

Пояснения ООО «Пасифик Трейд» за 2025 год

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Пасифик Трейд» (далее – Общество) за 2025 год.

Отчетность Общества за 2025 год подготовлена в соответствии с действующими Федеральными стандартами бухгалтерского учета.

При формировании бухгалтерской отчетности корректировка начальных показателей бухгалтерской отчетности не производилась.

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Пасифик Трейд»
Сокращенное наименование	ООО «Пасифик Трейд»
Местонахождение (согласно ЕГРЮЛ)	690090 Приморский край, Г.О. Владивостокский г. Владивосток ул. Алеутская дом 11 офис 1011
Почтовый адрес исполнительного органа	690090 Приморский край, Г.О. Владивостокский г. Владивосток ул. Алеутская дом 11 офис 1011
Сведения о филиалах, представительствах, обособленных структурных подразделениях	нет
Сведения об исполнительном органе организации	Генеральный директор
Сведения о величине и оплате уставного капитала	Недосекин Алексей Сергеевич 10 000. Оплачен полностью Бусыгина Людмила Алексеевна 10 000. Оплачен полностью
Чистые активы на 31.12.2025 г.	655 713=
Информация об аудиторе Общества	ООО «Аудиторская консалтинговая компания «АФБ»»

1. Основные виды экономической деятельности

1) Код ОКВЭД 2 (46.46.2) – оптовая торговля изделиями, применяемые в медицинских целях

2. Учетная политика

Учетная политика для целей бухгалтерского учета, действовавшая в 2025 году, утверждена приказом генерального директора от 28 декабря 2024 года № 16.

В отчетном периоде изменения в учетную политику не вносились.

Основные положения действовавшей в 2025 году учетной политики:

- Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам нематериальных активов, если его стоимость более 40 тыс. руб.
- Объекты нематериальных активов после признания оцениваются по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.
- Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом ежемесячно, с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете (прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта нематериальных активов с бухгалтерского учета).
- Общество проводит проверку нематериальных активов на обесценение в порядке,

установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

- Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость более 40 тыс. руб.
- Первоначальная стоимость объектов основных средств Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от ожидаемого срока полезного использования основных средств. Переоценка основных средств не производится.
- Амортизация основных средств начисляется с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете (прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта нематериальных активов с бухгалтерского учета).
- Инвентаризация объектов основных средств производится 1 раз в 3 года.
- Общество проводит проверку основных средств на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».
- Оценка запасов при выбытии осуществляется по средней себестоимости приобретения запасов.
- Товары учитываются по фактической себестоимости непосредственно по счету 41 «Товары».
- Счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» используются при поступлении импортного товара. На счете 15 таможенные и транспортные расходы распределяются в себестоимость импортного товара
- В качестве доходов по обычным видам деятельности признается выручка от реализации товаров и услуг (аренда медицинского оборудования). Доходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, т.е. отражаются на момент их отгрузки (выполнения) и предъявления покупателям расчетных документов с отражением в учете.
- Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления(по договорам лизинга) признается по мере готовности работы, услуги,
- В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности.
- Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат в дебет счета 90 «Продажи».
- Коммерческие расходы, учитываемые на счете 44, по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Продажи».
- Транспортные расходы, учитываемые на счете 44.2 (связанные с получением товара) списываются в дебет счета 90 пропорционально реализованному товару путем распределения..
- При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:
 - нарушение должником сроков исполнения обязательства;
 - значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
 - возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.
- Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается

сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем организации.

- Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде.
- Право пользования активом отражается на субсчете «Права пользования активами» к счету 01 «Основные средства».
- Обязательство по аренде оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей, определенная путем дисконтирования арендных платежей. Ставка дисконтирования определена как ставка по заемным средствам на период аренды.
- Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.
- Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в налоговой декларации по налогу на прибыль организаций (строка 180 листа 02)).

