

Общество с ограниченной ответственностью "МЕДЛЮКС-ДВ"

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

1. Основные виды экономической деятельности

Сокращенное наименование – ООО "МЕДЛЮКС-ДВ"

Дата государственной регистрации: 10.04.2013.

Численность сотрудников на 31.12.2025: 1 чел.

Основной вид деятельности организации в отчетном периоде: ОКВЭД 46.4 «Торговля оптовая непродовольственными потребительскими товарами».

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.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

2.2 Учет основных средств и нематериальных активов

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.

Начисление амортизации объекта основных средств (нематериальных активов) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (нематериальных активов) в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств (нематериальных активов) с бухгалтерского учета.

Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).

Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26, упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6, и упрощенные способы ведения учета нематериальных вложений, предусмотренные п. 3 ФСБУ 14.

2.3 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.

		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.	786	(734)	2 611	-	-	(136)	-	-	-	-	-	3 397	(870)
	За 2024 г.	786	(609)	-	-	-	(125)	-	-	-	-	-	786	(734)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	111	(93)	-	-	-	(18)	-	-	-	-	-	111	(111)
	За 2024 г.	111	(57)	-	-	-	(36)	-	-	-	-	-	111	(93)
Офисное оборудование	За 2025 г.	513	(480)	-	-	-	(34)	-	-	-	-	-	513	(513)
	За 2024 г.	513	(391)	-	-	-	(89)	-	-	-	-	-	513	(480)
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	2 355	-	-	(78)	-	-	-	-	-	2 355	(78)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	57	(57)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	57	(57)
	За 2024 г.	57	(57)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	57	(57)

	3а 2024 г .	104	(104)										104	(104)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г .													
	3а 2024 г .													
в том числе: Здания	3а 2025 г .													
	3а 2024 г .													
Сооружения	3а 2025 г .													
	3а 2024 г .													
Земельные участки	3а 2025 г .													
	3а 2024 г .													

4.2. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	2 527	51	177
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	18	54
Офисное оборудование	-	34	123
Транспортные средства	2 277	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-
Другие виды основных средств	249	-	-
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. Финансовые вложения – отсутствуют.

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

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.	4 794	-	64 623	(62 370)	-	-	X	X	7 048	-
	За 2024 г.	3 482	-	57 560	(56 247)	-	-	X	X	4 794	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	965	(965)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	816	(816)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	4 750	-	62 964	(60 680)	-	-	-	-	7 034	-
	За 2024 г.	3 482	-	56 572	(55 304)	-	-	-	-	4 750	-

Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	8 473	-	3 935	-	(6 009)	(51)	-	-	-	6 348
	3а 2024 г.	4 368	-	5 914	-	(1 799)	(9)	-	-	-	8 473
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	674	-	306	-	(666)	-	-	-	-	313
	3а 2024 г.	509	-	668	-	(503)	-	-	-	-	674
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	2 687	-	3 019	-	(2 636)	(51)	-	-	-	3 019
	3а 2024 г.	1 258	-	2 687	-	(1 249)	(9)	-	-	-	2 687
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 392	-	452	-	(380)	-	-	-	-	1 464
	3а 2024 г.	328	-	1 111	-	(47)	-	-	-	-	1 392
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	3 606	-	-	-	(2 328)	-	-	-	-	1 278
	3а 2024 г.	2 273	-	1 333	-	-	-	-	-	-	3 606
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	115	-	141	-	-	-	-	-	-	256
	3а 2024 г.	-	-	115	-	-	-	-	-	-	115
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	-	2

Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	15	-	-	-	-	-	-	15
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	8 473	-	3 935	-	(6 009)	(51)	-	X	-	6 348
	За 2024 г.	4 368	-	5 914	-	(1 799)	(9)	-	X	-	8 473

8. Обязательства

8.1. 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		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.							
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.							
	За 2024 г.							
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.							
	За 2024 г.							
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.							
	За 2024 г.							
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.							
	За 2024 г.							
Расчеты по аренде	За 2025 г.							
	За 2024 г.							
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.							
	За 2024 г.							
Долгосрочные займы	За 2025 г.							
	За 2024 г.							
Безвозмездные поступления	За 2025 г.							
	За 2024 г.							
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.							
	За 2024 г.							
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	4 714		1 907		(3 000)	(4)	3 616
	За 2024 г.	1 659		3 786		(717)	(14)	4 714
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 581		202		(2 577)	(4)	202
	За 2024 г.	57		2 581		(43)	(14)	2 581

Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	18			(18)		
	За 2024 г.	651	18		(651)		18
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-					
	За 2024 г.	-					
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-					
	За 2024 г.	-					
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-					
	За 2024 г.	-					
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-					
	За 2024 г.	-					
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-					
	За 2024 г.	-					
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-					
	За 2024 г.	-					
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-					
	За 2024 г.	-					
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2 017	1		(362)		1 657
	За 2024 г.	830	1 187				2 017
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	1 618				1 618
	За 2024 г.	-					
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-					
	За 2024 г.	-					
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	54	86		(1)		140
	За 2024 г.	62	-		(7)		54

Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	43			(43)			
	За 2024 г.	58			(16)			43
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-			-			-
	За 2024 г.	-			-			-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-			-			-
	За 2024 г.	-			-			-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-			-			-
	За 2024 г.	-			-			-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-			-			-
	За 2024 г.	-			-			-
Итого	За 2025 г.	4 714	1 907		(3 000)	(4)	X	3 616
	За 2024 г.	1 659	3 786		(717)	(14)	X	4 714

9. Обеспечения обязательств – отсутствуют.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	60 798	55 504
Затраты на оплату труда	3 957	3 346
Отчисления на социальные нужды	672	563
Амортизация	136	125
Прочие затраты	2 111	3 108
Итого по элементам	67 674	62 645
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	30	(44)
Итого расходы по обычным видам деятельности	67 704	62 601

11. Государственная помощь – отсутствует.