Общество с ограниченной ответственностью «Медэко»
ИНН: 7802533091 КПП 780201001 ОГРН1157847256940
690078, г. Владивосток, ул Комсомольская, дом 5а, оф. 310
+7 (423) 2605-605, 2605-795
office@medecodv.ru

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

Общество с ограниченной ответственностью *«МЕДЭКО»* (ООО *«МЕДЭКО»)*

ИНН *7802533091*, КПП *780201001*, ОГРН *1157847256940*

Адрес: *194355, г. Санкт -Пет ербург, шоссе Выборгское, д.15, лит ер А, кв.133.*

1. Общая информация об организации

ООО «*МЕДЭКО*» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 18/02 и ПБУ 8/2010.

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.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.46— Торговля оптовая фармацевтической продукцией;

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	13 650	(153)	-	-	-	(920)	-	-	-	-	-	13 650	(1 074)
	За 2024 г.	-	-	13 650	-	-	(153)	-	-	-	-	-	13 650	(153)
в том числе: Здания	За 2025 г.	13 650	(153)	-	-	-	(920)	-	-	-	-	-	13 650	(1 074)
	За 2024 г.	-	-	13 650	-	-	(153)	-	-	-	-	-	13 650	(153)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	12 576	13 497	
в том числе: Здания	12 576	13 497	
Неамортизируемые основные средства - всего			
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

5. **Запасы**

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п.17 ФСБУ 5/2019.

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает товары, используемые в основной деятельности.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость / резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	27 609	-	114 128	(110 592)	-	-	X / X	31 144	-
	За 2024 г.	24 070	-	95 104	(91 564)	-	-	X / X	27 609	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	56	(56)	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
Товары	За 2025 г.	27 609	-	108 603	(105 068)	-	-	- / -	31 144	-
	За 2024 г.	24 070	-	90 220	(86 681)	-	-	- / -	27 609	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	5 469	(5 469)	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	4 883	(4 883)	-	-	- / -	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-

6.**Дебиторская задолженность**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	в восстановление резерва	перекласифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	26 301	-	18 712	-	(19 578)	-	-	-	25 306	-
	За 2024 г.	15 037	-	19 593	-	(8 327)	(1)	-	-	26 301	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	12 603	-	3 998	-	(11 961)	-	-	-	4 511	-
	За 2024 г.	1 948	-	11 955	-	(1 394)	-	-	-	12 603	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	6 840	-	13 068	-	(5 944)	-	-	-	13 964	-
	За 2024 г.	7 746	-	5 498	-	(6 402)	(1)	-	-	6 840	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 731	-	161	-	(168)	-	-	-	2 724	-
	За 2024 г.	2 736	-	218	-	(223)	-	-	-	2 731	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 708	-	709	-	(349)	-	-	-	2 068	-
	За 2024 г.	1 465	-	625	-	(382)	-	-	-	1 708	-

7. **Заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.**

В августе 2025 года ООО «Медэко» получило процентный займ от учредителя в сумме 7 000 000,00 руб. и вернуло его 10.09.2025 г. полностью с учетом процентов (89 260,27 руб.)

8. **Информация, не подлежащая раскрытию**

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

— финансовые вложения;

— аренда;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

9. **Капитал и расчеты с участниками**

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Павлинов Георгий Борисович, доля участия — 100 процентов.

Выручка за 2025 год составила 161 061 тыс. руб., прочие доходы- 1 837 тыс. руб., расходы 136 265 тыс. руб., чистая прибыль составила = 26 633 тыс. руб.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 26 000 000 руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

10. **Органы управления**

Единоличный исполнительный орган — директор Андони Анжелика Вячеславовна (Решение № 1 от 11.09.2023 г., бессрочно).

10.1 Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	103 862	85 384
Затраты на оплату труда	14 980	14 185
Отчисления на социальные нужды	2 868	2 482
Амортизация	920	153
Прочие затраты	10 344	8 695
Итого по элементам	132 974	110 899
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		

незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	132 974	110 899

11. **Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности**

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

12. **Дата подписания бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 20 марта 2026 года.

Директор Андони А.В.