



443058, г. Самара, ул. Физкультурная, д. 90, литер А (корпус 2)
smka@smka.su тел. +7(846) 202-21-23
ИНН 6318057137 КПП 631801001 ОГРН 1206300039813
Р/с 40702810329220003621 ФИЛИАЛ «НИЖЕГОРОДСКИЙ» АО «АЛЬФА-БАНК»
К/с 30101810200000000824 БИК 042202824

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу ООО «Самарская Медицинская Компания» за 2025 год

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Самарская Медицинская Компания» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 года и за 2025 год, сформированы в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс.
- Отчет о финансовых результатах.
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Самарская Медицинская Компания» зарегистрировано: МИФНС №20 по Самарской области 03.07.2020 г. Уставный капитал: 10 000 (десять тысяч) руб. 100% принадлежит учредителю – Кичигину Алексею Николаевичу.

Основной вид экономической деятельности: торговля оптовая изделиями, применяемыми в медицинских целях (ОКВЭД 46.46.2).

Единоличный исполнительный орган – генеральный директор Кичигин Алексей Николаевич.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет генеральный директор. Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на генерального директора. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие 8.3.». При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов. Ключевые положения учетной политики по разделам учета:

Основные средства:

- расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
- переоценка не проводится.

Оценка при списании МПЗ осуществляется по средней стоимости.

Финансовый результат от текущей деятельности определяется:



443058, г. Самара, ул. Физкультурная, д. 90, литер А (корпус 2)
smka@smka.su тел. +7(846) 202-21-23
ИНН 6318057137 КПП 631801001 ОГРН 1206300039813
Р/с 40702810329220003621 ФИЛИАЛ «НИЖЕГОРОДСКИЙ» АО «АЛЬФА-БАНК»
К/с 30101810200000000824 БИК 042202824

- от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) – по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

3. Основные показатели деятельности организации за 2025 год

Выручка составила:

по основному виду деятельности (Без НДС) – 53 178 тыс. руб.;

прочие доходы (проценты по депозитам, реализация ОС и пр.) – 1 714 тыс. руб.

Расходы составили:

расходы на закупку товаров – 37 985 тыс. руб.;

расходы по обычным видам деятельности (аренда, ФОТ, логистика и пр.) – 9 129 тыс. руб.;

прочие внереализационные расходы – 1 875 тыс. руб.;

дивиденды, выплаченные учредителям в 2025 году – 7 864 тыс. руб.;

расходы, не принимаемые к налогообложению - 6 661 тыс. руб.

4. Структура баланса

АКТИВ (тыс. руб.):

Строка 1150:

остаточная стоимость основных средств сч 01,сч 02 – 0,00

Строка 1210:

сальдо на конец периода по дебету счета 41 – 11 179,00

Строка 1230:

сальдо на конец периода по счетам 62.01, 60.02, 68.12, 71, 76 – 16 457,00

Строка 1250:

сальдо на конец периода по дебету счета 51 – 9 944,00

ПАССИВ (тыс. руб.):

Строка 1310:

сальдо на конец периода по кредиту счета 80 – 10

Строка 1370:

сальдо на конец периода по дебету счета 84 – 36 771,00

Строка 1410:

сальдо на конец периода по кредиту счета 67 – 0,00

Строка 1510:

сальдо на конец периода по кредиту счета 66 – 0,00

Строка 1520:

сальдо на конец периода по кредиту счетов 60.01, 62.02, 68, 76 – 800,00

Генеральный директор



Кичигин А.Н.