

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

1. Нематериальные активы

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	стисано	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
						первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	769 769	(769) (769)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	769 769	(769) (769)
в том числе:													
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	За 2025 г. За 2024 г.	753 753	(753) (753)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	753 753	(753) (753)
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	753 753	(753) (753)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	753 753	(753) (753)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	За 2025 г.	16	(16)	-	-	-	-	-	-	-	-	16	(16)
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	16 16	(16) (16)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	16 16	(16) (16)

Генеральный директор
(наименование должности)

23 марта 2026 г.

 Лебедев Геннадий Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)



2.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, представленные за плату во временное пользование - всего	214	1 086	5 232
в том числе:			
Сооружения	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	214	1 086	5 232
Офисное оборудование	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-
Другие виды основных средств	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

2.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода			
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	2 021	-	(1 010)	(1 010)	-	-
	За 2024 г.	-	-	910	-	(301)	(610)	-	-
в том числе: ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА	За 2025 г.	-	-	1 010	-	(1 010)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	301	-	(301)	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	343	-	-	(343)	-	-
	За 2024 г.	-	-	301	-	-	(301)	-	-
	За 2025 г.	-	-	667	-	-	(667)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	309	-	-	(309)	-	-

Генеральный директор
(наименование должности)

Лебедев Геннадий Викторович
(расшифровка подписи)

(подпись)

23 марта 2026 г.



3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимостью/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка								
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе: депозиты	3а 2025 г. 3а 2024 г.	25 500 -	- -	101 000 25 500	(25 500) -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	101 000 25 500	- -
Итого	3а 2025 г. 3а 2024 г.	25 500 -	- -	101 000 25 500	(25 500) -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	101 000 25 500	- -

Генеральный директор Лебедев Геннадий Викторович
 (наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

23 марта 2026 г.



4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		запасы	списано		Изменения за период		изменения видов запасов		На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
Запасы - всего	За 2025 г.	410 059	-	4 505 231	(4 562 318)	-	X	-	X	-	352 971	-
	За 2024 г.	411 919	-	3 882 058	(3 883 918)	-	X	-	X	-	410 059	-
в том числе:												
	Сырье и материалы	3 802	-	50 614	(18 563)	-	(23 215)	-	(23 215)	-	12 637	-
Готовая продукция	За 2024 г.	9 288	-	53 702	(24 273)	-	(34 915)	-	(34 915)	-	3 802	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	387 410	-	4 231 584	(4 300 860)	-	155	-	155	-	318 289	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2024 г.	390 866	-	3 658 548	(3 664 256)	-	2 252	-	2 252	-	387 410	-
	За 2025 г.	12 001	-	40 336	(39 401)	-	-	-	-	-	12 937	-
Незавершенное производство	За 2024 г.	8 784	-	39 875	(36 657)	-	-	-	-	-	12 001	-
	За 2025 г.	6 845	-	182 696	(203 494)	-	23 061	-	23 061	-	9 108	-
Расходы будущих периодов	За 2024 г.	2 981	-	129 934	(158 732)	-	32 663	-	32 663	-	6 845	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор
(наименование должности)

Лебедев Геннадий Викторович
(расшифровка подписи)

23 марта 2026 г.



	За 2025 г.	16			(16)			
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2024 г.	-	16	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	142	16 596	-	(16 440)	-	-	16
	За 2024 г.	545	15 090	-	(15 493)	-	-	298
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	142
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 481 487	11 973 549	-	(11 257 016)	-	(2 097)	X
	За 2024 г.	725 942	9 756 636	-	(9 001 091)	-	-	X
								2 198 020
								1 481 487
								(2 097)

5.2. 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	2 097	-	-	-	-	-

Генеральный директор
(наименование должности)

Лебедев Геннадий Викторович
(расшифровка подписи)

23 марта 2026 г.



