

ООО «Инфомед Сервис»

ОГРН 11137746001183 ИНН/КПП 7724859777/771401001

125124, Москва г, ул. Правды, дом № 26

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «Инфомед Сервис» ЗА 2024 г.

1. Общая информация.

1. Наименование организации: Общество с Ограниченной Ответственностью "Инфомед Сервис".

Организационно-правовая форма: частная.

Юридический адрес: 125124, Москва г, ул. Правды, дом № 26

Почтовый адрес: 125124, Москва г, ул. Правды, дом № 26

Уставный капитал Организации составляет 10 000 руб.

Участником общества является юридическое лицо – ООО «ОМБ» - 100%.

ООО «Инфомед Сервис» не имеет обособленных подразделений.

Среднесписочная численность работников организации за 2024 год составляет 4 человека.

Среднесписочная численность работников организации за 2023 год составляет 2 человека.

2. Основным видом деятельности предприятия в соответствии с учредительными документами является оптовая торговля фармацевтическими и медицинскими товарами, изделиями медицинской техники и ортопедическими изделиями.

3. Бухгалтерская отчетность ООО «Инфомед Сервис» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» №402-ФЗ от 06.12.2011г. и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

4. Курс доллара США на 31.12.2024 составляет 101,6797 рублей.

Курс Евро на 31.12.2024 составляет 106,1028 рублей.

5. Учётная политика для целей налогообложения ООО "Инфомед Сервис" ведется в соответствии с положениями НК РФ. Для учёта доходов и расходов в целях исчисления налога на прибыль применяется метод начисления в соответствии со статьями 271, 272 НК РФ.

2. Дополнительная информация об учетной политике.

- Первоначальная стоимость основного средства определяется как сумма расходов на его приобретение. Начисление амортизации по амортизируемому имуществу производится линейным методом в порядке, установленном статьёй 259 НК РФ и ФСБУ 6/2020 «Учет основных средств».

ООО «Инфомед Сервис»

ОГРН 11137746001183 ИНН/КПП 7724859777/771401001

125124, Москва г, ул. Правды, дом № 26

- Начисление амортизации по Нематериальным активам производится линейным методом.
- Стоимость реализованных покупных товаров оценивается по средней себестоимости.
- Коммерческие и управленческие расходы в полном объеме учитываются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг в качестве расходов по обычным видам деятельности (ежемесячно списываются в полном объеме в дебет счета 90 «Продажи»).
- Расходы доставку товаров до центральных складов, производимые до момента передачи товаров в продажу, относятся в дебет счета 44 "Расходы на продажу".
- Резерв сомнительных долгов по расчетам с другими лицами создается в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Если срок возникновения задолженности превышает 45 календарных дней, то резерв начисляется в размере 50% от суммы задолженности. Если срок возникновения задолженности превышает 90 календарных дней, то резерв начисляется в размере 100% от суммы задолженности. На просроченную задолженность сроком до 45 календарных дней резерв не начисляется.
- Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.
- Совместную деятельность ООО "Инфомед Сервис" с другими предприятиями не ведет.
- Недвижимого имущества ООО "Инфомед Сервис" на 31.12.2024 не имеет.

3. Расшифровка отдельных показателей.

1. Объем продаж в 2024г. составил – 52 111 тыс. руб.

Затраты на производство (издержки обращения) в 2024г. составили –30 336 тыс. руб.

Прочие доходы в 2024г. составили –10 163 тыс. руб.

Прочие расходы в 2024г. составили –1 223 тыс. руб.

Прочие внеоборотные активы в 2024г. составили – 0 тыс. руб.

Прочие оборотные активы в 2024 г. составили – 0 тыс. руб.

Объем продаж в 2023г. составил – 331 029 тыс. руб.

Затраты на производство (издержки обращения) в 2023г. составили – 27 272 тыс. руб.

Прочие доходы в 2023г. составили – 362 тыс. руб.

Прочие расходы в 2023г. составили – 11 824 тыс. руб.

Прочие внеоборотные активы в 2023г. составили – 5 010 тыс. руб.

Прочие оборотные активы в 2023г. составили – 28 тыс. руб.

2. В 2024 году получена прибыль в размере 5 599 тыс. руб.

В 2023 году получена прибыль в размере 31 908 тыс. руб.

3. Нераспределенная прибыль на 31.12.2024 составляет 5 046 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2023 составляет 25 526 тыс. руб.

ООО «Инфомед Сервис»

ОГРН 11137746001183 ИНН/КПП 7724859777/771401001

125124, Москва г, ул. Правды, дом № 26

4. Информация о совершенных обществом крупных сделках

В 2024 году сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» крупными сделками, Обществом не совершались.

В 2023 году совершены сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» крупными сделками:

КИБЕРМЕДИКА ООО - Договор на техническое обслуживание - 12 012 тыс. руб.

