

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

Общество с ограниченной ответственностью «Зеница-Урал»

ИНН 6658319573, КПП 668501001, ОГРН 1086658022560

Адрес: 620026, Свердловская область, г. Екатеринбург,

ул. Красноармейская, стр.92, помещ.214

1. Общая информация об организации

ООО «Зеница-Урал» является коммерческой организацией, созданной 23.06.2008 и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

86.10 — деятельность больничных организаций;

32.50 — производство медицинских инструментов и оборудования;

89.90.9 - деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки.

2. Учетная политика

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

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

Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

Показатели, связанные с операциями с взаимозависимыми лицами, отражаются в отчетах обособленно.

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.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Основание составления бухгалтерской 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.

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											
Наименование показателя	Период	На начало года		Поступило	Списание		Амортизация	Обесценение	Переоценка		На конец периода
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	11 923	(6 591)	7 213	(1 016)	1 016	(3 107)	-	-	-	18 120
	За 2024 г.	7 708	(3 714)	4 215	-	-	(2 878)	-	-	-	11 923
Машин и оборудование (кроме основного)	За 2025 г.	786	(786)	-	(725)	725	-	-	-	-	50
	За 2024 г.	786	(786)	-	-	-	-	-	-	-	786
Другие виды основных средств	За 2025 г.	11 137	(5 805)	7 213	(291)	291	(3 107)	-	-	-	18 069
	За 2024 г.	6 922	(2 928)	4 215	-	-	(2 878)	-	-	-	11 137

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	9 438	5 370	4 070
в том числе:			
Машин и оборудование (кроме основного)	-	-	-
Другие виды основных средств	9 438	5 370	4 070

4. Аренда

По договору аренды № К-22/25 от 01.09.2022 (доп.соглашение №5 от 01.07.2025) Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: Свердловская обл, г. Екатеринбург, ул. Красноармейская, стр.92,помещ.214

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

5. Запасы

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

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

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	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	11	-	60 300	(60 286)	-	-	X	X	28	-
	За 2024 г.	-	-	42 335	(42 334)	-	-	X	X	11	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	11	-	4 957	(1 276)	-	-	(3 666)	-	26	-
	За 2024 г.	-	-	4 208	(1 951)	-	-	(2 246)	-	11	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	45 343	(49 009)	-	-	3 666	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	38 127	(40 373)	-	-	2 246	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6. Движение денежных средств

Отчет о движении денежных средств за 2025 г.

Организация: <u>Общество с ограниченной ответственностью "ЗЕНИЦА-УРАЛ"</u> Единица измерения <u>тыс. руб.</u>		Форма по ОКУД <u>0710005</u> Отчетная дата (число, месяц, год) <u>31 12 2025</u> по ОКПО <u>87841248</u> по ОКЕИ <u>384</u>		
		Коды		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	101 931	83 124
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	98 782	81 399
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	3 149	1 725
	Платежи - всего	4120	(64 705)	(66 337)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(44 862)	(33 196)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(18 665)	(16 340)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(174)	(18)
	налога на прибыль организаций	4124	-	-
	налогов (сборов, взносов) в составе единого налогового платежа		(10 266)	(9 025)
	прочие платежи	4129	9 262	(7 758)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	37 226	16 787

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	1 318	467
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	1 318	467
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(1 450)	(3 000)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(1 450)	(3 000)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(132)	(2 533)
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	1 092	6
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	1 092	-
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	6

7. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Сведения об участниках:

- 1)Коротких Василий Сергеевич 60%
- 2)Рябинин Всеволод Викторович 30%
- 3)Гусятников Андрей Витальевич 10%

9. Органы управления

Орган управления — генеральный директор Коротких Василий Сергеевич (Протокол №6/н от 03.07.2023, 3 года).

Главный бухгалтер — Анисимова Ольга Юрьевна

10. 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.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 27 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «Зеница-Урал» Коротких В.С.

Главный бухгалтер ООО «Зеница-Урал» Анисимова О.Ю.