

# ООО «ЭЛИСМЕД»

350055, Краснодарский край, г. Краснодар, п.Знаменский, ул.Природная, 10Б, к 6, пом. 61  
ОГРН 1232300022338, ИНН 2312318145, КПП 231201001

## Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

### 1. Краткая характеристика деятельности организации

№	Содержание	Сведения
1.1	Полное наименование предприятия Сокращенное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ЭЛИСМЕД» ООО «ЭЛИСМЕД»
1.2	Юридический адрес	Российская Федерация, 350055, г.Краснодар, п.Знаменский, ул.Природная, д.10Б, корп.6, помещ.61
1.3	Почтовый адрес	Российская Федерация, 350055, г.Краснодар, п.Знаменский, ул.Природная, д.10Б, корп.6, помещ.61
1.4	ИНН	2312318145
1.5	КПП	231201001
1.6	ОГРН	1232300022338
1.7	Код отрасли ОКВЭД	86.90
1.8	Полное наименование банка	Краснодарское отделение №8619 ПАО СБЕРБАНК
1.9	Расчетный счет	40702810830000004140
1.10	Кор. счет	30101810100000000602
1.11	БИК	040349602
1.12	Генеральный директор действует на основании Устава	Елисеев Дмитрий Викторович

**1.13. Численность сотрудников** по состоянию на 31.12.2025 года составляет 9 человек.

Среднесписочная численность ООО «ЭЛИСМЕД» по состоянию на 31.12.2025 года составляет 2 человека.

**1.14. Уставный капитал** составляет 10 000 рублей.

Единоличным участником Общества является:

- Елисеев Дмитрий Викторович с долей участия 100 процентов.

**1.15. Сведения о руководстве и главном бухгалтере**

Генеральный директор Общества: Елисеев Дмитрий Викторович – принят на должность 14.04.2023 года приказом № 1.

Главный бухгалтер – отсутствует. Обязанность по ведению бухгалтерского учета, возложены на генерального директора.

**1.16. Аудит бухгалтерской отчетности Общества**

Общество является субъектом малого предпринимательства и не подлежит обязательному аудиту.

**2. Информация об учетной политике**

Общество применяет упрощенную систему налогообложения (УСН), объектом налогообложения признаются «Доходы минус Расходы».

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи, оценка МПЗ производится по средней себестоимости, лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 тыс.руб., амортизация ОС рассчитывается линейным способом.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости. Показатели отчетности сформированы из фактических затрат компании, которые были понесены на момент создания актива или возникновения обязательства.

**3. Инвентаризация**

С целью корректного отражения показателей бухгалтерской и финансовой отчетности Общество провело инвентаризацию имущества, денежных средств и обязательств по состоянию на 31.12.2025 года в соответствии с ФСБУ 28/2023.

В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено. Данные бухгалтерского учета соответствуют их фактическому наличию.

#### **4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности**

Выручка организации за отчетный период составила 6 378 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Вся выручка получена по основному виду деятельности. Прочие доходы не существенны.

#### **5. Соблюдение принципа непрерывности деятельности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 12 марта 2026 года.

Генеральный директор

Елисеев Д.В.

### 7. Дебиторская задолженность

#### 7.1. Наличие и движение Дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)							На конец периода		
		На начало года		поступило		списано		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам		
		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	
переклассифицировано											
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	16 38	-	49 16	-	(16) (38)	-	-	-	49 16	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	16 38	-	28 16	-	(16) (38)	-	-	-	28 16	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	21	-	-	-	-	-	21	-
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	16 38	-	49 16	-	(16) (38)	-	-	-	49 16	-
							X				

#### 7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-

## 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)				
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	1 1 931	- -	(1) (1 930)	- -	- 1	
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2024 г. За 2025 г. За 2024 г.	- 1 1 931	- - -	(1) (1 930)	- -	- 1	
Безвозмездные поступления	За 2024 г.	-	-	-	-	-	
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	306 350	297 170	(29) (213)	- -	574 306	
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	11 -	126 11	(11) -	- -	126 11	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	240 122	127 118	- -	- -	367 240	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	26 2	39 24	(2) -	- -	64 26	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	4 -	4 -	(4) -	- -	- 4	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	12 9	5 3	- -	- -	17 12	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	13 8	9 -	(13) (5)	- -	- 13	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г. За 2024 г.	- 209	- -	- (209)	- -	- -	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	307 2 281	297 170	(30) (2 143)	- -	574 307	

### 10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	99	1 228
Затраты на оплату труда	558	357
Отчисления на социальные нужды	168	106
Амортизация	-	-
Прочие затраты	5 701	1 349
Итого по элементам	6 526	3 041
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	6 526	3 041