Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Соломед» за 2025 год.

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «Соломед» (далее – Общество), юридический и фактический адрес: 141270, Московская обл, г. Пушкино, рп Софрино, мкр Софрино-1, ТРЦ 999

Дата государственной регистрации: 19 июля 2012 года.

ОГРН: 1125038006048

ИНН: 5038092151

КПП: 503801001

Зарегистрировано в МИФНС № 3 по Московской обл. 19.07.2012г.

Свидетельство 50 № 013205596

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 г. 10 000 рублей.

Взаимозависимым лицом, является Генеральный директор, он же 100% участник – Головащенко Ю.А.

Основной вид деятельности Общества – Торговля оптовая фармацевтической продукцией.

На 31.12.2025 г. численность сотрудников организации составляет 4 человека.

Средняя ежемесячная зарплата сотрудника 132 007,00 руб.

Общество осуществляет в установленном законодательстве РФ порядке виды деятельности, утвержденные Уставом Общества с целью выполнения потребностей в сфере оптовой торговли фармацевтической продукцией, а также получения прибыли.

ООО «Соломед» соблюдает нормативные правовые акты Российской Федерации, в том числе Федеральный закон от 07 августа 2011 г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», а также законодательство о противодействии коррупции.

2. Основы составления годовой бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерский отчет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации нормативных актов, регулирующих правила ведения бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете» и Положения

по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, Учетной политики, утвержденной в Обществе, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

3. Информация об учетной политике

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом,
- основные средства стоимостью до 100 000 руб. учитываются в составе материально-производственных запасов;
- материально-производственные запасы оцениваются по фактической себестоимости;
- списание материально-производственных запасов в производство, производится по средней себестоимости;
- в целях признания доходов и расходов используется метод начисления;
- при формировании показателей бухгалтерской отчетности, а также во всех случаях использования принципа существенности в Обществе установлен уровень существенности, который служит основным критерием признания фактов существенными. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5% (пяти процентов);
- товары принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью товаров, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением НДС.
- рыночная стоимость не определяется по выданным займам;
- резерв под обесценение финансовых вложений не образуется;
- при выбытие финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений

4. Оценочные обязательства.

Резерв на оплату отпусков в связи с несущественностью величины по состоянию на конец отчетного периода (31.12.2025 года) не начислялся.

Сумма резерва по сомнительным долгам по состоянию на конец отчетного периода (31.12.2025 года) составляет 0,00 руб.

5. Расшифровка прочих доходов и расходов отчета о финансовых результатах.

В тыс. руб.

Вид дохода (расхода)	Сумма дохода	Сумма расхода
Всего прочих расходов и доходов, из них:	**23**	**18 626**
- Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)		19
- Прочие внереализационные доходы (расходы)		9 194
- Прочие внереализационные доходы (расходы) НЕ принимаемые		9 340
- Проценты к получению (уплате)	23	
- Расходы на услуги банков		73

6. Основные контрагенты Общества

Дебиторская и Кредиторская задолженность.

Основные заказчики (дебиторская задолженность):

- АО "ГРУППА КОМПАНИЙ "МЕДСИ" ИНН 7710641442, договор консигнации №РЭДиЛ-6-ГК от 23.09.2020 г. – задолженность на 31.12.2025 г. – 19 196 820,00 руб.;
- АО "Медси 2", договор консигнации №РЭДиЛ-6-М2 от 23.09.2020 г. – задолженность на 31.12.2025 г. – 3 070 175,00 руб.;
- ГАУЗ "РЦ ВМТ" МИНЗДРАВА КБР ИНН 0711035699, по государственным контрактам/договорам – задолженность на 31.12.2025 г. – 45 587 302,50 руб.;
- ФГБУ ФНКЦ ФМБА РОССИИ ИНН 7724044189, по государственным контрактам/договорам – задолженность на 31.12.2025 г. – 4 217 400,00 руб.;