Информация, дополняющая или поясняющая показатели форм бухгалтерской отчетности:

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода		
		На начало года			переоценка			переклассифицировано		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	579	(80)	532	(57)	57	(472)	-	1 055	(496)
	За 2024 г.	174	-	406	-	-	(80)	-	579	(80)
в том числе:										
Программы ЭВМ	За 2025 г.	522	(47)	381	-	-	(397)	-	903	(445)
	За 2024 г.	174	-	349	-	-	(47)	-	522	(47)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Базы данных	За 2025 г.	57	(33)	151	(57)	57	(75)	-	151	(51)
	За 2024 г.	-	-	57	-	-	(33)	-	57	(33)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода		
		На начало года			переоценка			переклассифицировано		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые нематериальные активы - всего	239	-	150	-	174	-
в том числе:						
Программы ЭВМ	139	-	126	-	174	-
из них созданные организацией	-	-	-	-	-	-
Базы данных	100	-	24	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	320	-	349	-	-	-
в том числе:						
Программы ЭВМ	320	-	349	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-	-	-	-
Базы данных	-	-	-	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года			в течение года			на конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	532	-	-	(532)	-	-
	За 2024 г.	-	-	406	-	-	(406)	-	-
в том числе:									
Базы данных	За 2025 г.	-	-	151	-	-	(151)	-	-
	За 2024 г.	-	-	57	-	-	(57)	-	-
Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	381	-	-	(381)	-	-
	За 2024 г.	-	-	349	-	-	(349)	-	-

Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода		
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)	
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

4. Основные средства

[illegible]

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	перевозчика		
					фактическая (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (первоначальная) стоимость	накопленная амортизация	
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	16 022	(3 689)	6 344	(510)	-	(7 193)	-	-	21 856	(10 882)
	3а 2024 г.	-	-	45 247	(29 225)	2 435	(6 125)	-	-	16 022	(3 689)
в том числе Здания	3а 2025 г.	16 022	(3 690)	6 344	(510)	-	(7 193)	-	-	21 856	(10 882)
	3а 2024 г.	17 809	(9 065)	45 247	(47 034)	12 128	(6 753)	-	-	16 022	(3 680)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	17 759	19 050	12 102
в том числе:			
Здания	10 974	12 332	8 744
Машины и оборудование (кроме офисного)	4 403	3 069	393
Офисное оборудование	620	787	1 080
Другие виды основных средств	1 565	2 735	1 682
Производственный инвентарь	177	127	203
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Числ. наименования показателя	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2026 г.	На 31 декабря 2027 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-	-	-

Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-
--	---	---	---

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода		
		На начало года		в течение года		принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение			
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	8 707	-	(8 707)	-	-
	За 2024 г.	-	-	35 073	-	(32 817)	-	-
в том числе:								
	За 2025 г.	-	-	104	-	(104)	-	-
ППА	За 2024 г.	-	-	2 754	-	(2 754)	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Оборудование	За 2024 г.	-	-	774	-	(774)	-	-
	За 2025 г.	-	-	231	-	(231)	-	-
МПЗ(10,09)	За 2025 г.	-	-	1 826	-	(1 826)	-	-
	За 2024 г.	-	-	221	-	(221)	-	-
Здания	За 2025 г.	-	-	6 003	-	(6 003)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Лабораторное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 256	-	(2 256)	-	-
техника	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	265	-	(265)	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	29 225	-	(29 225)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2024 г.	-	-	16 022	-	(16 022)	-	-
в том числе:								
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Здания	За 2024 г.	-	-	12 453	-	(12 453)	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2024 г.	-	-	3 569	-	(3 569)	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

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)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего в том числе: Займы сотрудникам	3а 2025 г.	1 523	-	1 500	(1 142)	-	284	-	-	1 881	-
	3а 2024 г.	-	-	1 950	(427)	-	133	-	-	1 523	-
	3а 2025 г.	1 523	-	1 500	(1 142)	-	284	-	-	1 881	-
	3а 2024 г.	-	-	1 950	(427)	-	133	-	-	1 523	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего в том числе: Депозит	3а 2025 г.	111 000	-	3 633 353	(3 549 503)	-	-	-	-	194 850	-
	3а 2024 г.	72 500	-	3 126 390	(3 087 390)	-	-	-	-	111 000	-
	3а 2025 г.	111 000	-	3 633 353	(3 549 503)	-	-	-	-	194 850	-
	3а 2024 г.	72 500	-	3 126 390	(3 087 890)	-	-	-	-	111 000	-
Итого	3а 2025 г.	112 523	-	3 634 853	(3 550 645)	-	284	-	-	196 731	-
	3а 2024 г.	72 500	-	3 128 340	(3 087 817)	-	133	-	-	112 523	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6.1. Наличие и движение запасов

