

Общество с ограниченной ответственностью

«Ада-Мед»

ОГРН 1152511001774

ИНН 2511092911 КПП 251101001

692525, Приморский край, г.Уссурийск, ул.Пушкина, 60

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025

1. Общие положения

1.1 В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» ООО «АДА-МЕД» осуществляет деятельность по агентскому договору в рамках договора коммерческой концессии и применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

2. Учетная политика

2.1 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.2 В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что не применяются:

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

2.3 Учет основных средств.

В составе материально-производственных запасов учитываются объекты стоимостью не более 100 000 руб. за единицу.

Основные средства принимаются к учету по фактической себестоимости, включающей все затраты на приобретение.

Амортизация по основным средствам начисляется раз в год (на 31 декабря).

Амортизация по объектам основных средств начисляется:

- по всем ОС — линейным способом.

К норме амортизации специальные коэффициенты не применяются.

Переоценка основных средств не проводится.

Амортизация по производственному и хозяйственному инвентарю, учитываемому в качестве основного средства, начисляется единовременно в полной сумме при принятии объекта к учету.

2.4 Учет расходов на НИОКР и НМА.

Расходы на НИОКР и на нематериальные активы списываются единовременно в полной сумме при принятии объекта к учету.

2.5 Учет материально-производственных запасов.

Стоимость сырья, материалов, товаров, других затрат на производство учитываются в расходах по стоимости приобретения единицы товара по мере их приобретения (в упрощенном порядке).

2.6 Учет товаров.

Товары списываются в расходы по стоимости приобретения единицы товара по мере их приобретения (в упрощенном порядке).

3. Иная информация

3.1 Нематериальные активы – отсутствуют.

3.2 Основные средства – отсутствуют.

3.3 Финансовые вложения – отсутствуют.

3.4 Запасы на складе – на начало года 3185 тыс. руб., на конец года 3185 тыс. руб.

3.5 Дебиторская задолженность:

- Долгосрочная задолженность – отсутствует;

- Краткосрочная задолженность – на начало года 911 тыс. руб., на конец года 3517 тыс. руб.;

- Просроченная задолженность – отсутствует.

3.6 Кредиторская задолженность:

- Долгосрочная задолженность – отсутствует;

- Краткосрочная задолженность – на начало года 4720 тыс. руб., на конец года 9956 тыс. руб.;

- Просроченная задолженность – отсутствует.

3.7 Государственная помощь – отсутствует.

3.8 Расходы по обычным видам деятельности:

Наименование показателя	За 2025 г. тыс. руб.	За 2024 г. тыс. руб.
Материальные затраты	31 297	29 202
Затраты на оплату труда	11 139	8 808
Отчисления на социальные нужды	3 241	2 196
Амортизация	0	0
Прочие затраты	884	929
Итого расходы по обычным видам деятельности		

3.9 Согласно заключенного агентского договора обязательства ООО «АДА-МЕД» считаются исполненными после принятия соответствующих отчетов агентом и принципалом. За 2025 г. по агентскому договору по актам принципала реализованы медицинские услуги на сумму 115 349 тыс. руб. Вознаграждение агента составило 45 650 тыс. руб. Всего перечислено принципалу 62 780 тыс. руб., задолженность перед принципалом на 31.12.2025 г. составляет 9 487 тыс. руб.

«17» февраля 2026 г.