6. Обязательства

6.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		погашено	на доходы	переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления				
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	44 736 95 500	57 782 44 736	- -	(44 736) (95 500)	- -	57 782 44 736	
в том числе:								
Кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	- 95 500	- -	- -	- (95 500)	- -	- -	
Обязательства по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	44 736 -	57 782 44 736	- -	(44 736) -	- -	57 782 44 736	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	1 294 736 506 986	11 232 133 9 163 668	- -	(10 708 556) (8 375 918)	- -	1 818 313 1 294 736	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	588 007 252 138	5 629 836 4 412 649	- -	(4 841 512) (4 076 780)	- -	1 376 331 588 007	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	85 718 165 932	1 553 321 1 640 123	- -	(1 489 594) (1 720 337)	- -	149 445 85 718	
Обязательства по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	22 368 17 094	28 891 22 368	- -	(22 368) (17 094)	- -	28 891 22 368	
Краткосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	392 647 515	3 504 056 2 658 682	- -	(3 896 703) (2 266 550)	- -	- 392 647	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	205 996 71 307	516 029 429 846	- -	(458 379) (295 157)	- -	263 646 205 996	
Прочие краткосрочные обязательства	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	1 339 472 602 486	11 289 915 9 208 404	- -	(10 753 292) (8 471 418)	- X X	1 876 095 1 339 472	

6.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

6.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	17 312 -	109 233 17 312	(104 899) -	(5 250) -	16 395 17 312
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г. За 2024 г.	17 312 -	109 233 17 312	(104 899) -	(5 250) -	16 395 17 312

Генеральный директор
(наименование должности)


(подпись)

Лебедев Геннадий Викторович
(расшифровка подписи)

23 марта 2026 г.



7. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	7 671

Генеральный директор
(наименование должности)



Лебедев Геннадий Викторович
(расшифровка подписи)

23 марта 2026 г.



8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	4 313 800	3 876 328
Затраты на оплату труда	907 882	1 002 476
Отчисления на социальные нужды	174 027	179 722
Амортизация	4 344	7 506
Прочие затраты	969 805	435 734
Итого по элементам	6 369 858	5 501 766
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	6 369 858	5 501 766

Генеральный директор _____ Лебедев Геннадий Викторович
 (наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)





IMSystems

АО Интелмед
ИНН 7810185761

г. Санкт-Петербург,
Новгородская улица, 23
ДЦ «Базель», офис 320
intelmed@intelmed.ru
+7 (800) 777-97-79
intelmed.ru

ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «ИнтелМед» за 2025 год

1. Общие сведения

N п/п	Наименование показателя	Значение показателя
1	2	3
1	Полное наименование	Акционерное общество «ИнтелМед»
2	Сокращенное наименование	АО «ИнтелМед»
3	Юридический адрес	191124, г. Санкт-Петербург, ул. Новгородская д.23 пом.157Н
4	Фактический адрес	191124, г. Санкт-Петербург, ул. Новгородская д.23 офис 320
5	Руководитель Генеральный директор	Лебедев Геннадий Викторович
6	Главный бухгалтер	Бантиков Кирилл Владимирович
7	Регистрационный номер (ОГРН)	1027806869298
8	Дата регистрации	03.02.2000 г.
9	Наименование регистрирующего органа	Регистрационная палата Администрации Санкт-Петербурга
10	Код ИНН/КПП	7810185761/784201001
11	Постановка на учет по месту нахождения юридического лица	МИФНС РФ №15 по г. Санкт-Петербургу

Учредителями организации являются:

- Лебедев Геннадий Викторович, доля в уставном капитале

5 000 руб. (50 обыкновенных акций), что составляет 50%

- Соколов Алексей Рашидович, доля в уставном капитале

5 000 руб. (50 обыкновенных акций), что составляет 50%

Бенефициарными владельцами являются они же.

Количество выпущенных акций – 100 шт.

Количество оплаченных акций – 100 шт.

Новая редакция Устава зарегистрирована МИФНС РФ №15 по г. Санкт-Петербургу 05 февраля 2016 г.

