Общество с ограниченной ответственностью «МЕДИНА»

117042, Москва г, Южнобутовская ул, дом 71, ЭТ ПОМ КОМ 1 II 5, ИНН 9710067091, КПП 772701001

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Общество с ограниченной ответственностью «МЕДИНА» за 2025 год

Настоящие Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее-Пояснения) являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Общества за 2025 год, подготовленной в соответствии с федеральными стандартами, действующими в Российской Федерации.
Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, действующими в Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках

Основной вид деятельности - Деятельность больничных организаций (код 86.10)

Организация находится на УСН с объектом налогообложения – Доходы минус Расходы.

Среднесписочная численность в 2024 году – 1 чел., в 2025 году – 4 чел.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства и 26/2020 «Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н. К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), принятые к учету в установленном порядке, стоимостью более 100 000 рублей. По всем объектам основных средств амортизация начисляется линейным способом. Переоценка основных средств в Организации не проводилась. Стоимость основных средств отражена за минусом амортизации по строке 1150 «Материальные внеоборотные активы» Бухгалтерского баланса в сумме 25 792,00 тыс. руб. (Нежилое здание – офис клиники).

В соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утв. приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н материально-производственные запасы, списываемые в производство, реализуемые на сторону, выбывающие по прочим основаниям, Организация оценивает на отчетную дату по фактической себестоимости. Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц. Материально-производственные запасы

принимаются к учету в сумме фактических затрат Организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). На 31.12.2025 года остаток ТМЦ отсутствует.

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов отражен в бухгалтерском балансе по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»:
Денежные средства на расчетном счете и в кассе – 16,0 тыс. руб.

В балансе по строке «Финансовые и другие оборотные активы» отражена Дебиторская задолженность в сумме 1 113,00 тыс. руб.

Уставный капитал ООО «МЕДИНА» составляет – 15,0 тыс. рублей, что отражено в бухгалтерском балансе организации по состоянию на 31.12.2025 г. Уставный капитал распределен единственному участнику. Номинальная стоимость доли единственного участника в уставном капитале Общества составляет 15000 (Пятнадцать тысяч) рублей (100% уставного капитала).
Нераспределенная прибыль на конец 2025 года составила 2 164,0 тыс. руб.
Общая сумма строки 1300 «Капитал» Бухгалтерского баланса – 2 179, 0 тыс. руб.

Долгосрочные заемные средства отражены по строке 1410 в размере 23 368,0 тыс. руб. (Долгосрочные займы от физических лиц).

Краткосрочная кредиторская задолженность отражена по строке 1520 в сумме 1 374,0 тыс. руб., состоит из задолженности поставщикам, заработной плате и по налогам в бюджет.

Выручка в 2025 году получена от ведения основного вида деятельности и отражена по строке 2110 отчета о финансовых результатах в сумме 14 486, 0 тыс. руб.
Расходы по обычным видам деятельности отражены в сумме 6 967,0 тыс. руб. и включают в себя материальные затраты, ФОТ, отчисления в фонды и управленческие расходы.

Прочие расходы отражены по строке 2350 Отчета о финансовых результатах в сумме 189,0 тыс. руб. (Услуги банка).

Налог при упрощенной системе налогообложения: 145,0 тыс. рублей.

При подготовке данной бухгалтерской отчетности исполнительный орган Общества исходил из допущения о том, что будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации Общества, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности).

В отчетном периоде общество получило чистую прибыль в сумме 7 185,0 тыс. руб., в предшествующем году – чистая прибыль в сумме 2 473,0 тыс. руб.

.

Генеральный директор
ООО «МЕДИНА» Ростомян Д.Г.