6.1. Наличие и движение запасов

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущества

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Товары	-	-	-
Запасы, находящиеся в запасе, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)								На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило			списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	2 091	-	-	-	-	-	-	2 091	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	2 091	-	-	-	-	-	-	2 091	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	107 560	-	215 831	-	(147 432)	-	-	-	-	173 831	-	
	За 2024 г.	134 936	-	107 560	-	(134 936)	-	-	-	-	107 560	-	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками(авансы выданные)	За 2025 г.	19 627	-	27 027	-	(23 135)	-	-	-	-	23 489	-	
	За 2024 г.	32 143	-	19 627	-	(32 143)	-	-	-	-	19 627	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	81 573	-	-	-	-	-	-	-	-	143 891	-	
	За 2024 г.	94 903	-	81 573	-	94 903	-	-	-	-	81 573	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	5 596	-	6 450	-	(5 396)	-	-	-	-	6 450	-	
	За 2024 г.	7 890	-	5 596	-	(7 890)	-	-	-	-	5 596	-	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	764	-	-	-	(764)	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	764	-	-	-	-	-	-	764	-	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	25 782	-	(25 782)	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	14 760	-	(14 760)	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	82 744	-	(82 744)	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	За 2025 г.	107 560	-	217 922	-	(147 432)	-	-	-	X	175 922	-	
	За 2024 г.	134 936	-	107 560	-	(134 936)	-	-	-	X	107 560	-	

Наименование показателя	7.2. Просроченная дебиторская задолженность			
	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	7 365 9 582	2 501 7 365	- -	(5 957) (9 582)	- -	3 909 7 365	
в том числе: Расчеты по аренде	3а 2025 г. 3а 2024 г.	7 365 9 582	2 501 7 365	- -	(5 957) (9 582)	- -	3 909 7 365	
Долгосрочные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	30 142 91 552	92 276 100 433	- -	(49 707) (161 825)	(27) (17)	72 684 30 142	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	6 807 71 209	63 447 80 833	- -	(36 952) (145 235)	(27) -	33 275 6 807	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	6 697 11 972	7 563 7 939	- -	(8 046) (13 214)	- -	6 214 6 697	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 632 362	236 1 554	- -	(1 054) (266)	- (17)	814 1 632	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	475 -	19 475	- -	(440) -	- -	54 475	
Расчеты по аренде	3а 2025 г. 3а 2024 г.	5 169 -	3 190 5 169	- -	(305) -	- -	8 054 5 169	
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- 3 095	9 829 -	- -	- (3 095)	- -	9 829 -	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г. 3а 2024 г.	9 168 4 801	7 992 4 367	- -	(2 725) -	- -	14 435 9 168	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- 15	- -	- -	- (15)	- -	- -	
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	194 98	- 96	- -	(185) -	- -	9 194	
Итого	3а 2025 г. 3а 2024 г.	37 507 101 134	94 777 107 798	- -	(55 664) (171 407)	(27) (17)	76 593 37 507	

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
--	---	---	---

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	7 394	8 256	8 802	-	6 849
	3а 2024 г.	4 778	7 269	4 653	-	7 394
в том числе: ОценОбяз по оплате отпусков	3а 2025 г.	7 394	8 256	8 802	-	6 849
	3а 2024 г.	4 778	7 269	4 653	-	7 394

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	610 277	543 997
Затраты на оплату труда	75 246	64 623
Отчисления на социальные нужды	13 416	11 021
Амортизация	10 302	11 757
Прочие затраты	155 569	131 244
Итого по элементам	864 810	762 642
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	864 810	762 642

11. Денежные средства

По состоянию на 31.12.2025 г. Новые расчетные счета не открывались. Общая сумма денежных средств на расчетных счетах составляет 2 074 тыс. руб. Все расчеты организация производит безналичным путем.

12. Нераспределенная прибыль

По состоянию на 31.12.2024 г. Нераспределенная прибыль Общества составляла 455 255 тыс. руб.