Организация создана в целях получения прибыли, удовлетворения потребностей предприятий в товарах медицинского назначения, работах и услугах, связанных с их обслуживанием.

Основные виды деятельности:

- оптовая торговля медицинским оборудованием
- техническое обслуживание медицинского оборудования

Высшим органом управления организации является Общее собрание акционеров Общества, осуществляющее свои полномочия на основании Устава.

Постоянно действующим единоличным исполнительным органом организации является Генеральный директор, осуществляющий свои полномочия на основании Устава.

Лицензии, членство в саморегулируемых организациях

Общество имеет лицензии № 99-04-000127 от 17 июля 2013 г., № ФС-99-04-003736 от 07 июня 2016 г. на осуществление деятельности по техническому обслуживанию медицинской техники, выданную Федеральной службой по надзору в сфере здравоохранения.

Общество не состоит в саморегулируемых организациях.

Информация о филиалах и обособленных подразделениях

Общество не имеет филиалов и обособленных подразделений.

Среднесписочная численность работников на 31 декабря 2025 г. составляет 83 чел., на 31 декабря 2024 г. – 77 чел., на 31 декабря 2023 г. – 76 чел.

Финансовая (бухгалтерская) отчетность сформирована Руководством АО «ИнтелМед» исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в соответствии с нормами, установленными Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.1998 г. № 34н, ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденным Приказом Минфина России от 04.10.2023 г. № 157н.

Ответственность за организацию, состояние и достоверность финансовой (бухгалтерской) отчетности несет руководство АО «ИнтелМед» в лице Генерального директора Лебедева Геннадия Викторовича.

АО «ИнтелМед» применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета, сформированный на основании типового плана счетов, утвержденного Приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 31.10.2000 г. № 94н, который содержит синтетические и аналитические счета, необходимые для ведения бухгалтерского учета в соответствии с требованиями своевременности и полноты учета и отчетности.

2. Основные элементы учетной политики Общества

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета:

1. Дата получения дохода (осуществления расхода) определяется по **методу начисления**.
2. Общество с 2022 года применяет стандарты ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения». Существенные корректировки в связи переходом на ФСБУ 6/2020 отсутствуют.
ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» применяется перспективно с 2022 года.
3. Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.
4. При принятии объектов основных средств к бухгалтерскому учету срок их полезного использования определяется исходя из ожидаемого периода эксплуатации, ожидаемого физического и морального износа.
5. Используется линейный способ начисления амортизации основных средств.

6. Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 100 000 руб. учитываются в составе материально-производственных запасов на счете 10 "Материалы" и полностью списываются по мере отпуска их в эксплуатацию в общеустановленном порядке.
7. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.
8. После признания объект нематериальных активов оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Срок полезного использования соответствующих видов нематериальных активов определяется исходя из срока действия патента, свидетельства и других ограничений сроков использования интеллектуальной собственности согласно законодательству РФ либо ожидаемого срока использования объекта, в течение которого возможно получение дохода.
9. Начисление амортизации по всем нематериальным активам осуществляется линейным способом.
10. При реализации МПЗ, покупных товаров и ином выбытии их оценка производится по ФИФО.
11. Создаются резервы предстоящих расходов и платежей, в частности на предстоящую оплату отпуска работникам. Резерв под обесценение ТМЦ не создавался.
12. Расходы организации отражаются в соответствии с правилами Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 06.05.99 г. № 33н.
13. Коммерческие расходы признаются в себестоимости проданной продукции, товаров, работ, услуг полностью (кроме транспортных расходов – они списываются пропорционально реализованным в отчетном периоде товарам) в том отчетном периоде, в котором они возникли или по дате поступления документов.
14. Управленческие расходы списываются непосредственно на счет 26 «Общехозяйственные расходы», без распределения этих затрат. Указанные расходы в качестве условно-постоянных списываются в конце отчетного периода в дебет счета 90.08 "Управленческие расходы".
15. Уровень существенности для статей бухгалтерской отчетности установлен в размере 10% и более от значения соответствующей статьи.
16. Депозиты с определенным сроком погашения не признаются денежными эквивалентами и отражаются в составе финансовых вложений. Финансовые вложения оцениваются по стоимости каждой единицы вложений.
17. Факт оказания аудиторских и других консультационных услуг отражаются на дату подписания акта приема-сдачи оказанных услуг (выполненных работ).
18. Общество с 2022 года применяет стандарт ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды. Последствия изменения учетной политики в связи с применением ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» отражены путем единовременного признания права пользования активом и обязательства по аренде по состоянию на 31.12.2021 года, без пересчета сравнительных показателей за предшествующие периоды.
Право пользования активом признается по величине первоначальной оценки обязательства по аренде. Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки, путем дисконтирования арендных платежей. Дисконтирование производится с применением ставки, по которой Общество привлекает заемные средства или с применением ключевой ставки ЦБ РФ.
Стоимость права пользования активом погашается посредством начисления амортизации. Срок полезного использования права пользования активом устанавливается равным сроку аренды.
Величина обязательства по аренде после признания увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей. Периодичность начисления процентов – ежемесячно.
Арендные платежи по финансовой аренде отражаются в отчете о движении денежных средств в составе денежного потока от финансовой деятельности.
19. Применяется ПБУ 18/02. Разницы отражаются балансовым методом, отложенный налоговый актив и отложенное налоговое обязательство отражено в балансе свернуто.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета:

