

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2025 год

ООО «СП»ГОРКИ-2» (ИНН 1659076412)

1. Основные сведения и учетная политика

Отчетность за 2025 год подготовлена в соответствии с требованиями Федерального закона № 402-ФЗ и **ФСБУ 4/2023**.

- **Критерий существенности:** Существенной признается информация, показатель которой составляет более **10%** от итога соответствующей статьи баланса.
- **Инвентаризация:** Проведена перед составлением отчетности (Приказ № 24 от 29.12.2025). Расхождений не выявлено.
- **Оценка активов:** Основные средства учитываются по первоначальной стоимости. Способ начисления амортизации — линейный.

2. Расшифровка ОС и Запасов (Табличная часть)

Таблица 2.1. Основные средства (в тыс. руб.)

Показатель	На 01.01.2025	Поступило	Выбыло	На 31.12.2025
Первоначальная стоимость	41 905	3 375	()	45 280
Накопленная амортизация	(28 568)	()	(4 287)	(32 855)
Балансовая стоимость (стр. 1150)	13 337	X	X	12 425

3. Таблица 2.2. Запасы (в тыс. руб.)

Вид запасов	На 01.01.2025	Поступило	Списано	На 31.12.2025
Сырье и материалы	12 948	16 194	(14 919)	14 223
Хозрасходы	239	377	(152)	464
Строит. материалы	54	149	(134)	69
Хозинвентарь	872	1 450	(1 551)	771
Спецодежда	8	179	(187)	0
Итого (стр.1210)	14 121	18 349	(16 943)	15 527

4. Строка 1250 Денежные средства **622 тыс.руб.**,из них:

Сч.50 (касса) – 26 тыс.руб

Сч.51 (р/сч) – 596 тыс.руб.

5. Дебиторская задолженность

На 31.12.2025 **дебиторская** задолженность (**стр. 1240**) составляет **19 730 тыс. руб.**, из них:

- Задолженность покупателей за услуги: 122 тыс. руб.
- Авансы выданные поставщикам: 1 365 тыс. руб.(срок погашения май 2026г.)
- Депозит: 15 800 тыс.руб.
- Единый налог: 293 тыс.руб.
- НДФЛ исчисленный налоговым агентом: 324 тыс.руб.
- Выдача беспроцентного займа: 1 825 тыс.руб.(срок погашения апрель 2026г.)

6. Кредиторская задолженность (стр. 1520) составляет **10 265 тыс. руб.**,из них;

- Перед поставщиками – 6 413 тыс.руб., из них:
 - ООО «Нобель Биокеар Раша» - 2 809 тыс. руб. за поставку медтовара (срок погашения — апрель 2026 г.).
 - Аренда помещения - 3 378 тыс.руб (срок погашения – июнь 2026г.)
 - Услуги сторонних организаций – 226 тыс.руб.
- Расчеты с покупателями -2 003 тыс.руб.
- Налог УСН – 1 248 тыс.руб.
- Страховые взносы – 601 тыс.руб.

7. Доходы и расходы

Выручка (**стр. 2110**) составила **100 126 тыс. руб.**

Расходы (стр. 2120) составила **82 335 тыс. руб.**

Основные статьи затрат:

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.

Материальные затраты	17 296	9 370
Затраты на оплату труда	36 445	27 825
Страховые взносы , ФСС	7 006	5 039
Амортизация	4 288	3 817
Услуги сторонних организаций	17 300	15 809
Итого расходы по обычным видам деятельности	82 335	61 860

Прочие доходы (**строка 2340**) **1838** тыс.руб, из них:

- Процент от депозита -1712 тыс.руб.
- Возврат товара поставщикам – 126 тыс.руб.

Прочие расходы (**строка 2350**) 1172 тыс.руб., из них:

- Услуги банка – 180 тыс.руб.
- Консалдинговые услуги – 992 тыс.руб.