ООО «ТЕХМЕДПРОЕКТ»
ИНН 0800002198/ КПП 080001001
ОГРН 1220800000200
358000, Калмыкия Респ, Элиста г, им М.В.Хонинова ул, дом № 18, помещение 1
тел. 89277212986

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025г.

1. Основные сведения об организации.

Дата регистрации 21.01.2022г.
Уставный капитал 10000,00 руб.
Единственный участник Герасимова И.А. (доля 100%)
Основной вид деятельности – Торговля оптовая фармацевтической продукцией (ОКВЭД 46.46)
Деятельность не является лицензируемой.
Численность сотрудников на 31.12.2025 – 4 человека.
Система налогообложения УСН (Доходы).
Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Сведения об учетной политике.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Положение учетной политики		Основание
Учет Основных средств	1. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. 2. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. 3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом	Пункты 5, 13, 32 и 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости. Резерв под обесценение запасов не создается.	п. 32, 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
Учет расходов	Списание общехозяйственных расходов, учтенных на счете 44 "Расходы на продажу", производится ежемесячно полностью в дебет счета 90 "Продажи"	п.9, 18-19 ПБУ 10/99

3. Стандарты, по которым составлена отчетность.

Организация применяет упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, утвержденные к ФСБУ 4/2023.
Бухгалтерская отчетность организации составлена в тыс.руб. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.
Отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств не составляются.

4. **Иная информация**.
Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.
Выручка организации за 2025г. составила 132846 тыс. руб.
Чистая прибыль за 2025г. составила 6764 тыс.руб.

Генеральный директор
ООО «Техмедпроект» Герасимова И.А.

19.03.2026г.



4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2025г.	538	-	538	116 327	(116 493)	-	-	X	372	-	372
	5420	за 2024г.	-	-	-	108 154	(107 616)	-	-	X	538	-	538
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2025г.	-	-	-	732	(732)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2024г.	-	-	-	182	(182)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2025г.	529	-	529	109 743	(109 913)	-	-	-	359	-	359
	5423	за 2024г.	-	-	-	101 351	(100 822)	-	-	-	529	-	529
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2025г.	9	-	9	5 853	(5 849)	-	-	-	12	-	12
	5426	за 2024г.	-	-	-	6 621	(6 613)	-	-	-	9	-	9
	5407	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ **Герасимова Ирина Александровна**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

19 марта 2026 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2025г.	15 559	-	20 841	-	(14 764)	-	-	-	-	-	21 636	-
	5530	за 2024г.	14 183	-	14 939	-	(14 050)	-	-	-	487	-	15 559	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2025г.	14 701	-	7 299	-	(14 125)	-	-	-	-	-	7 875	-
	5531	за 2024г.	1 475	-	14 125	-	(899)	-	-	-	-	-	14 701	-
Авансы выданные	5512	за 2025г.	495	-	13 388	-	(479)	-	-	-	-	-	13 404	-
	5532	за 2024г.	11 887	-	483	-	(11 874)	-	-	-	-	-	495	-
Прочая	5513	за 2025г.	362	-	153	-	(159)	-	-	-	-	-	356	-
	5533	за 2024г.	821	-	331	-	(1 277)	-	-	-	487	-	362	-
	5514	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2025г.	15 559	-	20 841	-	(14 764)	-	-	X	-	-	21 636	-
	5520	за 2024г.	14 183	-	14 939	-	(14 050)	-	-	X	487	-	15 559	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2025г.	7 506	785	-	(6 429)	-	-	-	-	1 863
	5580	за 2024г.	1 707	7 358	-	(2 045)	-	-	487	-	7 506
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2025г.	5 595	56	-	(4 789)	-	-	-	-	862
	5581	за 2024г.	272	5 322	-	-	-	-	-	-	5 595
авансы полученные	5562	за 2025г.	1 353	216	-	(1 353)	-	-	-	-	216
	5582	за 2024г.	1 365	-	-	(12)	-	-	-	-	1 353
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2025г.	559	513	-	(288)	-	-	-	-	784
	5583	за 2024г.	38	36	-	(1)	-	-	487	-	559
кредиты	5564	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2024г.	-	2 000	-	(2 000)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2024г.	32	-	-	(32)	-	-	-	-	-
	5567	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2025г.	7 506	785	-	(6 429)	-	X	-	-	1 863
	5570	за 2024г.	1 707	7 358	-	(2 045)	-	X	487	-	7 506

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ **Герасимова Ирина Александровна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

19 марта 2026 г.