- ФГАУ "ЛРЦ" ИНН 7733574898, по государственным контрактам (обеспечение) - задолженность на 31.12.2025 г. - 11 800 142,45 руб.;
- ФГБУ "НМИЦ ХИРУРГИИ ИМ. А.В. ВИШНЕВСКОГО" МИНЗДРАВА РОССИИ ИНН 7705034322, по государственным контрактам (обеспечение) - задолженность на 31.12.2025 г . - 3 845 100,00 руб.;
- ООО "КАРДИОМЕДИКС" ИНН 7725230029, общая задолженность по договору №ОПТ-78/25 от 09.01.2025 г. на 31.12.2025 г. – 202 254 677,00 руб.;

Основные поставщики (кредиторская задолженность):

- ООО "АЛЕКСМЕД" ИНН 5038134980, договор поставки № 06-01 от 16.06.2023 г. – задолженность на 31.12.2025 г. – 171 966 127,67 руб.;
- ООО "ЛК" ИНН 7702409809, договор поставки № СЛМ/П48 от 30.09.2024 г. – задолженность на 31.12.2025 г. - 192 532 056,00 руб.;
- ООО "ПРОФПОСТУЛАТ" ИНН 5038153140, договор поставки № СЛМ/П45 от 12.08.2024 г. – задолженность на 31.12.2025 г. - 14 346 160,00 руб.;
- ООО "МУЛЬТИМЕД-СИСТЕМС" ИНН 7714442568, по договорам поставки задолженность на 31.12.2025 г. - 5 985 000,00 руб.;
- ООО "СМ-ПОСТАВКА" ИНН 5038133136, по договорам поставки задолженность на 31.12.2025 г. - 7 194 700,00 руб.;
- ООО «ФАРМДЕНТ» ИНН 5027258214– задолженность по основному договору на 31.12.2025 г. – 59 234 496,00 руб.;
- ООО «ЮГ-ФАРМ» ИНН 2626039840 – задолженность по соглашению от 02.10.2019 г. на 31.12.2025 г. – 27 020 000,00 руб.

7. События после отчетной даты

Событием после отчетной даты, которое требует внесения изменений в бухгалтерскую отчетность Общества, стало внесение изменений в расчет краткосрочных обязательств, выручки и чистой прибыли в отчете о финансовых результатах за счет корректировки реализации на сумму 79 000,00 рублей за 2024 г., что привело к убытку за 2024 г. в размере 34 тыс. руб.

8. Связанные стороны

Взаимозависимые лица: учредитель, он же генеральный директор - Головащенко Юрий Анатольевич. Финансово- хозяйственные операции с ним не проводились, за исключением выплаты заработной платы.

Конечным бенефициаром является генеральный директор.

Выплаты генеральному директору в 2025 году составили: 5 491, 4 тыс. руб. - оплата труда, 870,2 тыс. руб. - отчисления на страховые платежи.

9. Непрерывность деятельности.

Экономические санкции со стороны западных стран внесли определенные сложности в деятельность общества. В основном возникшие трудности были преодолены. ООО «Соломед» намерено продолжать свою финансово-хозяйственную деятельность не менее, чем в ближайшее 12 месяцев года, следующим за отчетным 2025 годом, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности.

Организацией в 2025 году была получена прибыль в размере – 19 722 тыс. руб.

Недостаток чистых активов образовался в связи с тем, что в 2014г. был приобретен и передан в дар клинике (ООО «Клиника инновационной хирургии» г. Клин) – **Аппарат рентгеновский ангиографический (в комплекте, с монтажом)** на общую стоимость 25 млн. руб. (имеется официальное письмо – просьба от клиники)

Так же организацией было произведено списание задолженности по соглашению о прощении долга ООО «БЫЛИНКИНО» ИНН 5072004451 на сумму 1 598 561,85 руб. с целью поддержки развития агробизнеса в регионе.

Надзор за подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляет генеральный директор – Головащенко Юрий Анатольевич.

Генеральный директор Ю.А. Головащенко

31.03.2026г.

М.П.