1. Дата получения дохода (осуществления расхода) определяется по **методу начисления**.
2. Для доходов от реализации датой получения дохода признается дата реализации товаров (работ, услуг, имущественных прав), определяемая в соответствии с п. 1 ст.271 НК РФ.

3. Расходы, которые не могут быть непосредственно отнесены на затраты по конкретному виду деятельности, распределяются пропорционально доле соответствующего дохода в суммарном объеме всех доходов предприятия нарастающим итогом.
4. Прямыми расходами, связанными с реализацией товаров (выполнением работ, оказанием услуг) для целей налогового учета является стоимость товаров, приобретенных для перепродажи и стоимость услуг подрядчиков по осуществлению технического обслуживания медицинского оборудования.
5. К косвенным расходам, связанным с производством и реализацией товаров (работ, услуг) относятся все иные (не поименованные в п.4 настоящих Пояснений) суммы расходов, за исключением внереализационных расходов, определяемых в соответствии со ст. 265 Налогового Кодекса РФ. При этом сумма косвенных расходов на производство и реализацию (выполнением работ, оказанием услуг), осуществленных в отчетном (налоговом) периоде, в полном объеме (кроме транспортных расходов – они списываются пропорционально реализованным в отчетном периоде товарам) относятся к расходам отчетного (налогового) периода.
6. Создается резерв на предстоящую оплату отпуска работникам.
7. При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, реализованных товаров, в соответствии с принятой организацией учетной политикой для целей налогообложения, применяется метод ФИФО.
8. Амортизация начисляется по объектам основных средств и нематериальных активов линейным методом.
9. Амортизационная премия 10 % при вводе в эксплуатацию, достройке и модернизации основных средств не применяется.
10. Основные средства принимаются к налоговому учету по первоначальной стоимости.
11. При принятии объектов основных средств к налоговому учету определяется срок их полезного использования на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.02 г. №1 и действующей Учетной политики.

Пояснения к формам бухгалтерской отчетности.

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу

3.1 Расшифровка основных средств представлена в табл. 2.1-2.5 Пояснений.

Сведения о праве собственности на недвижимое имущество

У Общества отсутствует недвижимое имущество, принадлежащее ему на праве собственности.