В отчетном периоде Обществом получена чистая прибыль в сумме 137 160 тыс. руб.

В отчетном периоде за счет прибыли были произведены следующие расходы:

- начислены дивиденды участникам Общества в сумме 25 000 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2025 г. Нераспределенная прибыль Общества составляет 567 415 тыс. руб.

13. Выручка от реализации продукции

В отчетном году выручка от реализации продукции, работ, услуг (уточнить, каких именно) составила – 1 075 261 тыс. руб., в том числе:

- выручка от реализации товаров медицинского назначения, облагаемых по ставке 10% НДС = 939 381 тыс. руб.
- выручка от реализации товаров медицинского назначения, облагаемых по ставке 20% НДС = 39 379 тыс. руб.
- выручка от реализации товаров медицинского назначения, не облагаемых НДС = 96 501 тыс. руб.

В отчетном году выручка от реализации товаров, применяемых в медицинских целях, услуг аренды мед. оборудования увеличилась на 145 000 тыс. руб. (на 15%), чем за предшествующий отчетный период. Увеличение обусловлено ростом цен в связи с инфляцией.

14. Прочие доходы

Прочие доходы за 2025 год составили – 17 299 тыс. руб., в том числе

- Проценты за депозитное размещение денежных средств – 15 785 тыс. руб.;
- Курсовая разница – 927 тыс. руб.;
- Проценты ППА (ОС) – 489 тыс. руб.;
- прочие внереализационные доходы – 98 тыс. руб.

15. Прочие расходы .

Прочие расходы за 2025 год составили – 34 298 тыс. руб., в том числе:

- Проценты ППА (ОС) – 2 538 тыс. руб.;
- Расчетно-кассовое обслуживание 636 тыс. руб.
- Штрафы за нарушение сроков поставки по ГК – 131 тыс. руб.
- Корректировка реализаций на сумму 55 тыс. руб.
- НДС, не взятый к вычету (по справке-расчет) 1 212 тыс. руб.

- прочие внереализационные расходы за счет «чистой» прибыли предприятия (29 726 тыс р), в том числе :
 - * Благотворительность 21 787 тыс. руб.
 - * услуги сторонних организаций 1 727 тыс руб
 - * Штраф 4 001 тыс руб
 - * Списана дебиторская задолженность 30 тыс руб
 - * списан товар с истекшим сроком годности 125 тыс руб
 - * списан НДС, не подтвержденный счф 493 тыс руб
 - * подарки клиентам и сотрудникам предприятия 1 385 тыс руб
 - * расходы прошлых лет 178 тыс руб

16. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Прибыль от продаж за 2025 год составила –464 984 тыс. руб., что на 20_% больше, чем за предшествующий 2024 год.

Прибыль до налогообложения за 2025 год составила 193 454 тыс. руб., что на 22_% больше по сравнению с предшествующим 2024 годом.

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2025 год составила – __55 783_ тыс. руб.

Сумма отложенного налога на прибыль составляет (510) тыс. руб., которая обусловлена возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде:

- Отложенных налоговых активов в сумме 1 737__ тыс. руб.;
- Отложенных налоговых обязательств в сумме -2 247 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2025 год составляет 137 160 тыс. руб., что на 11% больше по сравнению с предшествующим 2024 годом.

Информация, не раскрываемая в формах бухгалтерской отчетности

17. Применяемая система налогообложения, налоговые льготы, преференции

Организация применяет общую систему налогообложения, налоговые льготы в отчетном периоде не применялись.

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 223 132 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2025 году – 25%.

Применяемая ставка НДС – 20%, 10 % и без НДС.

18. Информация о связанных сторонах, конечных выгодоприобретателях и бенефициарах

Информация о связанных сторонах по состоянию на 31.12.2025 г.:

1. Недосекин Алексей Сергеевич – учредитель, владеющий 50% доли в уставном капитале.
2. Бянкина Екатерина Борисовна – генеральный директор.

3. Бусыгина Людмила Алексеевна –учредитель, владеющая 50% доли в уставном капитале .

