Общество с ограниченной ответственностью "Интеллектуальные медицинские технологии"

ИНН: 3525478272, КПП: 352501001, ОГРН: 1223500003682

адрес: 160002, Вологодская обл, г Вологда, ул Гагарина, д. 15, кв. 3

(полное наименование организации, ИНН, КПП, ОГРН, адрес)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
на 31 декабря 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности

Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 46.46.1; 46.46.2; 33.12.
В отчетном периоде Общество осуществляло:

- Торговля оптовая изделиями, применяемыми в медицинских целях
- Ремонт машин и оборудования

2. Учетная политика

(информация об учетной политике, а также информация, предусмотренная п. 45 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность"

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.
Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.
По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.
Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

2.2. Нематериальные активы

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.
По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.
Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

2.3. Финансовые вложения

При выбытии финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, их стоимость устанавливается по первоначальной стоимости каждой единицы. В отчетном периоде изменения способа оценки финансовых вложений при их выбытии не было.

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений (форма разработана на основе Образца, приведенного в Приложении N 8 к ФСБУ 4/2023)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		Проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные финансовые вложения - всего	2025г.				( )					( )
	2024 г.				( )					( )
в том числе:	2025 г.				( )					( )
	2024 г.				( )					( )
Краткосрочные финансовые вложения - всего	2025 г.	22600		55000	(22600)				55000	( )
	2024 г.	20000		22600	(20000)				22600	( )
в том числе: депозиты	2025 г.	22600		24800	(22600)				24800	( )
	2024 г.	20000		22600	(20000)				22600	( )
Займ выданный	2025 г.			30200					30200	
	2024 г.									
	2025 г.									
	2024 г.									
Итого	2025 г.	22600		55000	(22600)				55000	( )
	2024 г.	20000		22600	(20000)				22600	( )

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности (форма разработана на основе Образца, приведенного в Приложении N 8 к ФСБУ 4/2023

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано			перекласс ифициров ано		
		по условия м договора	резерв по сомнитель ным долгам	в рез-те фактов хоз. жизни (по усл. договора)	проценты, штрафы и иные	погашено	на расходы	восстановление резерва		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	2025г.		( )			( )	( )				( )
	2024 г.		( )			( )	( )				( )
в том числе: беспроцентные займы	2025 г.		( )			( )	( )				( )
	2024 г.		( )			( )	( )				( )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	2025 г.	2476	( )	1657		(2458)	( )			1675	( )
	2024 г.	1177	( )	2394		(1095)	( )			2476	( )
в том числе: авансы поставщикам и подрядчикам	2025 г.	414	( )	624		(399)	( )			639	( )
	2024 г.	206	( )	399		(191)	( )			414	( )
покупателей и заказчиков	2025 г.	1995	( )	1032		(1995)	( )			1032	( )
	2024 г.	738	( )	1995		(738)	( )			1995	( )
Обеспечения выданные	2025 г.	0	( )	0		(0)	( )			0	( )
	2024 г.	144	( )	0		(-144)	( )			0	( )
Прочие	2025 г.	67	( )	1		(64)	( )			4	( )
	2024 г.	89	( )	0		(-22)	( )			67	( )
Итого	2025 г.	2476	( )	1657		(2458)	( )			1675	( )
	2024 г.	1177	( )	2394		(1095)	( )			2476	( )

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств) (форма разработана на основе Образца, приведенного в Приложении N 8 к ФСБУ 4/2023

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в рез-те фактов хоз. жизни (по усл. договора)	проценты, штрафы и иные	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	2025г.				( )	( )		
	2024 г.				( )	( )		
в том числе: беспроцентные займы	2025 г.				( )	( )		
	2024 г.				( )	( )		
Краткосрочные обязательства - всего	2025 г.	8132	7895		(1132)	( )		14895
	2024 г.	1025	7247		(140)	( )		8132
в том числе: долг поставщикам и подрядчикам	2025 г.	7165	1092		(165)	( )		8092
	2024 г.	6	7165		(6)	( )		7165
Авансы покупателей и заказчиков	2025 г.	25	0		(25)	( )		0
	2024 г.	0	25		( )	( )		25
Задолженность по налогам	2025 г.	796	6512		(796)	( )		6512
	2024 г.	930	0		(134)	( )		796
Задолженность по заработной плате	2025 г.	146	291		(146)	( )		291
	2024 г.	89	57		( )	( )		146
Беспроцентные займы	2025 г.	0	0		( )	( )		0
	2024 г.	0	0		( )	( )		0
Итого	2025 г.	8132	7895		(1132)	( )		14895
	2024 г.	1025	7247		(140)	( )		8132

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	2024г.	2025г.
Материальные затраты	225	4529
Затраты на оплату труда	2755	7015
Отчисления на социальные нужды	831	1471
Амортизация	214	235
Прочие затраты	2029	2346
Итого расходы по обычным видам деятельности	6054	15596

12. Иная информация

(информация, предусмотренная пп. "в", "г", "и" п. 46, п. 48 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность

12.11. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 10 000 (Десять тысяч) руб., в том числе оплаченный - 10 000 (Десять тысяч) руб.

Структура уставного капитала

N п/п	Полное наименование	На 31.12.2024		На 31.12.2025	
		Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %
1.	Кузнецова Алена Васильевна	10 000	100	10 000	100
	Итого:	10 000	100	10 000	100

12.12. Информация о связанных сторонах

За 2025г. учредителю и директору в одном лице начислена заработная плата – 2 086 658,27 руб, отчисления с заработной платы в ЕСФ -373 586,74
Начислено и выплачено дивидендов- 9 002 494 руб.

Директор  Кузнецова Алена Васильевна