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

Общества с ограниченной ответственностью «Медиокс»

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Медиокс»

Сокращенное наименование: ООО «Медиокс»

Адрес местонахождения: 117279, г.Москва, ул.Профсоюзная, д.93а, эт/пом/ком 4/I/30/.

ИНН/КПП 7728283283/772801001

ОГРН 1037728010990

ОКПО 13599441

Общество зарегистрировано в соответствии с законодательством Российской Федерации 12.03.2003г.

Основным видом деятельности ООО «Медиокс» является «Ремонт машин и оборудования» (ОКВЭД 33.12), доходы по данному виду деятельности относятся к доходам от обычных видов деятельности.

ООО «Медиокс» работает в медицинских учреждениях города Москвы, оказывает услуги по эксплуатации и техническому обслуживанию систем подачи медицинских газов.

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.

Годовая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в ООО «Медиокс» ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «Инотек-Бизнесмен Профессионал».

Учетная политика ООО «Медиокс» на 2025год утверждена приказом от 09.01.2025г. №1 и разработана в соответствии с Федеральным законом №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и иными нормативными актами Российской Федерации.

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В связи с применением Обществом бухгалтерского учета в упрощенном порядке не применяются следующие ПБУ:

ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;

ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;

ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;

ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;

ПБУ 18/02 «Учет расходов по налогу на прибыль»

ООО «Медиокс» применяет УСН «Доходы».

С 01 января 2025 года является плательщиком НДС 5%.

3. Основные средства

Объекты основных средств стоимостью не более 100000 рублей за единицу не признаются основными средствами и списываются на расходы.

4. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФПБУ 5/2019 «Запасы»

Синтетический учет приобретения материалов ведется по фактической себестоимости.

В составе запасов ООО «Медиокс» отражает материалы, товары, запасные части, используемые в основной деятельности в медицинских учреждениях города Москвы в соответствии с договорами об оказываемых услугах по эксплуатации и техническому обслуживанию оборудования вышеуказанных медучрежений.

Списание запасов осуществляется по средней себестоимости по мере использования.

5. Доходы и расходы

Доходы и расходы признаются методом начисления.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги.

Расходы списываются ежемесячно в дебет сч 90 «Продажи» в полном объеме.

В 2025 году сумма выручки по основному виду деятельности составила 53715 тыс руб. Снижение по сравнению с 2024 годом обусловлено конкурентностью при проведении электронных торгов (снижение цены, потеря покупателей), а также тем, что с 2025 года ООО «Медиокс» является плательщиком НДС.

6. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность является недолгосрочной. Это задолженность покупателей за услуги, оказанные ООО «Медиокс» в декабре 2025г.

Просроченной задолженности нет.

7. Обязательства

Кредиторская задолженность состоит из обеспечения исполнения государственных контрактов, текущей задолженности перед поставщиками и по налогам.

В результате жесткой конкурентной борьбы произошло снижение начальной стоимости некоторых Контрактов более чем на 25 % , а сумма обеспечения исполнения Контрактов увеличилась вдвое.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал ООО «Медиокс» составляет 10 000 руб.

Участниками Общества являются:

Рубашенко Олег Петрович, доля участия -50%,

Воронин Александр Валерьевич, доля участия -50%.

В 2025 году начислены и выплачены дивиденды за 2024 год в сумме 22 000,00 тыс руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

9. Органы управления

Генеральный директор – Рубашенко Олег Петрович (Приказ №13 от 03.02.2023г.)

Зам. генерального директора – Воронин Александр Валерьевич

Главный бухгалтер -Романова Наталия Павловна

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Медиокс» за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;

- отчет о финансовых результатах;

- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Генеральный директор ООО «Медиокс» Рубашенко О.П.

Главный бухгалтер Романова Н.П.

«24» марта 2025г.