ФБУН ЦНИИ Эпидемиологии Роспотребнадзора – договор поставки - 73 017 тыс. руб

Эталон ООО – договор поставки – 34 192 тыс. руб.

ЦЕНТРАЛИЗОВАННАЯ КЛИНИКО - ДИАГНОСТИЧЕСКАЯ ЛАБОРАТОРИЯ ООО – договор поставки – 11 187 тыс. руб.

ООО ОМБ – договор поставки - 58 748 тыс. руб.

5. Остаток резерва по отпускам и страховым взносам на состояние 31.12.2024 составляет 148 тыс. руб.

Остаток резерва по отпускам и страховым взносам на состояние 31.12.2023 составляет 117 тыс. руб.

6. Расчет налога на прибыль.

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется с применением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Постоянные разницы, возникшие в 2024 году, составляют 39 тыс. руб.

Сумма отложенного налогового актива на 31.12.2024 составляет 2 870 тыс. руб.

Постоянные разницы, возникшие в 2023 году, составляют 874 тыс. руб.

Сумма отложенного налогового актива на 31.12.2023 составляет 23 тыс. руб.

7. Раскрытие информации о связанных сторонах.

№ п/п	Наименование связанной стороны	Вид операций со связанной стороной (договор, иное)	Объем операций (руб.)	Форма расчетов (наличный, безналичный, в натуральном выражении, др.)
1.	Генеральный директор	Оплата труда по Трудовому договору	161 170,36	безналичный

ООО «Инфомед Сервис»

ОГРН 11137746001183 ИНН/КПП 7724859777/771401001

125124, Москва г, ул. Правды, дом № 26

2.	ООО ОМБ	Оказание консультационно-информационных услуг, реализация товаров и услуг	24 326 745,02	безналичный
----	---------	---	---------------	-------------

8. В 2024 году общая сумма краткосрочных вознаграждений управленческого персонала, включая заработную плату, премии, страховые взносы составила 210 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения не осуществлялись.

9. В 2024 году резервы по сомнительным догам отражены:

в расходах в размере 14 686 тыс. руб.,

в доходах в размере 24 636 тыс. руб.

Резервы по сомнительным долгам относятся в прочие доходы и расходы и отражаются свернуто.

10. События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

11. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2024 году отсутствовали.

12. Государственная помощь

Государственная помощь в течение 2024 года Обществу не оказывалась

13. Условные факты хозяйственной деятельности

Условные активы и обязательства по состоянию на 31.12.2024г. отсутствуют.

14. Дополнительные сведения

Информация о рисках хозяйственной деятельности

Валютный риск. Общество не подвержено влиянию валютного и оценивает валютный риск, как низкий

Кредитный риск.

Общество не имеет кредитов и займов по состоянию на 31.12.24.

Риск ликвидности. Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства:

ООО «Инфомед Сервис»

ОГРН 11137746001183 ИНН/КПП 7724859777/771401001

125124, Москва г, ул. Правды, дом № 26

кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций). Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет как задействованные, так и незадействованные кредитные ресурсы, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах

В своей деятельности Обществом предпринимаются следующие меры по снижению финансовых рисков:

- работы по снижению дебиторской задолженности;
- отслеживание изменений на отраслевом рынке, четкое и быстрое реагирование на изменения.

Информация по непрерывности деятельности

Подтверждаем, что способность Общества продолжать свою непрерывную деятельность оценивается нами как надежная. Общество будет продолжать свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов; активы и обязательства учитываются на том основании, что Общество сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

В 2024 году Общество работало в условиях геополитической напряженности, связанной с нестабильной политической ситуацией в РФ. Российская экономика в отчетном году подвержена негативному влиянию таких факторов как значительное снижение цен на энергоносители, девальвация российского рубля и введение против РФ некоторыми странами ряда односторонних ограничительных политических и экономических мер. Несмотря на стабилизационные меры, принимаемые Правительством РФ, сохраняется неопределенность относительно доступности капитала, уровня инфляции и экономического роста.

Руководство Общества считает, что оно принимает все необходимые меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в данных обстоятельствах.

Принимая во внимание текущие операционные и финансовые результаты Общества и имеющуюся в настоящее время общедоступную информацию, руководство Общества не ожидает ухудшения финансового положения и результатов деятельности Общества в краткосрочной перспективе в условиях описанных обстоятельств. Руководство Общества продолжает следить за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий по мере их возникновения.

По оценке Руководства описанные факты не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно в период, составляющий, как минимум, 12 месяцев после отчетной даты.

Генеральный директор
05.03.2025

Каданцев С.А.

ООО «Инфомед Сервис»

ОГРН 11137746001183 ИНН/КПП 7724859777/771401001

125124, Москва г, ул. Правды, дом № 26