

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

"ДенебМед"

199106, Санкт-Петербург г, Морской Славы пл, дом № 1, литера А, пом 3Н, №701
ИНН 7801327900, КПП 780101001, Тел. +7 (812) 3226952

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

Основные сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «ДенебМед».

Сокращенное наименование ООО «ДенебМед».

Адрес: 199106, Санкт-Петербург г, Морской Славы пл, дом № 1, литера А, пом 3Н, №701

ОГРН: 1177847061655 ИНН: 7801327900 КПП: 780101001

Зарегистрировано в ИФНС № 15 г. Санкт-Петербург 15 февраля 2017 г.

Общество не имеет филиалов и обособленных подразделений.

Органами управления Общества является:

единоличный исполнительный орган - Генеральный директор, постоянно.

Уставной капитал составляет 10 000 тыс. руб.

Учредителями Общества являются – Вахлов Виктор Александрович 50%

Филиппов Артур Геннадиевич 50%

Генеральный директор – Малышкин Виктор Геннадьевич

Основным видом деятельности Общества является Торговля оптовая изделиями, применяемыми в медицинских целях
код ОКВЭД 2 – 46.46.2

Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

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

Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом.

На начало 2025 года были пересмотрены ликвидационная стоимость, увеличился срок полезного использования.

Учет запасов

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 оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 г организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

Учет расходов

Коммерческие расходы ежемесячно списываются в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности.

Аналитический учет на счете 44 «Расходы на продажу» ведется по видам расходов. Расходы на продажу, накопленные на счете 44, ежемесячно по истечении отчетного периода (1 месяц) списываются полностью в дебет счета 90.7 «Расходы на продажу».

Учет выручки от реализации

Поступления от продажи товаров и оказания услуг признаются выручкой по мере перехода права собственности на товары или оказания услуг. Выручка от продажи отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и иных аналогичных обязательных платежей.

Учет уставного капитала

На 31.12.2025 г. величина уставного капитала Организации составляет 10 000 рублей что соответствует величине, указанного в Уставе Общества.

Основные средства

	Период	На начало года		Амортизация	На конец года	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основное средство	2025	2679780	2099161	98736	2679780	2197897
	2024	2679780	1563205	535956	2679780	2099161

Дебиторская задолженность.

Тыс. руб.

Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	171
Сальдо на конец периода по дебету счета 62.01	6 790

Сальдо на конец периода по дебету счета 76.01.9	5
Итого по строке:	6 966

Краткосрочные обязательства.

Тыс. руб.

Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01 (поставщики)	2 198
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68 (налоги)	3 752
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69 (взносы)	688
Сальдо на конец периода по кредиту счета 70 (зарплата)	1 546
Итого по строке:	8 184

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование	2025	2024
	тыс. руб.	тыс. руб.
Себестоимость продаж	135 207	123 985
Расходы на оплату труда	26 990	23 620
Взносы стах, фсс	4 300	3 703
Амортизация	99	536
Прочие расходы	6 128	5 375
Всего	172 724	157 219

Генеральный директор ООО «ДенебМед»

24.03.2026



Малышкин В.Г.