

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г. и
Отчету о финансовых результатах за 2025 год**

1. Общая информация об организации

Общество с ограниченной ответственностью «МЕДИКАЛ СПА» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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.

1.1. Сокращенное наименование – ООО «МЕДИКАЛ СПА».

1.2. Юридический адрес 150517, Ярославская обл., п.Красный Холм, ул.Волжская, владение 2, офис 138

1.3. Дата государственной регистрации 24.12.2020 г.

1.4. Численность сотрудников: 1

Наименование	Численность
Директор	1

1.5. Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб.

Единственным участником Общества является Мухина Любовь Евгеньевна с долей в уставном капитале 100 процентов.

1.6. Основной вид деятельности

41.20 Строительство жилых и не жилых зданий.

1.7. Сведения о руководстве

Директор Общества: Мухина Любовь Евгеньевна (Решение единственного участника от 30.08.2024 г.).

2. Информация об учетной политике

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

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

ООО «МЕДИКАЛ СПА» отражает факты хозяйственной деятельности в регистрах бухгалтерского учета согласно требованиям ФЗ от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положению по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н, действующим Положениям по бухгалтерскому учету, ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Расшифровка статей Бухгалтерского баланса

3.1. Материальные внеоборотные активы. По строке 1150 «Материальные внеоборотные активы» Бухгалтерского баланса отражены «Основные средства». К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утверждена Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 г. №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», применяется при установлении сроков полезного использования основных средств. Срок полезного использования основных средств, которые не указаны в Постановлении Правительства РФ от 01.01.02г № 1, устанавливается организацией самостоятельно, исходя из технических условий и рекомендаций изготовителей. Стоимость основных средств на 31.12.2025 г. 132 957 тыс.руб.

3.2. Денежные средства и денежные эквиваленты. По строке 1250 отражена сумма денежных средств на расчетном счете организации на 31.12.2025 г. 7 тыс.руб.

3.3. Финансовые и другие оборотные активы. По строке 1230 «Финансовые и другие оборотные активы» отражена дебиторская задолженность покупателей в сумме 92 004 тыс.руб., авансы поставщикам в сумме 96 тыс.руб, положительное сальдо ЕНС в сумме 5 681 тыс.руб., а также прочая задолженность в сумме 10 тыс.руб.

3.4. Капитал и резервы. По строке 1370 «Капитал» отражен уставный капитал Общества в сумме 10 тыс.руб. и нераспределенная прибыль в сумме 228 907 тыс.руб., которая увеличилась по сравнению с аналогичным показателем прошлого года на 70 344 тыс.руб.

3.5. Краткосрочная кредиторская задолженность. По строке 1520 отражена краткосрочная кредиторская задолженность поставщикам Общества в общей сумме 1 838 тыс.руб.

4. Расшифровка статей Отчета о финансовых результатах

По строке 2110 Отчета о финансовых результатах «Выручка» отражен доход организации от обычных видов деятельности за отчетный период в сумме 72 000 тыс.руб.,

По строке 2120 Отчета о финансовых результатах отражены расходы по обычным видам деятельности Общества, составившие 4 427 тыс.руб.,

По строке 2340 Отчета о финансовых результатах «Прочие доходы» отражен доход организации от дополнительных видов деятельности за отчетный период в сумме 3 191 тыс.руб.,

По строке 2350 «Прочие расходы» отражены прочие внеэкономические расходы Общества в сумме 1 тыс.руб., расходы на услуги банка 8 тыс.руб.

По строке 2410 «Налог на прибыль (доходы) организации» отражен налог при упрощенной системе налогообложения за текущий календарный год в сумме 442 тыс.руб.

«Чистая прибыль» (строка 2400) ООО «МЕДИКАЛ СИА» составила 70 313 тыс.руб.,

5. Задолженность перед государственными внебюджетными фондами (счет бух. учета 68)

На конец отчетного периода Общество не имеет просроченной задолженности по уплате налогов.

6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

7. 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.

8. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Директор ООО «МЕДИКАЛ СПА»



A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Л.Мухина'.

Мухина Любовь Евгеньевна