Сведения об аренде недвижимого имущества

Объект	Площадь, кв м	Арендодатель	Договор	Адрес
Офис	660,7	ИП Лебедев Г.В. ИП Соколов А.Р.	№11 от 27 сентября 2024 г. №12 от 19 августа 2025 г.	СПб, ул. Новгородская д. 23, офис 320
Офис	52,2	ИП Лебедев Г.В.	№ 29/24 от 01 октября 2024 г. № 34-25 от 01 сентября 2025 г.	СПб, ул. Новгородская д. 23, офис 222
Офис	70	ИП Лебедев Г.В.	№30/24 от 27 ноября 2024 г. №35-25 от 01 ноября 2025 г.	СПб, ул. Новгородская д. 23, офис 223

Офис	29,5	ИП Пеканова М.О.	№2018/206 от 01 января 2018 г.	СПб, ул. Новгородская д. 23, офис 206
Шоу-рум	124	ИП Лебедев Г.В.	№ 27/24 от 01 мая 2024 г. №32-35 от 31 марта 2025 г.	СПб, ул. Новгородская д. 23, офис 118
Склад	1 764	ООО «Петропроект»	№ ПТА-0423-2024 от 15 августа 2024 г.	СПб, Киевская ул. д.5 лит. А8

Право пользования активом признано в отчетности в отношении аренды офиса, 660,7 кв.м, аренды шоу-рума 124 кв.м и аренды склада, 1 764 кв.м, срок аренды установлен на 3 года, ставка дисконтирования 16%. По остальным договорам используется право арендатора не применять ФСБУ 25/2018. На 31 декабря 2025 г. пересмотрены показатели ППА и Обязательства по аренде в связи с изменением сумм арендной платы и ставки дисконтирования.

Сведения о праве собственности и аренды земли

У Общества отсутствует земля, принадлежащая ему на праве собственности или на праве аренды. Общество не является собственником, пользователем или арендатором земельных участков, водных объектов.

3.2 Расшифровка запасов представлена в табл.4.1 Пояснений.

Сумма выданных авансов по запасам составляет на 31 декабря 2025 г. – 137 134 тыс.руб., на 31 декабря 2024 г. – 126 837 тыс.руб., на 31 декабря 2023 г. – 89 076 тыс.руб.

Подакцизную продукцию Общество не выпускало и не реализовывало.

3.3 Расшифровка дебиторской задолженности представлена в табл.5.1-5.2 Пояснений.

3.4 Расшифровка финансовых вложений представлена в табл.3.1 Пояснений.

3.5 Расшифровка движения денежных средств представлена в форме 4 «Отчет о движении денежных средств».

3.6 Расшифровка обязательств представлена в табл.6.1-6.3 Пояснений.

3.7 Информация о заемных обязательствах

На 31 декабря 2025 г.

Банк, займодавец	№ договора, дата	Не выбранные лимиты, тыс. руб.	Остаток задолженности на 31.12.25 г., тыс. руб.	Дата погашения
Банк АБ «Россия»	00.19-2/01/058/24 от 20/09/2024	600 000	-	17/09/2026 г.
ВТБ	СБО/060425-025740 от 03.02.2025	500 000	-	30/01/2026 г.
ВТБ	СБО/060425-025705 от 03.02.2025		-	30/01/2026 г.
ПримСоцБанк	1-0119-24-0006 от 11/03/2024 г.	100 000	-	10/03/2026 г.
Сбербанк	Генеральное соглашение № 550E00MN0MF/7/0 от 13.09.2023 г.	250 000	-	11/09/2026 г.

На 31 декабря 2024 г.

Банк, займодавец	№ договора, дата	Не выбранные лимиты, тыс. руб.	Остаток задолженности на 31.12.24 г., тыс. руб.	Дата погашения
Банк АБ «Россия»	00.19-2/01/058/24 от 20/09/2024	77 400	172 600	12/06/2025 г.
Банк Санкт-Петербург	0127-23-002441 от 10/05/2023 г.	211 500	38 777	14/02/2025 г.
ПримСоцБанк	1-0119-24-0006 от 11/03/2024 г.	-	100 385	18/06/2025 г.
ПримСоцБанк	1-0119-24-0029 от 12/12/2024 г.	100 000	200	28/01/2025 г.
Сбербанк	Генеральное соглашение № 550E00MN0MF/7/0 от 13.09.2023 г.	169 882	80 686	12/02/2025 г.
Сбербанк	Генеральное соглашение № 551E00ВНХМФ от 17.11.2022 г.	100 000	-	17/11/2025 г.

4. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

В 2025 году АО «ИнтелМед» занималось оптовой торговлей медицинским оборудованием, а также оказывало услуги, связанные с его техническим обслуживанием.

4.1 Основные финансовые показатели деятельности за 2024-2025 гг.:

Наименование показателя	За 2025 год, сумма, тыс. руб.	За 2024 год, сумма, тыс. руб.
Выручка (за минусом НДС)	7 534 982	6 224 108
в т.ч. от реализации покупных товаров	7 207 670	5 972 983
в т.ч. от предоставления услуг	327 312	251 125
Себестоимость продаж	4 475 680	3 817 315
в т.ч. от реализации покупных товаров	4 272 186	3 661 393
в т.ч. от предоставления услуг	203 494	155 922
Коммерческие и управленческие расходы	1 894 178	1 684 451
в т.ч. расходы на оплату труда	907 882	1 018 251
в т.ч. страховые взносы	174 311	182 078
в т.ч. расходы на аренду имущества	44 791	38 063
в т.ч. комиссионные вознаграждения	34 310	57 272
в т.ч. транспортные расходы	42 002	40 305
Прочие доходы	42 523	26 368
в т.ч. проценты к получению	26 804	16 257
в т.ч. неустойки к получению	5 983	1 791
Прочие расходы	448 558	236 824
в т.ч. проценты к уплате	194 103	109 577
в т.ч. благотворительность	23 549	10 675
в т.ч. курсовые разницы	192 376	81 778
Прибыль до налогообложения	759 089	511 886
Чистая прибыль	557 300	402 779

Курсовые разницы показаны в отчетности свернуто.

Чистые активы на 31 декабря 2025 г. 899 216 тыс. руб., на 31 декабря 2024 г. 741 916 тыс. руб., на 31 декабря 2023 г. 678 261 тыс. руб.

Прибыль на акцию за 2025 год 5 573 тыс. руб., за 2024 год 4 028 тыс. руб.

4.2 Налог на прибыль

Показатель	2025 год, тыс. руб.	2024 год, тыс. руб.
Прибыль до налогообложения	759 089	511 886
Условный расход по налогу (25%)	(189 772)	(102 377)
Постоянные разницы	(12 017)	(6 730)
Отложенный налог на прибыль в т. ч.:	168	521
<i>изменение ОНА (за счет различной стоимости ОС в БУ и НУ)</i>	168	213
<i>изменение ОНО (за счет разниц по амортизации основных средств)</i>	-	308
Текущий налог на прибыль	(201 957)	(109 628)

5. Пояснения к Отчету о движении денежных средств

5.1 Показатели Отчета о движении денежных средств отражены в годовой отчетности с учетом косвенных налогов в связи с несущественностью величины НДС (доля реализации товаров без НДС составляет более 80%). В суммах прочих поступлений и прочих платежей в Отчете о движении денежных средств отражены суммы возврата и оплаты тендерного обеспечения, расчеты с таможенной, расчеты по страховым выплатам, суммы, перечисленные подотчетным лицам, расчеты за услуги банков.

5.2 Официальные курсы, установленные ЦБ РФ валют на отчетные даты по отношению к рублю:

Дата	Курс доллара США	Курс Евро
31 декабря 2023 года	89,6883	99,1919
31 декабря 2024 года	101,6797	106,1028
31 декабря 2025 года	78,2267	92,0938

6. Информация о связанных сторонах

Физические лица

Расчеты с учредителями по оплате труда

За 2025 г. начислено за работу в качестве управленческого персонала:

- Генеральному директору Лебедеву Г.В. – 408 884 тыс. руб., в т.ч. премии – 325 521 тыс. руб., в т.ч. НДФЛ 88 406 тыс. руб., начисленные страховые взносы 63 005 тыс. руб.
- Заместителю генерального директора Соколову А.Р. – 13 458 тыс. руб., в т.ч. премии – 4 204 тыс. руб., в т.ч. НДФЛ 2 236 тыс. руб., начисленные страховые взносы 2 475 тыс. руб.

