Пояснение к упрощённому бухгалтерскому балансу за 2025 год.

1. Общие сведения об организации

- Наименование: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "Медсервис" (сокращённо — ООО «Медсервис»).
- Юридический адрес: 452688, Республика Башкортостан, город Нефтекамск, ул. Победы, д.11в.
- Дата государственной регистрации: 18.04.2012 г.
- ОГРН: 1120264000680.
- ИНН: 0264063726.
- Основной вид деятельности (по ОКВЭД): 86.10 — Деятельность больничных организаций.
- Численность работников на отчётную дату: 6 человек.
- Руководитель: Утяшева Гюзель Фларитовна.
- Главный бухгалтер: (должность совмещает руководитель).

2. Стандарты отчётности и учётная политика.

Бухгалтерская отчётность составлена в соответствии с:

- Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте»;
- Положениями по бухгалтерскому учёту (ПБУ);
- Приказами Минфина РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учёта и составления отчётности;
- Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н (в части форм отчётности).

Применяемые стандарты: РСБУ (российские стандарты бухгалтерского учёта).

Основные элементы учётной политики:

1) метод начисления — для целей бухгалтерского учёта;

2) кассовый метод — для целей налогообложения;
3) амортизация основных средств — линейным способом;
4) оценка запасов — по фактической себестоимости приобретения;
5) создание резерва по сомнительным долгам — в соответствии с учётной политикой организации;
6) инвентаризация активов и обязательств — ежегодно перед составлением годовой отчётности.

3. Расшифровка и пояснения к статьям баланса.

Актив

1. Материальные внеоборотные активы (1150): 0 руб. Основные средства отсутствуют. Приобретений и выбытий в отчётном периоде не было.

2. Запасы (1210): 844 000 руб.

- Состав: товары для перепродажи.
- Оценка — по фактической стоимости приобретения.
- Обесценения запасов не выявлено.

3. Денежные средства и денежные эквиваленты (1250): 23 000 руб.

- Расчётный счёт: 23 000 руб.
- Касса: 0 руб.

4. Финансовые и другие оборотные активы (1230): 294 000 руб. Дебиторская задолженность. Неоплаченные счета за услуги.

Итого по активу (1600): 1161 000 руб.

Пассив

1. Уставный капитал (1300): 10 000 руб. Полностью оплачен учредителям.

2. Долгосрочные заёмные средства (1410): 987 000 руб. Банковские кредиты (долгосрочные).

3. Кредиторская задолженность (1520): 164 000,00 руб.

- Поставщики и подрядчики: 0 руб.
- Налоги и сборы: 142 000 руб.
- Задолженность перед персоналом: 22 000 руб.

Итого по пассиву (1700): 1161 000,00 руб.

Дата составления: «30» марта 2026 г.

Генеральный директор ООО «Медсервис»

_____ /Утяшева Г.Ф./