

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год
Общество с ограниченной ответственностью «МЕДТЕХСЕРВИС+» (ООО «МЕДТЕХСЕРВИС+»)

ИНН 2508056952, КПП 250801001, ОГРН 1022500705567

Адрес: 692913, Приморский край, Находка г, Нахимовская ул, дом 15А, кабинет 2

1. Общая информация об организации

ООО «МЕДТЕХСЕРВИС+» образовано 05.04.2002 и является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов - не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году - не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из того, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества.

Численность персонала Общества на 31 декабря 2025 г. составила **4 человека**, на 31 декабря 2024 г. составляла 5 человек.

Организация ведет деятельность по ОКВЭД 95.29 Ремонт прочих предметов личного потребления и бытовых товаров.

Применяемая система налогообложения в 2025 году – **УСН Доходы минус расходы**.

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости														
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	13	13	13
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Офисное оборудование	13	13	13
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4. Финансовые вложения

Компания в 2025 году не пользуется депозитными услугами банка.

5. Запасы

Запасы (строка 1210 Бухгалтерского баланса) принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

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	За 2025 г.	8 790	-	7 640	(9 548)	-	-	X	X	6 882	-	
За 2024 г.	7 705	-	6 206	(5 121)	-	-	X	X	8 790	-	-	
в том числе:												
Сырье и материалы	За 2025 г.	8 258	-	7 640	(9 528)	-	-	-	-	6 371	-	
За 2024 г.	6 932	-	5 838	(4 512)	-	-	-	-	8 258	-	-	
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары	За 2025 г.	532	-	-	(20)	-	-	-	-	512	-	
За 2024 г.	773	-	368	(610)	-	-	-	-	532	-	-	
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

6. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность (статья 1230 Бухгалтерского баланса) ООО «МЕДТЕХСЕРВИС+» на 31.12.2025

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	проценты, штрафы и	погашено	на расходы	восстановление резерва		

[illegible]

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	585	-	8	-	-	-	-	-	593	-
За 2024 г.	513	-	73	-	-	-	-	-	585	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	228	-	(63)	-	-	-	-	-	165	-
За 2024 г.	25	-	203	-	-	-	-	-	228	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	6 258	-	3 603	-	(118)	-	X	9 743	-	-
За 2024 г.	6 717	-	464	-	(923)	-	X	6 258	-	-	-

Кредиторская задолженность (статья 1520 Бухгалтерского баланса) на 31.12.2025 составляет **47 671 тыс. рублей** (расчеты с покупателями и заказчиками).

Просроченная задолженность - отсутствует.

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	переклассифици ровано						
в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы					
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	10	50	-	-	-	-	60
За 2024 г.	10	-	-	-	-	-	10	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 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.	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Долгосрочные займы	За 2025 г.	10	50	-	-	-	-	60
За 2024 г.	10	-	-	-	-	-	10	
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные	За 2025 г.	41 648	923	-	(180)	-	-	42 392

обязательства - всего								
За 2024 г.	41 722	483	-	(556)	-	-	41 648	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	35 081	121	-	(104)	-	-	35 099
За 2024 г.	35 102	194	-	(214)	-	-	35 081	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 614	27	-	(73)	-	-	2 568
За 2024 г.	2 751	187	-	(324)	-	-	2 614	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	670	-	-	-	-	-	670
За 2024 г.	670	-	-	-	-	-	670	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	9 145	-	-	-	-	-	9 145
За 2024 г.	9 145	-	-	-	-	-	9 145	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты по аренде

За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные займы	За 2025 г.	(6 024)	775	-	-	-	-	(5 249)
За 2024 г.	(6 123)	100	-	-	-	-	(6 024)	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	119	-	-	-	-	-	119
За 2024 г.	119	-	-	-	-	-	119	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	42	-	-	(3)	-	-	39
За 2024 г.	40	2	-	-	-	-	42	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	18	-	-	(18)	-	-	-	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	За 2025 г.	41 658	973	-	(180)	-	X	42 452
За 2024 г.	41 732	483	-	(556)	-	X	41 658	

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

8. Признание доходов и расходов

Выручка от продажи товаров и оказания услуг признается по мере отгрузки товара покупателям и предъявления им расчетных документов.

Себестоимость продаж включает расходы, связанные с продажей товаров, за исключением коммерческих и управленческих расходов. Коммерческие и управленческие расходы признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	9 505	4 671
Затраты на оплату труда	1 746	1 355
Отчисления на социальные нужды	526	409
Амортизация	-	-
Прочие затраты	3 644	6 282
Итого по элементам	15 421	12 718
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	(80)
Итого расходы по обычным видам деятельности	15 421	12 639

9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 13 335 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Ильюша Владимир Анатольевич, доля участия — 100 процентов.

10. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Ильюша Владимир Анатольевич

11. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

12. События после отчетной даты

События после отчетной даты 31 декабря 2025, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение ООО «Медтехсервис+» - отсутствуют.