За 2024 г. начислено за работу в качестве управленческого персонала:

- Генеральному директору Лебедеву Г.В. – 478 761 тыс. руб., в т.ч. премии – 461 129 тыс. руб., в т.ч. НДФЛ 71 744 тыс. руб., начисленные страховые взносы 73 613 тыс. руб.
- Заместителю генерального директора Соколову А.Р. – 64 388 тыс. руб., в т.ч. премии – 60 854 тыс. руб. в т.ч. НДФЛ 9 559 тыс. руб., начисленные страховые взносы 10 183 тыс.руб.

В 2025 г. акционерам Лебедеву Г.В. и Соколову А.Р. были начислены дивиденды за 2024 г. в сумме 200 000 тыс. руб. (с учетом НДФЛ) каждому.

В 2024 г. акционерам Лебедеву Г.В. и Соколову А.Р. были начислены дивиденды за 2023 г. в сумме 169 562 тыс. руб. (с учетом НДФЛ) каждому.

Юридические лица

Операции купли-продажи за 2025 год

Связанные стороны (юрлица)	Статус контрагента	Характер взаимоотношений	Реализовано в адрес связанной стороны, тыс. руб.	Закуплено от связанной стороны, тыс. руб.	Остаток на 31 декабря 2025 г.
ООО «Интехмед»	100% принадлежит Соколову А.Р.	Продажа товара	37 007	-	8
ООО «Интелмед-Лизинг»	по 50% Лебедев Г.В. и Соколов А.Р.	Продажа товара	3 853	62	2 304
ИП Лебедев Г.В.		Договоры аренды помещений Продажа товара	- 199	14 536 -	636 199
ИП Соколов А.Р.		Договор аренды офиса Предоставление займа (срок февраль-май 2025 г.)	- 10 000	7 977 -	- -

Операции купли-продажи за 2024 год

Связанные стороны (юрлица)	Статус контрагента	Характер взаимоотношений	Реализовано в адрес связанной стороны, тыс. руб.	Закуплено от связанной стороны, тыс. руб.	Остаток на 31 декабря 2024 г.
ООО «Интехмед»	100% принадлежит Соколову А.Р.	Продажа товара	1 034	-	241
ООО «Интелмед-Лизинг»	по 50% Лебедев Г.В. и Соколов А.Р.	Продажа товара	11 052	-	4 671

ИП Лебедев Г.В.		Договоры аренды помещений Продажа автомобиля	- 2 500	11 897 -	141 -
ИП Соколов А.Р.		Договор аренды офиса	-	7 174	405

Расчеты осуществлялись в безналичной форме.

7. Информация о сегментах

АО «ИнтелМед» не выделены сегменты части деятельности организации, т.к. Общество имеет единую хозяйственную структуру, и не распределяет финансовые показатели по отдельным направлениям деятельности.

8. Информация о непрерывности деятельности

АО "ИнтелМед" будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

9. Информация о событиях после отчетной даты

Событий после отчетной даты не было.

10. Судебные дела по состоянию на 31 декабря 2025 г.

п/п	Номер дела	Арбитражный суд	Статус дела	Сумма иска, тыс. руб.
1	A56-28670/2025	АС Санкт-Петербурга и Ленинградской области	АО «ИНТЕЛМЕД» - Ответчик. Спор вытекающий из договора поставки. Истец ООО «ПРОМЕТЕЙ». Решение: удовлетворить иск. Решение АС не вступило в законную силу	2 217 112
2	13АП-29279/2025	13 арбитражный апелляционный суд, Апелляционная инстанция	Апелляционная жалоба АО «ИнтелМед» на решение АС по делу A56-28670/2025	

Генеральный директор

23 марта 2026 г.

Лебедев Г.В.

