

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовому бухгалтерскому балансу за 2025 год
Общество с ограниченной ответственностью «Медея»

1. Основные сведения об организации

Дата государственной регистрации: «06» июля 2006 г.

ИНН: 3805704460

КПП: 380501001

Зарегистрировано в МИФНС №15 по Иркутской области.

Бухгалтерская отчетность общества сформирована исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402 -ФЗ «О бухгалтерском учете». Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2023 году не возникало.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 12 человек.

Основной вид деятельности общества – деятельность больничных организаций.

Деятельность осуществлялась обществом на протяжении всего периода 2025 года.

В 2025 году не произошло увеличение Уставного капитала за счет дополнительных взносов участников.

Размер Уставного капитала общества на 31.12.2025 г. составляет 11 тыс. руб.

2. Выручка (доходы) от реализации

Выручка от продажи товаров признается в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Доходы от реализации в 2025 году составили 23778 тыс. руб. (без НДС):

Доходы за прошлые отчетные периоды составили (без НДС):

- 2024 год – 19108тыс.руб.
- 2023 год – 15856тыс.руб.
- 2022 год – 12612тыс.руб.

3. Расходы, связанные с реализацией

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных товаров полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п. 9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Расходы, связанные с реализацией в 2025 году составили 22193тыс. руб. (без НДС).

Для целей налогового учета сумма расходов, связанных с реализацией, составила 17834 руб.

Расходы, связанные с реализацией за прошлые отчетные периоды, составили (без НДС):

- 2024 год – 17834тыс.руб.
- 2023 год – 14799тыс.руб.
- 2022 год – 16612тыс.руб.

4. Прочие доходы

Сумма прочих доходов в 2025 году составила 0тыс. руб.

Для целей налогового учета сумма прочих доходов составила 0тыс. руб.

5. Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2025 году составила 0тыс. руб.

Для целей налогового учета сумма прочих расходов составила 0тыс. руб.

6. Расчеты по налогу на доходы на УСН

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на доходы на УСН организаций в соответствии с требованиями НК РФ.

Ставка налога на доходы на УСН (доходы – расходы) в 2025 году составила 15%.

Сумма начисленного налога на доходы на УСН по данным налоговой декларации за 2025 год составила 238тыс. руб.

7. Сведения об учетной политике организации

Положение об учетной политике составлено в соответствии с положениями Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402- ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества на 2025 год утверждена Приказом № 12 от 30 декабря 2024 г.

Директор

(Бужова И.П.)

Главный бухгалтер

(Бужова И.П.)