

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

ООО Реагентика (ИНН 7743556908)

1. Основные виды экономической деятельности

ООО «Реагентика» зарегистрировано 18.04.2005 г.

Уставный фонд организации составляет 30 576 тыс. руб., учредителями являются физические лица граждане Российской Федерации (21 человек по состоянию на 31.12.2025 г.).

У организации нет дочерних обществ, имеется обособленное подразделение в г. Иркутске, которое не ведет самостоятельного баланса.

ООО «Реагентика» занимается оптовой торговлей медицинских изделий, лабораторного оборудования и химических реактивов.

2. Учетная политика

2.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

2.2 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Ниже представлены пояснения в табличном формате.

Генеральный директор

Позднев П.В.

Главный бухгалтер

Четвертных М.В.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года		стисано		пересценка		переклассифицировано	
		первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (пересеченная) стоимость
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	1 247 898	(248) (7)	216 -	(1 031) -	(43) 97	- -	216 1 114	(50) 345
в том числе:									
Прочие нематериальные активы	За 2025 г. За 2024 г.	1 247 898	(7) (248)	- 216	(1 031) -	(43) 97	- -	216 1 114	(50) 345
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года		стисано		пересценка		переклассифицировано	
		первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (пересеченная) стоимость
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	стисано	первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	166	-	1 114	-	-
в том числе:						
Прочие нематериальные активы из них созданные организацией	-	166	-	1 114	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Прочие нематериальные активы из них созданные организацией	-	-	-	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	стисано	первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, находящиеся в залоге - всего	-	-	-	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям - всего	-	-	-	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		На начало года		за период		обесценение		на конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	стисано	фактические затраты	накопленное обесценение	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	5 381 -	-	3 260 7 384	-	-	-	8 640 5 381	-
в том числе:									
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	За 2025 г. За 2024 г.	5 381 -	-	3 260 5 381	-	-	-	8 640 5 381	-
Прочие нематериальные активы	За 2024 г. За 2025 г. За 2024 г.	- - -	-	1 768 216	-	-	(1 768) (216)	- -	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Прочие нематериальные активы	За 2025 г. За 2024 г.	- -	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

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	фактическая себестоимость	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
													фактическая себестоимость
Запасы - всего	За 2025 г.	227 330	-	877 002	(817 451)	-	-	X	-	286 881	-		
	За 2024 г.	290 989	-	978 382	(1 042 042)	-	-	X	-	227 330	-		
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	494	-	901	(1 160)	-	-	-	-	235	-		
	За 2024 г.	78	-	3 488	(3 100)	-	-	-	28	494	-		
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Товары	За 2025 г.	226 836	-	876 100	(816 290)	-	-	-	-	-	-		
	За 2024 г.	290 911	-	974 895	(1 038 942)	-	-	-	(28)	286 646	-		
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущества

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	109	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	109	-	-	-	-	109
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	109
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	223 654	-	163 242	-	(125 058)	-	X	291 794
	За 2024 г.	193 706	-	154 300	-	(124 061)	-	X	223 654

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Безвозмездные поступления	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	46 607 30 309	(2)	(18 626) (33 699)	(385) (34)	59 103 31 507	- -	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	15 286 3 638	-	(13 446)	(385)	5 344	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	31 326 20 534	-	18 231 (16 374)	(34)	3 889 35 357	-	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	-	(9 913)	-	20 405	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	21 210	-	-	-	232 210	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	210	-	
		-	-	-	-	210	-	

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	794 003	1 028 275
Затраты на оплату труда	122 732	122 499
Отчисления на социальные нужды	28 949	3 510
Амортизация	14 328	11 446
Прочие затраты	71 187	86 398
Итого по элементам	1 031 199	1 252 128
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	490	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 031 689	1 252 127

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-