

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

Общество с ограниченной ответственностью «Коньти Медикал»

Сокращенное наименование: ООО «Коньти Медикал»

ИНН/КПП: 7727724457 / 772801001

ОГРН: 1107746596187

Юридический адрес: 117133, г. Москва, ул. Академика Варги, д. 8, к. 1

1. Общие сведения

Основной вид деятельности: Торговля оптовая изделиями, применяемыми в медицинских целях (ОКВЭД 46.46.2)

Генеральный директор: Безверхий Александр Владимирович

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Учет ведется по методу начисления.

2. 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.

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.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

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.

Учетная политика применяется последовательно.

Основные положения:

- основные средства учитываются по первоначальной стоимости, амортизация начисляется линейным способом;
- материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости;
- выручка признается по мере перехода права собственности;
- расходы признаются в отчетном периоде, к которому они относятся.

3. Активы организации

По состоянию на 31.12.2025 валюта баланса составила 88 042 тыс. руб.
(на 31.12.2024 — 77 838 тыс. руб.).

Внеоборотные активы

Составили 4 337 тыс. руб., в том числе:

- основные средства — 137 тыс. руб.;
- финансовые вложения — 4 200 тыс. руб.

Изменения обусловлены размещением временно свободных денежных средств.

Оборотные активы

Составили 83 705 тыс. руб., в том числе:

- запасы — 60 915 тыс. руб.;
- дебиторская задолженность — 21 036 тыс. руб.;
- денежные средства — 1 754 тыс. руб.

Изменение структуры оборотных активов связано с текущей хозяйственной деятельностью.

4. Капитал и обязательства

Капитал

Собственный капитал составил 60 856 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль — 60 846 тыс. руб.

Изменение капитала обусловлено финансовым результатом отчетного года.

Обязательства

Краткосрочные заемные средства — 7 935 тыс. руб.

Кредиторская задолженность — 19 251 тыс. руб.

Обязательства носят текущий характер и связаны с расчетами с контрагентами.

5. Финансовые результаты

По итогам 2025 года:

- выручка — 240 364 тыс. руб.;
- себестоимость продаж — 173 252 тыс. руб.;
- чистая прибыль — 9 415 тыс. руб.

Изменение финансового результата связано с изменением объемов реализации и структуры затрат.

6. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность — 21 036 тыс. руб.

Кредиторская задолженность — 19 251 тыс. руб.

Задолженность носит текущий характер, просроченная задолженность отсутствует.

7. События после отчетной даты

Существенные события после отчетной даты отсутствуют.

8. Заключение

Финансовое состояние организации оценивается как устойчивое.

Организация продолжает деятельность в обычном режиме.

9. 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.

10. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 31 марта 2026 года.

Генеральный директор
М.п.



Безверхий А.В.