ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2024 ГОД

1. Характеристика и виды деятельности организации

Общество с ограниченной ответственностью «Медэлт» (ООО «Медэлт») зарегистрировано 28.05.2010 г. Свидетельство о внесении записи в единый государственный реестр серии 74 № 005306146, выдано 31 мая 2010 г. Инспекцией ФНС РФ по Советскому району г. Челябинска. Основной государственный регистрационный номер 1107451006805.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе юридического лица серии 74 № 005307012 от 28 мая 2010 г., выдано Инспекцией ФНС РФ по Советскому району г. Челябинска, серии 74 № 006412325 Инспекцией ФНС РФ по Курчатовскому району г. Челябинска

ИНН 7451300610. КПП 744801001.

Статистические коды:

ОКФС – 41.
ОКОПФ - 12300.
ОКПО - 65731111.
ОКТМО - 75701000001
ОКВЭД - 72.19.

Основным видом деятельности ООО «Медэлт» является научные исследования и разработки в области естественных и технических наук.

Учредителями ООО «Медэлт» являются:

1. Государственное образовательное учреждение высшего профессионального образования «Южно-Уральский государственный университет» - 34% Уставного капитала. Доля внесена правом использования объектом интеллектуальной собственности путем заключения лицензионного договора от 01 июня 2010 г., зарегистрированного в Федеральной службе по интеллектуальной собственности, патентам и товарным знакам 12 августа 2010 г. № РД0068376. Объект интеллектуальной собственности – патент на полезную модель № 81399 «Интеллектуальный мехатронный модуль управления электроприводом запорной арматуры», заявка № 2008138680, приоритет 29 сентября 2008 года, зарегистрирован 10 марта 2009 года, стоимость 3400 рублей.
2. Воронин Сергей Григорьевич – 16,5% Уставного капитала. Доля оплачена путем внесения денежных средств на расчетный счет Общества.
3. Рользинг Александр Александрович - 16,5% Уставного капитала. Доля оплачена путем внесения денежных средств на расчетный счет Общества.
4. Коробатов Денис Владимирович - 16,5% Уставного капитала. Доля оплачена путем внесения денежных средств на расчетный счет Общества.

5. Кульмухаметова Александра Сериковна - 16,5% Уставного капитала. Доля оплачена путем внесения денежных средств на расчетный счет Общества.

По состоянию на 01.01.2025 года учредители погасили задолженность по взносам в уставный капитал ООО «Медэлт» в полном объеме в сумме 10000 рублей.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют

Руководитель экономического субъекта, ответственный за организацию и достоверность финансовой (бухгалтерской) отчетности – директор Кульмухаметова Александра Сериковна.

Лицо, ответственное за методологию ведения и подготовку бухгалтерской и налоговой отчетности – главный бухгалтер Кульмухаметова Александра Сериковна.

Учетная политика утверждена Приказом № 1-УП от 27.12.2019 г. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров для целей бухгалтерского учета определяется по отгрузке.

2. Трудовые показатели:

У ООО «Медэлт» в 2024 году был один штатный работник, работающий по совместительству (директор Кульмухаметова Александра Сериковна) на 0,1 ставки, следовательно, среднесписочная численность равна 0. Директор Кульмухаметова Александра Сериковна работает по совместительству с 28.02.2010 г., начислений заработной платы Кульмухаметовой А.С. в 2024 году не было, в связи в отсутствием финансово-хозяйственной деятельности Кульмухаметова А.С. находилась в отпуске без сохранения заработной платы. Работников по договорам подряда в 2024 году не было.

3. Важнейшие показатели деятельности ООО «Медэлт» за 2024 г.

Представлены в отчете о прибылях и убытках: в тыс. руб.

Показатели (наименование)		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
Доходы и расходы по обычным видам деятельности Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичныхъ обязательных платежей)	2110	-	-
Себестоимость проданных товаров, , продукции работ, услуг	2120	-	-
Валовая прибыль	2100	-	-
Коммерческие расходы	2210	-	-
Управленческие расходы	2220	-	-
Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
Прочие доходы и расходы Проценты к получению	2310	-	-
Проценты к уплате	2320	-	-
Доходы от участия в других организациях	2330	-	-
Прочие доходы	2340	-	-
Прочие расходы	2350	(4)	(9)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(4)	(9)
Текущий налог на прибыль	2410	-	-
Постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
Изменение отложенных налоговых активов	2440	-	-
Дополнительные показатели	2460	-	-
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	2400	(4)	(9)
СПРАВОЧНО			
Совокупный финансовый результат периода	2500	(4)	(9)

В 2024 году у ООО «Медэлт» отсутствовала финансово-хозяйственная деятельность.

Прочие расходы в сумме 4 тыс. руб., отраженные в строке 2350, это расходы на оплату услуг банка, оплату программы интернет-отчетности.

В 2024 году ООО «Медэлт» не осуществляло валютные операции.

Нераспределенный убыток за 2024 год составил 4 тыс.руб., что отразилось по кредиту счета 84-1 «Прибыль, подлежащая распределению/Убыток, подлежащий покрытии.».

Событий после отчетной даты после 31.12.2024 г. не было.

Условных фактов хозяйственной деятельности в 2024 году у предприятия не было.

Информация о связанны сторонах:

1. Государственное образовательное учреждение высшего профессионального образования «Южно-Уральский государственный университет» - 34% Уставного капитала.
2 . Воронин Сергей Григорьевич – 16,5% Уставного капитала.
3. Рользинг Александр Александрович - 16,5% Уставного капитала.
4. Коробатов Денис Владимирович - 16,5% Уставного капитала.
5. Кульмухаметова Александра Сериковна - 16,5% Уставного капитала..

Директор – Кульмухаметова Александра Сериковна.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	3	(3)	-	(3)	3	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	3	(3)	-	-	-	-	-	-	-	3	(3)
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	3	(3)	-	-	-	-	-	-	-	3	(3)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	206	(206)	-	(206)	206	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2023г.	206	(206)	-	-	-	-	-	-	-	206	(206)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2024г.	206	(206)	-	(206)	206	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2023г.	206	(206)	-	-	-	-	-	-	-	206	(206)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	-	-	-	3	(3)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2023г.	-	-	-	9	(9)	-	-	X	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	3	(3)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	9	(9)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	13	-	-	-	-	(1)	-	-	-	-	12	-
	5530	за 2023г.	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	1	-	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2023г.	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-
Прочая	5513	за 2024г.	12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12	-
	5533	за 2023г.	12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	13	-	-	-	-	(1)	-	X	-	-	12	-
	5520	за 2023г.	13	-	-	-	-	-	-	X	-	-	13	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5580	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2024г.	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5570	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	3	9
Итого по элементам	5660	3	9
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3	9

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Директор А. С. Кульмухаметова