

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «АРТ-МЕДиУМ» за 2025 год

1. Общие сведения об организации: Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «АРТ-МЕДиУМ» зарегистрировано ИФНС 8602 по г. Сургуту 17.03.2010г. ОГРН 1108602001969 дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей сведения 17.03.2010г., ИНН 8602167749, КПП 860201001, юридический и почтовый адрес: 628404, ХМАО-ЮГРА, г. Сургут, ул. Домостроителей, д. 17/3

1. Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:

Уставный капитал организации: 10 000 (Десять тысяч) рублей, оплачен полностью. Единственный учредитель Чайка Олег Николаевич, размер доли 100%. Решением единственного участника № 03/2020 от 05.03.2020г. Чайка Олег Николаевич с 05.03.2020г. вступил в должность Генерального директора, приказ № 6 (продление срока полномочий) от 05.03.2020г. Основной вид деятельности предприятия: Торговля оптовая фармацевтической продукцией ОКВЭД 46.46. Средняя численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025г. составляет 10 человек. Компания не имеет обособленных подразделений.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «АРТ-МЕДиУМ» утверждена приказом директора от 31.12.2014 № 1УП.

Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется методом начисления. Система налогообложения в 2025 году ОСН.

В отчетном периоде были совершены финансовые операции: единственным учредителем ООО «АРТ-МЕДиУМ» была рассмотрена и утверждена финансовая отчетность организации за 2024 год. По результатам было принято решение о возможности в течении года (частями, на основании решений) выплатить нераспределенную прибыль за прошлые периоды в размере 52 884 706 рублей единственному учредителю. Выплаты были произведены:

Решение № 01/2025 от 08.07.2025г. сумма 17 590 588 рублей;

Решение № 02/2025 от 17.12.2025г. сумма 35 294 118 рублей;

3. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила:

по основному виду деятельности — 578 669 868,02 рублей;

прочие доходы — 14 203 545,37 рублей в том числе:

Оприходование товара по инвентаризации	346,53
Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товара	167 584,82
Пересорт товара	5 912,97
Проценты к получению (уплате)	6 609 103,50
Списание кредиторской-дебиторской задолженности/резерв	7 420 597,55

Себестоимость товаров – 464 221 557,54 рублей;

Коммерческие расходы – 38 825 550,40 рублей в том числе:

Амортизация	3 910 513,42
Дератизация	15 000,00
Глонасс	6 600,00
аренда	1 028 700,00
Ведение кадрового делопроизводства	300 000,00
Вода	20 956,00
заправка картриджа	25 300,00
Имущественные налоги	666 829,11
Командировочные расходы	72 433,55
коммунальные услуги	215 545,02
Курьерская доставка	2 842,42
Малоценное оборудование и запасы	65 126,40
Нотариальные услуги	6 900,00
Настройка и сопровождение КТ и ПО	508 932,21
обучение	8 800,00
Оплата больничного	90 359,25
оплата труда	17 772 228,94
Складское ответ хранение	790 367,36
Почтовые расходы	1 707,00
Ремонт оргтехники	10 000,00
Ремонт авто	418 966,51
Списание материалов	96 855,70
Списание РБП	61 078,45
Страховые взносы	3 301 830,94
Транспортные услуги	8 450 206,30
услуги связи	108 966,81
участие в аукционе	388 505,01
Юридические услуги	480 000,00

Прочие расходы – 13 365 769,59 рублей, в том числе:

Амортизация по имуществу, сданному в аренду	1 259 017,38
Прочие расходы	91 226,90
Комиссия банка	1 659 391,08
Госпошлина	1 450,00
Прочие расходы не принимаемые	292 644,26
Разницы стоимости возврата в фактической стоимости товаров	751 218,99
Расходы на услуги банков	40 239,20
Списание выделенного НДС на прочие расходы	9 069,67
Списание кредиторской-дебиторской задолженности/резерв	9 245 704,06
Списание НДС на прочие расходы	10 591,41
Пересорт товаров	185,66
Штрафы ГИБДД	5 000,00
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	30,98

4. Оценочные обязательства и резервы на 31.12.2025

Оценочные обязательства по отпускам формируются методом обязательств (МСФО).

Резерв под снижение стоимости МПЗ в организации не создавался.

5. Зарботная плата

Задолженность по заработной плате на 31.12.2025г. отсутствует.

Текущести кадров в отчетном периоде нет.

Среднемесячная зарплата — 148 102 руб.