

Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31 декабря 2025 года и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

Общества с ограниченной ответственностью «Медиан»

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Медиан»

Сокращенное наименование : ООО «Медиан»

Адрес местонахождения : 283117 ДНР Г.О. Донецк г. Донецк ул. Петровского 113 В

ИНН / КПП : 9308021137 / 93021001

ОГРН : 1229300156381

ОКПО : 96554298

Общество зарегистрировано в соответствии с законодательством Российской Федерации 10.03.2023г.

Численность сотрудников 6 человек.

Уставный капитал 20 тыс. руб.

Основным видом деятельности Общества предоставление услуг аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом .(ОКВЭД 68.20) ,доходы по данному виду деятельности относятся к доходам от обычных видов деятельности. Так же к обычным видам деятельности Общества относятся дополнительные

- 52.21 Деятельность вспомогательная связанная с сухопутным транспортом.
- 96.09 Предоставление прочих услуг не включенных в другие гр.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ « О бухгалтерском учете » применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2. Основа представления бухгалтерской отчетности

Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с законодательством РФ О бухгалтерском учете и применяемыми федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Учетная политика Общества на 2025 год утверждена приказом от 01.01.2025 № 1 и разработана в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ « О бухгалтерском учете » и Иными нормативными актами Российской Федерации.

Применение стандартов бухгалтерского учета в упрощенном порядке не применяются следующие ПБУ

- ПБУ 8/2010 « Оценочные обязательства »
- ПБУ 11/2008 « Информация о связанных сторонах »
- ПБУ 12/2010 « Информация по сегментам »
- ПБУ 16/02 « Информация по прекращаемой деятельности »
- ПБУ 18/02 « Учет расчетов по налогу на прибыль »

3. Основные средства

Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 рублей за единицу не признаются основными средствами

И списываются на расходы , за исключением основных средств - объектов недвижимости.

В составе основных средств « Основные средства » баланса числятся объекты по балансовой стоимости

С учетом накопленной амортизации.

Первоначальная стоимость:

- Здание торгового комплекса - 2687 тыс. руб.
- Закрытые торговые ларьки 6 - 155 тыс. руб.
- Здание стоянки с ограждением - 110 тыс. руб.
- Здание администрации - 101 тыс. руб.

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

Общество применяет упрощенные способы учета:

- Амортизация по п.33,35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
- Капитальных вложений - по подп. а п. 4 и п. 13 ФСБУ 26/2020
- Основных средств – по п. 3 п. п .5 ФСБУ 6/2020 ;
- Срок полезного использования – по п. 9 ФСБУ 6/2020
«Основные средства»

Запасы

Запасы для управленческих нужд списываются на расходы по мере приобретения.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости ,резерв под обесценение не создается.

Оценка при выбытии производится по средней себестоимости.

Общество применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 «Запасы»

Доходы и расходы

Доходы и расходы признаются методом начисления

Выручка организации за отчетный период составила – 4001 тыс. руб.

Дебиторская и Кредиторская задолженность на 31.12.2025 год.

ЕНС - 3 тыс. руб.

Текущая кредиторская задолженность ООО «Энергосбыт Донецк»
- 8 тыс. руб.

-1250 строка денежные средства и денежные эквиваленты

- расчетный счет - 2772 тыс. руб.

- касса - 0 тыс. руб.

Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно постоянных расходов в дебет счета 90 «продажи».

Налогообложение УСН Доходы.

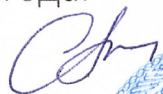
Чистая прибыль ООО меньше чем за аналогичный период предыдущего года. В 2025 году штат работников увеличился на 1 человека.

Бухгалтерская(финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений

23.03.2026 года.

Директор



Моргун С.С.