По учредителю Недосекину А.С, владеющим долей более 20% связанными сторонами являются : ООО «СпецМедСнаб» , ООО «ИстМедЛайн»,ООО «Пасифик Менеджмент», ООО «Пасифик Трейд и Сервис», ООО «Девелопмент ДВ», ООО «АС»

Доля Недосекиной Ю.В. (жена Недосекина А.С) 50% ООО «ВИТА»

По учредителю Бусыгина Л.А, владеющая долей более 20% связанными сторонами являются : ООО «СпецМедСнаб», ООО «ИстМедЛайн»,ООО «Девелопмент ДВ», ООО «Пасифик Медикал Групп»

В отчетном периоде имели место следующие операции (сделки) со связанными сторонами:

– В 2025 году были начислены и выплачены дивиденды участникам за счет нераспределенной прибыли по результатам деятельности Общества за 2023 год в сумме – 25 000 тыс. руб. (По 12 500 тыс руб в адрес ООО «АС» и Бусыгиной Л.А) Дебетовое/кредитовое сальдо расчетов по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 0 тыс. руб.

– Общество реализовало товары медицинского назначения в сумме 63 216 тыс. руб.: ООО «Вита»= 18 617 тыс руб, ООО «ИстМедЛайн»= 14 403 тыс руб ,ООО «Пасифик Медикал Групп» = 5 216 тыс руб, ООО «Пасифик Трейд и Сервис» = 26 тыс руб, ООО «СпецМедСнаб» =24 954 тыс руб, . С остальными связанными компаниями взаимоотношений не было

Дебетовое сальдо расчетов по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 49 329 тыс. руб.. Дебиторская задолженность оплачивается в соответствии с договорными отношениями с покупателями

– Общество приобрело товары медицинского назначения , а также услуги в сумме 107 011 тыс. руб.(ООО «Пасифик Трейд и Сервис» = 26 407 тыс руб, ООО «ИстМедЛайн»= 2 084 тыс руб, ООО «Пасифик Медикал Групп» = 30 061 тыс руб, ООО «СпецМедСнаб» =1 449 тыс руб, получены услуги от ООО «Пасифик Менеджмент» на сумму 47 010 тыс руб. Кредитовое сальдо расчетов по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 18 400 тыс. руб.

Сумма краткосрочного вознаграждения основного управленческого персонала : генерального директора общества в 2025 году составила – 12 719 тыс. руб., в том числе сумма страховых взносов – _1 928 тыс. руб. У Заместителя генерального директора сумма краткосрочного вознаграждения в 2025 году составила – 4 032 тыс. руб., в том числе сумма страховых взносов – 650 тыс. руб. Долгосрочные вознаграждения не выплачивались.

Конечным бенефициаром ООО «Пасифик Трейд» являются:

№ п/п	Наименование / ФИО	Резидентство / Гражданство	Доля участия
1	Бусыгина Людмила Алексеевна	Россия	50%
2	Недосекин Алексей Сергеевич	Россия	50%

19. Информация о событиях после отчетной даты, условных фактах хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности, способных оказать существенное влияние на деятельность или финансовое положение Общества, по состоянию на отчетную дату нет.

20. Информация о совместной деятельности

В течение отчетного периода Общество не осуществляло совместную деятельность.

21. Информация о прекращаемой деятельности

В отчетном периоде Обществом не принималось решение о прекращении видов деятельности или реализации долгосрочных активов, в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация о прекращаемых видах деятельности»

22. Информация о непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год подготовлена с учетом допущения непрерывности деятельности, Общество не планирует прекращать свою деятельность в течении как минимум 12 месяцев после отчетной даты.

Комплекс факторов экономического и иного характера в 2025 году (в частности, – геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами (их объединениями), меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление) не оказал значительного влияния на деятельность Общества в отчетном периоде.

На момент подписания данной отчетности по оценкам Руководства Общества описанные обстоятельства не ставят под сомнение непрерывность деятельности организации.

23. Иная информация

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в отчетном периоде отсутствуют.

Численность персонала на 31 декабря 2025 года составляет 42 человек.

Средняя заработная плата на 1-го работника за 2025 год составляет – 160 тыс. руб.

Генеральный директор

Бянкина Е.Б.

03 марта 2026