

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

ООО «МЕДТРЕЙДБАЙКАЛ»

1. Общие положения

ООО «МЕДТРЕЙДБАЙКАЛ» является коммерческой организацией, относится к субъектам малого и среднего предпринимательства.

1.1. 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.

1.2. В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ООО «МЕДТРЕЙДБАЙКАЛ» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

2. Учетная политика

2.1. В отчетном периоде в учетную политику было внесено существенное изменение: в связи с внесенными изменениями в Налоговый кодекс РФ на основании Федерального закона от 12 июля 2024 года №176-ФЗ ООО «МЕДТРЕЙДБАЙКАЛ» с 1 января 2025 года становится плательщиком НДС. Начисление НДС применяется по общим ставкам 20% (10%, 0%). ООО «МЕДТРЕЙДБАЙКАЛ» обязано выставить счета-фактуры с НДС, вести книги продаж и покупок, а также подлжит обязательной сдаче деклараций по НДС.

2.2. В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что: не применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль". не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

3. Основные средства

| Наименование показателя           | На начало года                    |                                         | Изменения за период                      |                                       |                           |                                          |                         |                      | На конец периода                         |                                         |
|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------|------------------------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------|
|                                   | Период (первоначальная) стоимость | накопленные амортизации и и обесценение | списано                                  |                                       | амортизация и обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленная амортизация | переклассифицировано | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизации и и обесценение |
|                                   |                                   |                                         | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизации и обесценение |                           |                                          |                         |                      |                                          |                                         |
| Основные средства (за исключением | За 2025 г                         | 50                                      | -                                        | -                                     | -                         | -                                        | -                       | -                    | -                                        | 50                                      |



|                                                  |            |        |   |        |   |          |   |   |        |   |
|--------------------------------------------------|------------|--------|---|--------|---|----------|---|---|--------|---|
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего  | За 2025 г. | 19 737 | - | 7 279  | - | (14 084) | - | - | 12 932 | - |
|                                                  | За 2024 г. | 24 672 | - | 13 666 | - | (18 601) | - | - | 19 737 | - |
| в том числе:                                     |            |        |   |        |   |          |   |   |        |   |
| Расчеты с поставщиками                           | За 2025 г. | 6 997  | - | 3 703  | - | (2 862)  | - | - | 7 838  | - |
| и подрядчиками                                   | За 2024 г. | 5 795  | - | 3 343  | - | (2 141)  | - | - | 6 997  | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками             | За 2025 г. | 10 731 | - | 2 637  | - | (10 542) | - | - | 2 825  | - |
| и прочими поставщиками                           | За 2024 г. | 16 944 | - | 9 523  | - | (15 737) | - | - | 10 731 | - |
| и подрядчиками                                   | За 2025 г. | 1 942  | - | 940    | - | (638)    | - | - | 2 244  | - |
| и прочими поставщиками                           | За 2024 г. | 1 854  | - | 791    | - | (702)    | - | - | 1 942  | - |
| Расчеты по налогам и сборам                      | За 2025 г. | 9      | - | -      | - | (9)      | - | - | -      | - |
| и прочими                                        | За 2024 г. | -      | - | 9      | - | -        | - | - | 9      | - |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС             | За 2025 г. | -      | - | -      | - | -        | - | - | -      | - |
| и прочими                                        | За 2024 г. | -      | - | -      | - | -        | - | - | -      | - |
| Расчеты по ЕНС                                   | За 2025 г. | 58     | - | -      | - | (34)     | - | - | 24     | - |
| и прочими                                        | За 2024 г. | 63     | - | -      | - | (5)      | - | - | 58     | - |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | За 2025 г. | -      | - | -      | - | -        | - | - | -      | - |
| и прочими                                        | За 2024 г. | -      | - | -      | - | -        | - | - | -      | - |
| Расчеты с персоналом по оплате труда             | За 2025 г. | -      | - | -      | - | -        | - | - | -      | - |
| и прочими                                        | За 2024 г. | -      | - | -      | - | -        | - | - | -      | - |
| ИТОГО                                            | За 2025 г. | 19 737 | - | 7 279  | - | (14 084) | - | - | 12 932 | - |
|                                                  | За 2024 г. | 24 672 | - | 13 666 | - | (18 601) | - | - | 19 737 | - |

