

ООО "Продукс"

Пояснительная записка к отчетности за 2025 г.

С момента основания ООО «Продукс» применяет упрощенную систему налогообложения, с объектом налогообложения «доходы », а с 2025 года – «доходы минус расходы», и предоставляет в налоговые органы упрощенную бухгалтерскую отчетность в составе:

- бухгалтерский баланс,
- отчет о финансовых результатах.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Оценка материально-производственных запасов осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке. В отчетном периоде изменений в учетной политике не было.

Бухгалтерская отчетность подготовлена на основе принципа непрерывной деятельности.

Численность работников организации: 11 человек.

Генеральный директор организации – Серов Алексей Николаевич.

Уставный капитал организации составляет 30 000 руб. Участниками общества являются: Епифанова Татьяна Владимировна (45%), Пимонов Александр Юрьевич (45%), Серов Алексей Николаевич (10%).

Перечень видов деятельности, из них основных видов деятельности:

- Производство медицинских инструментов и оборудования;

Дополнительные виды деятельности:

- Торговля оптовая изделиями, применяемыми в медицинских целях

В отчетном году выручка составила 73860 тыс. рублей, что на 84% больше чем в прошлом отчетном 2024году.

Объектов недвижимости и основных средств нет.

Дочерних и зависимых обществ нет. ООО «Продукс» не принадлежит к группе компаний или иным связанным сторонам.

Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025:

1. Нематериальные активы

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость		
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г	-	-	32 000	-	-	(800)	-	-	-	-	32 000	(800)
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
ПАТЕНТ на промышленный образец №133916	3а 2025 г	-	-	32 000	-	-	(800)	-	-	-	-	32 000	(800)
"Электростимулятор чрескожный противоболевой"	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	31 200	-	-
в том числе:			
ПАТЕНТ на промышленный образец №133916	31 200	-	-
"Электростимулятор чрескожный противоболевой"	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

1.3. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г	108	-	33 200	-	-	(32 000)	1 308	-
	3а 2024 г	-	-	108	-	-	-	108	-
в том числе:									
Лицензии и разрешения	3а 2025 г	-	-	1 200	-	-	-	1 200	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	3а 2025 г	108	-	-	-	-	-	108	-
	3а 2024 г	-	-	108	-	-	-	108	-
ПАТЕНТ на промышленный образец №133916 "Электростимулятор чрескожный противоболевой"	3а 2025 г	-	-	32 000	-	-	(32 000)	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г	-	-	-	-	-	-	-	-

2. Запасы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г	9 627	-	37 038	(34 730)	-	-	X	X	11 935	-
	За 2024 г	3 642	-	27 554	(21 568)	-	-	X	X	9 627	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г	9 622	-	33 924	(892)	-	-	(31 755)	-	10 900	-
	За 2024 г	3 636	-	25 220	(21)	-	-	(19 212)	-	9 622	-
Готовая продукция	За 2025 г	5	-	-	(33 838)	-	-	34 868	-	1 035	-
	За 2024 г	6	-	-	(20 933)	-	-	20 932	-	5	-
Незавершенное производство	За 2025 г	-	-	3 113	-	-	-	(3 113)	-	-	-
	За 2024 г	-	-	2 334	(613)	-	-	(1 720)	-	-	-

3. Дебиторская задолженность

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 в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	списано погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	22 992	-	44 404	-	(16 961)	-	-	-	50 435	-
	За 2024 г.	9 879	-	19 446	-	(6 332)	-	-	-	22 992	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	20 443	-	39 013	-	(15 377)	-	-	-	44 080	-
	За 2024 г.	8 991	-	17 784	-	(6 332)	-	-	-	20 443	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 545	-	1 129	-	(1 545)	-	-	-	1 129	-
	За 2024 г.	-	-	1 545	-	-	-	-	-	1 545	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	850	-	-	-	-	-	-	-	850	-
	За 2024 г.	850	-	-	-	-	-	-	-	850	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	4 204	-	-	-	-	-	4 204	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	111	-	37	-	-	-	-	-	149	-
	За 2024 г.	11	-	100	-	-	-	-	-	111	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	15	-	-	-	(12)	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	-	-	15	-	-	-	-	-	15	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	27	-	-	-	(27)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	27	-	-	-	-	-	-	-	27	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	19	-	-	-	-	-	19	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	22 992	-	44 404	-	(16 961)	-	-X	-	50 435	-
	За 2024 г.	9 879	-	19 446	-	(6 332)	-	-X	-	22 992	-

4. Обязательства

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	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	7 700	29 206	-	(5 825)	-	31 081
	За 2024 г.	10 200	-	-	(2 500)	-	7 700
в том числе: Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	29 206	-	-	-	29 206
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	7 700	-	-	(5 825)	-	1 875
	За 2024 г.	10 200	-	-	(2 500)	-	7 700
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	13 930	32 422	-	(12 383)	-	33 970
	За 2024 г.	2 533	11 981	-	(584)	-	13 930
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и	За 2025 г.	1 687	426	-	(499)	-	1 614
	За 2024 г.	769	922	-	(3)	-	1 687
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	31 905	-	-	-	31 905
	За 2024 г.	121	-	-	(121)	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	7	-	-	-	-	7
	За 2024 г.	7	-	-	-	-	7
Краткосрочные займы	За 2025 г.	10 000	-	-	(10 000)	-	-
	За 2024 г.	-	10 000	-	-	-	10 000
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	1 593	-	-	(1 333)	-	260
	За 2024 г.	690	903	-	-	-	1 593
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	389	-	-	(376)	-	13
	За 2024 г.	813	13	-	(438)	-	389
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	17	-	-	-	17
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	80	75	-	-	-	154
	За 2024 г.	46	35	-	(1)	-	80
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	174	-	-	(174)	-	-
	За 2024 г.	88	107	-	(20)	-	174
Итого	За 2025 г.	21 630	61 628	-	(18 208)	-X	65 051
	За 2024 г.	12 733	11 981	-	(3 084)	-X	21 630

5. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	31 755	19 212
Затраты на оплату труда	7 096	3 533
Отчисления на социальные нужды	1 633	773
Амортизация	800	-
Прочие затраты	7 871	4 587
Итого по элементам	49 155	28 106
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	(1 083)	1
Итого расходы по обычным видам деятельности	48 072	28 107

Генеральный директор

Серов А.Н.