе:

- дебиторская задолженность прочих дебиторов - 459 тыс. руб.

9. Капитал и резервы

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Нераспределенная прибыль по итогам 2025 года составляет 613 тыс. руб.

10. Долгосрочные и краткосрочные заемные средства и другие обязательства.

Долгосрочных и краткосрочных заемных средств и других обязательств у предприятия нет. В связи с отсутствием указанных обязательств соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

11. Кредиторская задолженность

По состоянию на 31 декабря 2025 года кредиторская задолженность составляет 3535 тыс. руб. в том числе:

- задолженность перед поставщиками и подрядчиками — 3257 тыс. руб.;
- задолженность перед персоналом по оплате труда — 89 тыс. руб.;
- задолженность по налогам и сборам перед государственными внебюджетными фондами — 189 тыс. руб.

Из общей суммы кредиторской задолженности просроченная задолженность (с нарушением установленных сроков погашения) отсутствует.

12. Пояснения к отчёту о финансовых результатах

Выручка от реализации товаров, работ, услуг за 2025 год составила 28627 тыс. руб. прочие доходы составили 1099 тыс. руб.

Расходы от продаж за 2025 год составила 28507 тыс. руб. Структура себестоимости по элементам затрат:

- себестоимость проданных товаров — 22821 тыс. руб.;
- расходы на оплату труда и страховые взносы — 2977 тыс. руб.;
- прочие затраты (арендная плата, услуги банка, обслуживание оборудования и программного обеспечения, затраты на канцелярию и прочие расходы) — 3003 тыс. руб.

Валовая прибыль за 2025 год составила 925 тыс. руб., налог в связи с применением УСН за 2025 год – 312 тыс. руб., чистая прибыль — 613 тыс. руб.

13. Государственная помощь

В 2025 году Организация не получала государственную помощь.

14. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Штурманов Дмитрий Александрович.

Обязанности по ведению бухгалтерского учета и сдаче отчетности возложены на генерального директора Общества.

15. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 31 марта 2026 года.

Генеральный директор

Д.А. Штурманов