

Пояснительная записка

к бухгалтерскому балансу ООО «Новые медицинские технологии» за 2025 год

1. Общие сведения об организации: Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Новые медицинские технологии» зарегистрировано ИФНС 8602 по г. Сургуту ХМАО-ЮГРЫ 09.02.2011г. ГРН 1118602000945 дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей сведения 09.02.2011г., ИНН 8602177867, КПП 860201001, юридический и почтовый адрес: 628403, ХМАО-ЮГРА, город Сургут, бульвар Свободы, дом 1, помещение 12.

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

Уставный капитал организации: 20 000 (Двадцать тысяч) рублей, оплачен полностью. Единственный учредитель Васютина Ольга Витальевна, размер доли 100%. Решением единственного учредителя № 02 от 04.04.2022г. Васютина Ольга Витальевна с 04.04.2022г. вступила в должность директора, приказ № 18 от 04.04.2022г. (продление полномочий). Основной вид деятельности предприятия: Торговля оптовая фармацевтической продукцией ОКВЭД 46.46. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025г. составила 15 человек. Компания имеет обособленное подразделение в г. Лангепасе (закрыто в течении налогового периода). На отдельный баланс подразделение не было выделено, своих расчетных счетов не имело, заработная плата начислялась в головном предприятии. НДС и налог на прибыль исчислялся и оплачивался с учетом обособленного подразделения.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Новые медицинские технологии» утверждена приказом директора Васютиной О.В. от 31.12.2014 № 1. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

В отчетном периоде были совершены финансовые операции: единственным учредителем ООО «Новые медицинские технологии» 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 47 002 353 рублей единственному учредителю. Выплаты были произведены:

Решение № 01/2025 от 15.04.2025г. сумма 11 708 235 рублей;

Решение № 02/2025 от 07.07.2025г. сумма 17 647 059 рублей;

Решение № 03/2025 от 15.12.2025г. сумма 17 647 059 рублей

3. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила:

по основному виду деятельности — 333 267 450,03 рублей;

прочие доходы — 7 630 483,42 рублей в том числе:

Изменение стоимости предметов аренды				17 893,00
Оприходование товаров по результатам инвентаризации				3 413,27
Пересортица товара				1 774,00
Проценты к получению (уплате)				6 960 069,08
Прочие внереализационные доходы (расходы)				2 882,63
Прочие доходы и расходы				70 989,20
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности РЕЗЕРВЫ				573 462,24

Себестоимость товаров – 224 570 904,99 рублей;

Коммерческие расходы – 34 430 728,49 рублей в том числе:

амортизация				2 046 851,75
аренда				1 001 426,97
Бухгалтерские услуги				866 600,00
Ведение кадрового делопроизводства				240 000,00
Командировочные расходы				178 200,48
коммунальные услуги				247 501,22
Консультационные услуги (информац., семинары)				552 204,46
Курьерские услуги				22 525,17
Медосмотр				17 647,94
Оплата больничного				37 812,08
Оплата труда				22 192 056,82
Охрана труда				20 700,00
почтовые расходы				26 919,66
Погрузка, выгрузка				510,85
Сопровождение КТ и ПО				46 700,00
Списание материалов				224 261,00
Списание РБП				81 424,63
Страховые взносы				4 277 494,67
тех. обслуживание ККТ				248 791,36
транспортные услуги				723 251,97
Услуги нотариуса/юриста				484 060,00

Услуги связи				294 226,02
участие в аукционе				599 561,44

Прочие расходы – 2 014 751,89 рублей, в том числе:

Благотворительность			9 622,80
Выплата по претензии			56 754,23
Госпошлина			44 000,00
Комиссия банка			16 125,05
Не принимаемые в целях налогообложения			447 508,46
Пени, штрафы			44 183,96
Пересортица товаров			1 107,83
Прочие доходы и расходы			8 132,22
Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров			158,66
Расходы на услуги банков			630 003,67
Расходы на услуги факторинговых (эквайринговых) компаний			109 068,68
Списание выделенного НДС на прочие расходы			17 714,04
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности РЕЗЕРВЫ			625 612,24
Списание НДС на прочие расходы			4 760,05

4. Оценочные обязательства и резервы на 31.12.2025

Оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников не создавалось, количество неоплаченных дней отпуска — нет. Резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму 84 596,30 руб. в связи с наличием в отчетном периоде просроченной и ничем не обеспеченной задолженности.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025 году в организации не создавался.

5. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025г. отсутствует.

Текущести кадров в отчетном периоде нет. Среднемесячная зарплата — 123 289 руб.