

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «КорВитаМед»

ИНН/КПП 5018206481/501801001
р/с 40702 810 8 12010835263
в ПАО «СОВКОМБАНК»
к/с 30101810445250000360
Юридический и фактический адрес: 141060, Московская область, Г.О. КОРОЛЁВ, Г КОРОЛЁВ, МКР БОЛШЕВО, УЛ
ДУРЫЛИНА, Д. 39, КОМ. 7

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Общая информация об организации

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

Сведения о создании Общества внесены в единый государственный реестр юридических лиц 19 января 2021 года за основным государственным регистрационным номером 1215000003613.

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.

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:

46.46.2 — Торговля оптовая изделиями, применяемыми в медицинских целях.

3. Учетная политика

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца. Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись. На 31.12.2025г. основные средства у общества отсутствуют.

5. Нематериальные активы

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости.

По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца. Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись. На 31.12.2025г. НМА у общества отсутствуют.

6. Аренда

По договору аренды № 9/2025/А от 01.04.2025 г. Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: Московская обл, Королёв г.о., Королёв г., Дурылина ул, Болшево мкр, д.39, ком.7.

Объект аренды не предполагается к выкупу. Передается в аренду, с согласия собственника и согласно договору аренды.

7. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в расход на нужды организации и при продаже осуществляется по фактической себестоимости единицы.

8. Финансовые вложения - наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	3 650	-	120	-	-	3 770	-
	3а 2024 г.	3 550	-	100	-	-	3 650	-
в том числе:								
Предоставленные займы	3а 2025 г.	3 650	-	120	-	-	3 770	-
	3а 2024 г.	3 550	-	100	-	-	3 650	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	3 650	-	120	-	-	3 770	-
	3а 2024 г.	3 550	-	100	-	-	3 650	-

9. Кредиторская задолженность

На 31.12.2025г. составляет 34 119 173 рублей 00 коп.

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	26 536	33 297	-	(25 714)	-	-	34 119
	3а 2024 г.	7 109	24 762	1 515	(6 850)	-	-	26 536
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	25 710	32 793	-	(25 714)	-	-	32 789
	3а 2024 г.	1 396	25 710	-	(1 396)	-	-	25 710
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	335	-	-	-	-	335
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1	3	-	-	-	-	5
	3а 2024 г.	3	-	-	(1)	-	-	1
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	5 379	(1 515)	1 515	(5 379)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	817	152	-	-	-	-	969
	3а 2024 г.	288	566	-	(37)	-	-	817
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	11	-	-	-	-	11
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	36	-	-	(36)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	8	2	-	-	-	-	10
	3а 2024 г.	8	-	-	-	-	-	8
Итого	3а 2025 г.	26 536	33 297	-	(25 714)	-	X	34 119
	3а 2024 г.	7 109	24 762	1 515	(6 850)	-	X	26 536

10. Дебиторская задолженность

На 31.12.2025г. составляет 25 986 335 рублей 77 коп.

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	25 721	-	7 321	-	(7 056)	-	-	-	25 986	-
	3а 2024 г.	30 489	-	22 764	-	(27 532)	-	-	-	25 721	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 042	-	-	-	-	-	-	-	1 042	-
	3а 2024 г.	1 042	-	-	-	-	-	-	-	1 042	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	23 300	-	7 139	-	(7 056)	-	-	-	23 383	-
	3а 2024 г.	26 698	-	22 068	-	(25 466)	-	-	-	23 300	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	85	-	-	-	-	-	-	-	85	-
	3а 2024 г.	-	-	85	-	-	-	-	-	85	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	684	-	-	-	-	-	-	-	684	-
	3а 2024 г.	2 750	-	-	-	(2 066)	-	-	-	684	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	611	-	181	-	-	-	-	-	792	-
	3а 2024 г.	-	-	611	-	-	-	-	-	611	-
Итого	3а 2025 г.	25 721	-	7 321	-	(7 056)	-	-	X	25 986	-
	3а 2024 г.	30 489	-	22 764	-	(27 532)	-	-	X	25 721	-

11. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

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

12. Капитал и расчеты с участниками

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

Единственным участником Общества является Киселёва Тамара Евгеньевна, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

13. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Киселёва Тамара Евгений (Решение от 14.10.2021, на 5 лет сроком до 14.10.2026 г.).

Бухгалтерский учет в Обществе ведет лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа.

14. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

15. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена на основании допущения непрерывности деятельности. Руководство Общества рассчитывает продолжать осуществлять деятельность Общества в обозримом будущем.

16. 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.

16. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 19 марта 2026 года.

Генеральный директор
ООО «КорВитаМед»
Киселева Т.Е.