

Общество с ограниченной ответственностью "МастерСлух-Уфа"

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «МастерСлух-Уфа»

1.2. Юридический адрес: 450022, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Бакалинская, 3

1.3. Дата государственной регистрации 29.01.2009

1.4. Среднесписочная численность сотрудников: 25

1.5. Уставный капитал составляет 10 000,00 (десять тысяч) рублей.

Учредители общества: Савельев Сергей Евгеньевич 50 %, Бочкарев Дмитрий Михайлович 50%

1.6. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

47.74 Торговля розничная изделиями, применяемыми в медицинских целях, ортопедическими изделиями в специализированных магазинах
46.46 Торговля оптовая фармацевтической продукцией
86.21 Общая врачебная практика
86.90 Деятельность в области медицины прочая

1.7. Сведения о руководстве:

Директор: Савельев Сергей Евгеньевич

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Учет основных средств и нематериальных активов

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1, организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу. Основные средства и нематериальные активы классифицируются по группам. Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости. Организация применяет упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6, и упрощенные способы ведения учета нематериальных вложений, предусмотренные п. 3 ФСБУ 14.

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	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)	За 2025 г.	11 836	(6 659)	360	-	-	(910)	-	-	-	-	-	12 196	(7 568)
	За 2024 г.	11 565	(5 943)	472	(201)	201	(917)	-	-	-	-	-	11 836	(6 659)

4. Запасы

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения. Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	7 363	-	33 616	(29 875)	-	-	X	X	11 104	-
	3а 2024 г.	8 127	-	26 906	(27 670)	-	-	X	X	7 363	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	1 551	(1 551)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 847	(1 847)	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	7 363	-	32 066	(28 325)	-	-	-	-	11 104	-
	3а 2024 г.	8 127	-	25 058	(25 822)	-	-	-	-	7 363	-

5. 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		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	877	-	372	-	(488)	-	-	-	761	-
	3а 2024 г.	786	-	536	-	(444)	-	-	-	877	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	483	-	362	-	(488)	-	-	-	358	-
	3а 2024 г.	241	-	502	-	(259)	-	-	-	483	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	25	-	-	-	(25)	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	360	-	-	-	-	-	-	-	360	-
	3а 2024 г.	360	-	-	-	-	-	-	-	360	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	4	-	-	-	-	-	4	-
	3а 2024 г.	14	-	-	-	(14)	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	33	-	1	-	-	-	-	-	35	-
	3а 2024 г.	-	-	33	-	-	-	-	-	33	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	146	-	-	-	(146)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	4	-	-	-	-	-	4	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого		877	-	372		(488)	-	-	X	761	-
		786	-	536		(444)	-	-	X	877	-

6. 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 договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	3 000	3 413	-	(1 504)	-	-	4 910
	3а 2024 г.	2 393	2 661	-	(2 053)	-	-	3 000
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 439	3 249	-	(1 488)	-	-	3 200
	3а 2024 г.	521	1 479	-	(561)	-	-	1 439
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	360	-	-	-	-	-	360
	3а 2024 г.	360	-	-	-	-	-	360
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	2	-	-	(2)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	739	2	-	(16)	-	-	726
	3а 2024 г.	101	723	-	(86)	-	-	739
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	129	-	-	-	-	129
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	813	-	-	(813)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	462	32	-	-	-	-	495
	3а 2024 г.	3	459	-	-	-	-	462
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	592	-	-	(592)	-	-	-
Итого		3000	3413	-	(1504)	-	X	4910
		2393	2661	-	(2053)	-	-	3000

7 . Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	29 677	27 590
Затраты на оплату труда	25 649	24 324
Отчисления на социальные нужды	5 706	4 921
Амортизация	910	917
Прочие затраты	12 080	8 934
Итого расходы по обычным видам деятельности	74 022	66 687

8. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 10.02.2026 года.

Директор: Савельев Сергей Евгеньевич

