ПОЯСНЕНИЯ
к упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «Беллеца» за 2025 год

1. Общие сведения об организации
1.1. Наименование организации: ООО «Беллеца»
1.2. ИНН/КПП: 5410062923/541001001
1.3. ОГРН: 1165476184037
1.4. Юридический адрес: 630105, Новосибирская область, г Новосибирск, ул Кропоткина, д. 357, кв. 1
1.5. Основной вид деятельности: Общая врачебная практика (86.21)
1.6. Система налогообложения: УСН
1.7. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 г.: 7 чел.

2. Основания и порядок составления отчетности
2.1. Организация относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.
2.2. Упрощённая бухгалтерская (финансовая) отчётность сформирована в соответствии с:

– Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;

– Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»;

– действующими федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ) и иными нормативными актами РФ.
3. Отчетность подготовлена на допущениях непрерывности деятельности, последовательности применения учетной политики и временной определенности фактов хозяйственной жизни (метод начисления).

3. Существенные положения учетной политики
3.1. Основные средства: Лимит стоимости ОС установлен в размере 100 000 руб.
3.2. Запасы: Учет материалов ведется по фактической себестоимости.
3.3. Доходы и расходы: Признаются по методу начисления.

4. Раскрытие существенных показателей
4.1. Основные средства
Стоимость ОС увеличилась на 9 233 080,00 руб. и на конец года составила 28 890 193,15 руб. (до износа). Это связано с приобретением новых объектов. Сумма накопленного износа составила 4 196 502,36 руб. Остаточная стоимость ОС на 31.12.2025 — 24 693 690,79 руб.

4.2. Оборотные активы

– Денежные средства: На конец года остатки на счетах минимальны и составляют 33 903,19 руб.

– Дебиторская задолженность: Общая сумма — 3 624 761,57 руб., из которой основная часть (3 401 241,43 руб.) — это авансы, выданные поставщикам.

4.3. Капитал и обязательства

– Кредиторская задолженность: Задолженность перед поставщиками — 5 836,84 руб. Задолженность по налогам и взносам — 227 345,65 руб. Задолженность перед прочими кредиторами — 143 000,00 руб.

– Заемные средства: У компании имеется долгосрочный заем в размере 22 327 871,00 руб.

– Финансовый результат: Год закрыт с чистой прибылью в размере 6 989 045,54 руб. Нераспределенная прибыль на конец года (с учетом прошлых убытков) составила 5 638 302,06 руб.

5. События после отчетной даты

Существенные события после 31.12.2025 г., влияющие на показатели отчетности отсутствуют.

6. Заключительные положения

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Беллеца» за 2025 год.

«19» марта 2026 г.