

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«ВОРОНЕЖСКИЕ ИННОВАЦИОННЫЕ СИСТЕМЫ»»

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

«Общество с ограниченной ответственностью «Воронежские Инновационные Системы» (ООО «ВИС») зарегистрировано в ЕГРЮЛ 11.02.2014г., является субъектом малого предпринимательства с момента регистрации. Юридический адрес организации: 394063, ВОРОНЕЖСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. ВОРОНЕЖ, ПР-КТ ЛЕНИНСКИЙ, Д. 15, ОФИС 416. Основной вид деятельности - Торговля оптовая изделиями, применяемыми в медицинских целях (код ОКВЭД 46.46.2), Уставный капитал общества составляет 10 тыс. рублей, состоит из 100%-ой доли одного участника – Кочетова Владислава Игоревича. Задолженность по внесению доли в уставный капитал общества отсутствует. С момента регистрации общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом «Доходы минус расходы». Директором общества ООО «ВИС» является – Попова Ирина Валентиновна с 21.12.2017г. Общество имеет численность – 5 человек, что составляет «Основное подразделение». Филиалы и обособленные подразделения – отсутствуют.

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» утвержденная Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утв. Приказом Минфина от 06.10.2008 № 106н. В отчетном году (2025г) внесения изменений не производилось. Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью в соответствии с п. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011, № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета – кассовый. Оценка МПЗ производится по ФИФО.

1. БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ.

АКТИВ:

1. Материальные внеоборотные активы (стр. 1150):

Основные средства. Лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 тыс. руб., амортизация ОС рассчитывается линейным способом. Основные средства в 2025г. полностью с амортизированы и имеют нулевую остаточную стоимость. Новых приобретений Основных Средств в течении 2025г. – не было. Согласно пункту 3 статьи 346.16 НК РФ, расходы на приобретение основных средств (ОС), а также их достройку, дооборудование, реконструкцию, модернизацию и техническое перевооружение списываются равными долями в течение налогового периода. Равные доли стоимости имущества отражаются в расходах в последний день каждого отчётного периода в течение календарного года. Расходы учитываются, начиная с отчётного периода, в котором произошло последним по времени одно из двух событий: прошла оплата или оформлен ввод в эксплуатацию основного средства. Если ОС приобретено в рассрочку, то расходы учитываются равномерно в размере фактически уплаченных сумм.

2 . Запасы (стр. 1210). Составили – 1494 тыс.руб.

Сырье и материалы. Имеются на остатке материалы на 31.12.2025г. (Набор для ежегодного сервисного обслуживания ABL700/800-Radiometr в кол-ве 1шт – 120 тыс.руб). А также в 4 кв. 2025г был приобретен для дальнейшей реализации в 2026г. по контракту товар - Набор реагентов для детекции Бонд на основе Полимера - Bond Polymer Refine Detection - 10 наборов на сумму 1364 тыс.руб). Расходы на продажу составили – 10 тыс.руб.

3 . Финансовые и другие оборотные активы (стр. 1240) составили - 4029 тыс. рублей, в том числе:

Общая дебиторская задолженность на 01.01.2026г. составила – 4014 тыс. руб. из них

а) краткосрочная (менее 12 месяцев) составила 3691 тыс. руб в том числе: (ГБУЗ АО ОКОД – 3152,4 тыс. руб; ЕНС – 401,6 тыс. руб; Перечислено поставщикам за товар(услугу) – 136,6 тыс. руб.).

б) долгосрочная (более 12 месяцев) составила – 322,7 тыс. руб. (БУ РК РБ им. П.П. Жемчуева -255,7 тыс.руб., ООО «Вихрь-М» - 67 тыс. руб).

Прочие оборотные активы – Расходы будущих периодов (СКБ Контур + Касперский) - 15 тыс. руб.

4. Денежные средства (стр.1250) на 01.01.2026г. составила – 1965 тыс.руб. (п/с – 1867тыс.руб, спец/счет – 98 тыс. руб);

ПАССИВ:

5. Капитал (стр.1300) составил – 7075 тыс.руб. из них:

Уставный капитал – 10,0 тыс. рублей (1 учредитель 100% доля -Кочетов В.И.);

Нераспределенная прибыль за 2025 год составила 7065 тыс. руб.

6. Общая кредиторская задолженность (стр.1520) на 01.01.2026г. составила - 413 тыс. руб. из них:

а) краткосрочная (менее 12 месяцев) составила – 413 тыс. руб. в том числе: (Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 1 тыс. руб; Расчеты по налогам и сборам - 132 тыс. руб., Страховые взносы по единому тарифу - 280 тыс. руб.)

б) долгосрочная (более 12 месяцев) – отсутствует.

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ.

1. Выручка общества (стр.2110) за отчетный 2025 год составила 23 884 тыс. руб. Вся выручка получена по основному виду деятельности. Прочие доходы не существенны.

2. Расходы по основному виду деятельности (стр. 2120) составили – 23278 тыс. руб.

Себестоимость продаж (себестоимость покупных товаров медицинского происхождения у поставщиков) составила - 14 646 тыс. руб. Основные поставщики товаров ООО «Ламес», ООО «Биолайн», ЗАО «Аналитика», ООО «Медсервис-Диагностика» и другие.

Расходы на продажу (коммерческие расходы) составили – 8 632 тыс. руб. (в них вошли такие расходы как заработная плата, арендная плата, амортизация, транспортные расходы, услуги связи, материалы, услуги юриста, почтовые и хозяйственные расходы т .д.)

3. Прочие доходы (стр. 2340) – составили 110 тыс.руб.

Проценты к получению – полученные проценты по депозиту (договор с банком ВТБ) - 19 тыс. руб.

Прочие внереализационные доходы – возмещение госпошлины и услуги юриста по арбитражным делам – 91 тыс. руб.

4. Прочие расходы (стр.2350) – составили 256 тыс. руб. (материальная помощь при рождении ребенка– 50 тыс. руб, услуги ЭТС – 26 тыс. руб, услуги банка – 86 тыс. руб, штрафы(пени) – 94 тыс. руб.)

5. Налог при упрощенной системе налогообложения (УСН доходы-расходы) (стр 2410) за 2025 год составил 229 тыс. руб (минимальный налог 1% от доходов).

6. По итогам работы за 2025 год получена чистая прибыль в размере 231 тыс. руб. (стр. 2400).

Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период отсутствует.