

## Общество с ограниченной ответственностью «МЕДЛАЙН»

### Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

- 1. Краткая характеристика деятельности организации.** Сокращенное наименование — ООО «МЕДЛАЙН». Юридический адрес — 143964, Московская область, город Реутов, ул. Ленина, дом 19/10, 7 этаж. Дата государственной регистрации — 19.11.2004 г.

Основной вид деятельности — сдача в аренду собственного нежилого имущества, оказание клининговых услуг. Обособленных подразделений нет.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 22 человека.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2024 года составляет 22 человека.

Уставный капитал составляет 6300 тыс. руб. Единственным участником является Бедненко Г.Б. с долей 100%.

Генеральный директор общества и главный бухгалтер — Колодяжная Н.Б.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

- 2. Стандарты, по которым составлена отчетность.** Отчетность составлена в соответствии с РСБУ — Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «МЕДЛАЙН» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

ООО «МЕДЛАЙН» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

ООО «МЕДЛАЙН» не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как вправе вести упрощенный бухучет. Организация не получала в 2025 году имущество в аренду и государственную помощь.

### 3. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	22.12.2025	—
Материально-производственные запасы	23.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

### 4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 12 552 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Но в 2025 году организацией получен убыток в размере 1858тыс. рублей. Это связано с ростом затрат, в первую очередь заработной платы сотрудникам и увеличением налогов на ФОТ.

### 5. Информация о деятельности

По итогам работы за 2025 и в связи с увеличением налоговой нагрузки с 01 января 2026 года, организацией принято решение о начале работы по ликвидации деятельности и закрытии общества.

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

### 6. Налоги

Организация применяет в 2025 году налог на упрощенную систему налогообложения со ставкой 15% (доходы минус расходы).

## 7. Учетная политика

Объект учета	Учетная политика	Основание
Основные средства	1. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. 2. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. 3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом	Пункты 5, 13, 32 и 35 ФСБУ 6/2020
Материально-производственные запасы	1. В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий. 2. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются. 3. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости. 4. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся канцелярские принадлежности, бумага и подарки партнерам	Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019
Проценты	Проценты по всем займам, в том числе связанным с приобретением, сооружением или изготовлением	Пункт 7 ПБУ 15/2008

	инвестиционного актива, учитываются в составе прочих расходов	
Дебиторская и кредиторская задолженность	<p>Дебиторская задолженность отражается по сумме, подлежащей получению от контрагентов в соответствии с условиями договоров.</p> <p>Проверка дебиторской задолженности на предмет признания ее сомнительной осуществляется на конец каждого отчетного периода.</p>	
Доходы	Выручка от выполнения работ и оказания услуг признается по мере отгрузки (выполнения, оказания) и предъявления расчетных документов покупателям.	ПБУ 9/99
Расходы	<p>Себестоимость продаж включает прямые затраты, связанные с реализацией услуг.</p> <p>Управленческие расходы признаются в полном объеме в том отчетном периоде, в котором они понесены и учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы».</p> <p>Расходы на продажу товаров ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 20 «Основное производство» в дебет счета 90 «Продажи»</p>	<p>ПБУ 10/99</p> <p>План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (приказ Минфина от 31.10.2000 № 94н), пункт 7 ПБУ 1/2008</p>

#### 8. Раскрытие существенных показателей:



Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	3 099	3 357	-
в том числе:			
Здания	3 099	3 357	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
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			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

По состоянию на 31.12.2025 основные средства отражены в бухгалтерском балансе по строке 1150 по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации.

## 8.2. Запасы

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 в видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение			
Запасы - всего	3а 2025 г.	-	-	238	-	-	-	-	X	X	-	-
	3а 2024 г.	-	-	18	-	-	-	-	X	X	-	-
в том числе:												
Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	238	-	-	-	-	(238)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	18	-	-	-	-	(18)	-	-	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

В статью «Запасы» по строке 1210 бухгалтерского баланса включена стоимость материально-производственных запасов, а также расходов будущих периодов.

### 8.3. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Дебиторская задолженность											
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 хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - в всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - в всего	3а 2025 г.	1 309	-	17 101	-	(18 273)	-	-	-	136	-
	3а 2024 г.	1 183	-	15 617	-	(15 492)	-	-	-	1 309	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	131	-	380	-	(476)	-	-	-	36	-
	3а 2024 г.	62	-	245	-	(176)	-	-	-	131	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	1 065	-	12 552	-	(13 517)	-	-	-	100	-
	3а 2024 г.	1 062	-	12 000	-	(11 997)	-	-	-	1 065	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	112	-	4 169	-	(4 281)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	59	-	3 372	-	(3 319)	-	-	-	112	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	1 309	-	17 101	-	(18 273)	-	-	X	136	-
	3а 2024 г.	1 183	-	15 617	-	(15 492)	-	-	X	1 309	-

## Обязательства

### 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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	791	18 560	-	(18 553)	-	798	
	За 2024 г.	501	12 748	-	(12 459)	-	791	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	37	768	-	(751)	-	54	
	За 2024 г.	54	414	-	(431)	-	37	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	7	3 221	-	(3 222)	-	6	
	За 2024 г.	-	15	-	(8)	-	7	
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	10	10	-	(20)	-	-	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	220	1 466	-	(1 503)	-	184	
	За 2024 г.	116	1 340	-	(1 236)	-	220	
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.	224	2 846	-	(2 830)	-	240	
	За 2024 г.	144	2 166	-	(2 086)	-	224	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	302	10 259	-	(10 247)	-	314	
	За 2024 г.	176	8 803	-	(8 677)	-	302	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Итого	За 2025 г.	791	18 560	-	(18 553)	-	798	
	За 2024 г.	501	12 748	-	(12 459)	-	791	

Дебиторская и кредиторская задолженность отражена по состоянию на 31.12.2025 в разрезе краткосрочной задолженности.

#### 8.4. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности		
Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	238	15
Затраты на оплату труда	10 237	8 766
Отчисления на социальные нужды	2 846	2 166
Амортизация	258	258
Прочие затраты	493	387
Итого по элементам	14 071	11 592
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	14 071	11 592

9. Дата составления текстовых пояснений: 25 марта 2026 года.

Генеральный директор \_\_\_\_\_

Колодяжная н.Б.