## 6. Обязательства

| Наименование показателя                       | Период  | На начало года | Изменения за период<br>(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           | За 2025 | 9 940          | 2 152                                                                                              | -                                  | (7 468)  | -         | 4 625                |                  |
|                                               | г.      |                |                                                                                                    |                                    |          |           |                      |                  |
|                                               | За 2024 | 3 516          | 7 453                                                                                              | -                                  | (1 029)  | -         | 9 940                |                  |
|                                               | г.      |                |                                                                                                    |                                    |          |           |                      |                  |
| в том числе:                                  |         |                |                                                                                                    |                                    |          |           |                      |                  |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками         | За 2025 | 2 065          | 150                                                                                                | -                                  | (1 994)  | -         | 220                  |                  |
|                                               | г.      |                |                                                                                                    |                                    |          |           |                      |                  |
|                                               | За 2024 | 1 102          | 1 574                                                                                              | -                                  | (611)    | -         | 2 065                |                  |
|                                               | г.      |                |                                                                                                    |                                    |          |           |                      |                  |
| Расчеты с покупателями и заказчиками          | За 2025 | 491            | 318                                                                                                | -                                  | (488)    | -         | 320                  |                  |
|                                               | г.      |                |                                                                                                    |                                    |          |           |                      |                  |
|                                               | За 2024 | 328            | 488                                                                                                | -                                  | (325)    | -         | 491                  |                  |
|                                               | г.      |                |                                                                                                    |                                    |          |           |                      |                  |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | За 2025 | 60             | 31                                                                                                 | -                                  | (47)     | -         | 44                   |                  |
|                                               | г.      |                |                                                                                                    |                                    |          |           |                      |                  |
|                                               | За 2024 | 109            | 43                                                                                                 | -                                  | (92)     | -         | 60                   |                  |
|                                               | 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.      |                |                                                                                                    |                                    |          |           |                      |                  |
| Краткосрочные кредиты                         | За 2025 | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    |                  |
|                                               | г.      |                |                                                                                                    |                                    |          |           |                      |                  |
|                                               | За 2024 | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    |                  |
|                                               | г.      |                |                                                                                                    |                                    |          |           |                      |                  |
| Краткосрочные займы                           | За 2025 | 4 162          | -                                                                                                  | -                                  | (4 162)  | -         | -                    |                  |
|                                               | г.      |                |                                                                                                    |                                    |          |           |                      |                  |
|                                               | За 2024 | -              | 4 162                                                                                              | -                                  | -        | -         | 4 162                |                  |
|                                               | г.      |                |                                                                                                    |                                    |          |           |                      |                  |
| Проценты по займам и кредитам                 | За 2025 | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    |                  |
|                                               | г.      |                |                                                                                                    |                                    |          |           |                      |                  |



|                                                   |         |         |
|---------------------------------------------------|---------|---------|
| Отчисления на социальные нужды                    | 3 228   | 2 565   |
| Амортизация                                       | -       | -       |
| Прочие затраты                                    | 17 829  | 17 246  |
| Итого по элементам                                | 178 769 | 144 042 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): |         |         |
| незавершенного производства, готовой продукции    | -       | -       |
| Итого расходы по обычным видам деятельности       | 178 769 | 144 042 |

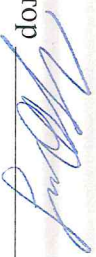
## 8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 63 000 руб. и оплачен полностью. Участниками Общества являются Монголов Ханхай Цурбоевич, доля участия — 52 процента, Николаева Ирина Геннадьевна, доля участия — 16 процентов, Загулова Оксана Викторовна, доля участия — 16 процентов, Цыренжапов Сергей Базаржапович — 16 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 17 591 925,59 руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

Генеральный директор



/Цыренжапова Б.Т./

Главный бухгалтер



/Намдакова Д.Б./

03.03.2025