Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2025 год
Общество с ограниченной ответственностью «Валиуммед»
(ООО «Валиуммед»)
ИНН 5404310800 КПП 540401001 ОКПО 52223117 ОГРН 1225400018700
Адрес: 630052, Новосибирская обл., г. Новосибирск, ул. Хилокская, д. 1б, кв. 195

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Валиуммед» (далее — Общество) зарегистрировано 18.05.2022г. Основным видом деятельности является (ОКВЭД 46.69.8)— Торговля оптовая техникой, оборудованием и инструментами, применяемыми в медицинских целях. Организация является юридическим лицом, ведет бухгалтерский учет и составляет бухгалтерскую (финансовую) отчетность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

ООО «Валиуммед» в соответствии с Федеральным законом от 24.07.2007 № 209-ФЗ относится к субъекту малого предпринимательства, на Упрощенной системе налогообложения (Доходы минус расходы).

2. Учетная политика

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ 1/2020, ФСБУ 4/2023, ФСБУ 5/2019, ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020, ФСБУ 28/2023 и др.), а также отраслевыми рекомендациями.

Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая сокращенный состав отчетности, в соответствии с законодательством для субъектов малого предпринимательства. Отчетность составлена по упрощенной системе («Бухгалтерский баланс» и «Отчет о финансовых результатах»).

3. Бухгалтерская отчетность сформирована по состоянию на 31 декабря 2025г.

3.1. Структура активов и пассивов (Бухгалтерский баланс)

Валюта баланса составляет 5 292,00 тыс. руб.

В структуре активов основную долю занимает дебиторская задолженность (строка 1230) — 1 952,00 тыс. руб. Данная задолженность является краткосрочной, связана с расчетами с покупателями за отгруженную продукцию. Просроченной дебиторской задолженности не имеется.

Запасы (строка 1210) - 1822,00 тыс. руб.

Денежные средства (строка 1250) – 1 518,00 тыс. руб.

Уставный капитал (строка 1310) — 10,00 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль (строка 1370) — По состоянию на 31.12.2025г. нераспределенная прибыль составляет 3 106,00 тыс. руб. (Сумма нераспределенной прибыли на 31.12.2024г. составляла 3 633,00 тыс. руб.; дивиденды 1 250,00 тыс. руб., которые выплачивались в 2025г. за счет нераспределенной прибыли прошлых лет. Налоговые обязательства по дивидендам исполнены.)

Кредиторская задолженность (строка 1520) — 2 176,00 тыс. руб. Данная задолженность является текущей, возникла в ходе обычной хозяйственной деятельности перед поставщиками товаров. Просроченной кредиторской задолженности нет.

4. Финансовые результаты деятельности

По итогам отчетного периода Обществом получены следующие результаты (согласно Отчету о финансовых результатах):

Выручка (строка 2110) – 48 666,00 тыс. руб.
Себестоимость продаж (строка 2120) – (42 773,00) тыс. руб.
Валовая прибыль (строка 2100) – 5 893,00 тыс. руб.
Управленческие расходы (строка 2220) – (4 578,00) тыс. руб.
Прибыль от продаж (строка 2200) – 1 315,00 тыс. руб.
Прочие расходы (строка 2350) – (97,00) тыс. руб.
Прибыль до налогообложения (строка 2300) – 1 218,00 тыс. руб.
Налог, уплачиваемый в связи с применением УСН (строка 2410) – (495,00) тыс. руб.
Чистая прибыль (строка 2400) – 723,00 тыс. руб.

5. Заключение

За отчетный период Обществом получена чистая прибыль в размере 723,00 тыс.руб.

Финансовое положение ООО «Валиуммед» на отчетную дату можно охарактеризовать как стабильное. Оборотные активы полностью покрывают краткосрочные обязательства, что свидетельствует о ликвидности баланса. Текущая платежеспособность обеспечена за счет ожидаемых поступлений от дебиторов в рамках установленных договорных сроков оплаты.

Учитывая статус субъекта малого предпринимательства, показатели деятельности соответствуют ожидаемым параметрам развития бизнеса.

Директор Шматова Е.Ю.

«30» марта 2026 г.