

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

Данные Пояснения являются частью годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год, подготовленной в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности

1. Общие сведения:

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Медина»

Сокращенное наименование: ООО «Медина»

2. Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 450511, Республика Башкортостан, р-н Уфимский, с.Михайловка, ул.Школьная, д.17

Почтовый адрес: 450511, Республика Башкортостан, р-н Уфимский, с.Михайловка, ул.Школьная, д.17

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа: 450511, Республика Башкортостан, р-н Уфимский, с.Михайловка, ул.Школьная, д.17

3. Сведения об образовании юридического лица: зарегистрировано 23.07.2008 г.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 0274131654

Код причины постановки на учет: 027401001

4. Акционерный капитал: Уставный капитал 10000 руб.

Оплачен полностью

5. Виды деятельности с кодами ОКВЭД:

68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

6. Среднесписочная численность: на начало года: 1 человек, на конец года: 1 человек

7. Органы управления: Хайруллин Гизар Зиннатович (Генеральный директор, действующий на основании Устава)
8. Вознаграждения управленческому персоналу (включая НДФЛ и страховые взносы) согласно п.12 ПБУ 11/2008

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Медина» (далее – «Общество») за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество придерживается принятых содержания и форм отчетности последовательно от одного отчетного периода к другому.

Исправления, влекущие изменение утвержденной бухгалтерской (финансовой) отчетности не вносились.

Раскрытие показателей бухгалтерской отчетности за 2025 год

1. Запасы

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 «Запасы». Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер. Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов. Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц. Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

2. Дебиторская задолженность

Согласно ФСБУ 4/2023, дебиторская задолженность, связанная с обычным операционным циклом, независимо от срока ее погашения, отражается в составе оборотных активов с. 1230. Способ отражения закреплен в учетной политике (п.4 ПБУ 1/2008).

3. Денежные средства

Учет денежных средств в 2025г. основан на ФСБУ 4/2023, с применением новых форм отчетности, включая Отчет о движении денежных средств, утвержденная Приказом Минфина № 157н.

4. Заемные средства

По состоянию на 31 декабря 2025г. Общество имеет задолженность по долгосрочным заемным обязательствам. Просроченной задолженности у Общества не имеется.

5. Уставный капитал

Уставный капитал полностью оплачен. Изменение уставного капитала не осуществлялось.

6. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность отражается в пассиве баланса как обязательства организации. Авансы, полученные от покупателей, включаются в строку 1520 «Кредиторская задолженность» баланса.

7. События, произошедшие после 31 декабря 2025 года

События после отчетной даты, способные существенным образом сказаться на финансово-хозяйственной деятельности предприятия отсутствуют.

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		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.	7 670	-	1 147	(3 500)	-	-	X	X	5 317	-
	3а 2024 г.	9 407	-	2 910	(4 647)	-	-	X	X	7 670	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	7 670	-	-	-	-	-	(2 353)	-	5 317	-
	3а 2024 г.	9 407	-	1 743	-	-	-	(3 480)	-	7 670	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	1 147	(3 500)	-	-	2 353	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 167	(4 647)	-	-	3 480	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	363	-	82	-	(37)	-	-	-	408	-
	За 2024 г.	2 066	-	68	-	(1 771)	-	-	-	363	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	225	-	60	-	(31)	-	-	-	253	-
	За 2024 г.	1 970	-	27	-	(1 771)	-	-	-	225	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	126	-	22	-	-	-	-	-	148	-
	За 2024 г.	96	-	30	-	-	-	-	-	126	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	11	-	-	-	(6)	-	-	-	5	-
	За 2024 г.	-	-	11	-	-	-	-	-	11	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	363	-	82	-	(37)	-	-	X	408	-
	За 2024 г.	2 066	-	68	-	(1 771)	-	-	X	363	-

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	402	402	351	351	2 066	2 066
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	253	253	225	225	1 970	1 970
Расчеты с покупателями и заказчиками	148	148	126	126	96	96

8. Обязательства

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

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		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	3 585	-	-	(2 668)	-	-	918
	3а 2024 г.	7 165	119	-	(3 698)	-	-	3 585
в том числе: Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	697	-	-	(501)	-	-	196
	3а 2024 г.	578	119	-	-	-	-	697
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	2 889	-	-	(2 167)	-	-	721
	3а 2024 г.	6 587	-	-	(3 698)	-	-	2 889
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	1 097	740	-	(1 012)	-	-	825
	3а 2024 г.	1 546	626	-	(1 075)	-	-	1 097
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	13	42	-	(11)	-	-	43
	3а 2024 г.	22	13	-	(22)	-	-	13
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	1 001	687	-	(1 001)	-	-	687
	3а 2024 г.	1 419	607	-	(1 025)	-	-	1 001
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	12	1	-	-	-	-	12
	3а 2024 г.	12	-	-	-	-	-	12
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	52	11	-	-	-	-	63
	3а 2024 г.	63	3	-	(14)	-	-	52
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	3	-	-	(3)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	4	-	-	-	-	-	4
	3а 2024 г.	-	4	-	-	-	-	4
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	15	-	-	-	-	-	15
	3а 2024 г.	26	-	-	(11)	-	-	15
Итого	3а 2025 г.	4 682	740	-	(3 680)	-	X	1 743
	3а 2024 г.	8 711	745	-	(4 773)	-	X	4 682

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	700	1 014	1 441
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	13	13	22
Расчеты с покупателями и заказчиками	687	1 001	1 419

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2 353	3 480
Затраты на оплату труда	156	144
Отчисления на социальные нужды	47	43
Амортизация	-	-
Прочие затраты	944	979
Итого по элементам	3 500	4 647
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 500	4 647