

## Пояснение к упрощенной бухгалтерской отчетности в текстовом формате.

1. Настоящие Пояснения представляются к упрощенному бухгалтерскому балансу и упрощенному отчету о финансовых результатах за 2025 отчетный год.

2. Настоящие Пояснения составлены в соответствии с п. 54 ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

3. Общие сведения об организации:

- Общество с ограниченной ответственностью "Медкомпани", ИНН 9204023877, КПП 920401001,

- осуществляемый вид деятельности (ОКВЭД) – 86.10 Деятельность больничных организаций,

- юридический и фактический адрес совпадают: 299008, г. Севастополь, ул. Загородная балка, д.4,

- исполнительный орган Общества - директор,

- среднесписочная численность сотрудников – 18 человек.

4. Упрощенная бухгалтерская отчетность составлена в соответствии законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности, действующими федеральными стандартами по бухгалтерскому учету, а также положениями Учетной политики организации.

5. В соответствии с Учетной политикой организация не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

6. В Пояснениях раскрывается существенная информация.

7. Пояснения к показателям упрощенного бухгалтерского баланса (в части информации, являющейся существенной):

7.1 Основные средства:

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Амортизация по всем объектам основных средств определяется линейным способом; переоценка не производится. Лимит стоимости для учета актива в составе основных средств установлен 100 тыс. руб. Сумма амортизации по основным средствам за отчетный период 186 тыс. руб.

7.2 Запасы:

В укрупненном показателе «Запасы» стоимость сырья и материалов составляет 64 тыс. руб. Они оцениваются на отчетную дату по стоимости приобретения.

7.3 Денежные средства и их эквиваленты:

В укрупненном показателе «Денежные средства и их эквиваленты» значение показателя формируют дебет счета касса организации и расчетные счета.

7.4 Финансовые и другие оборотные активы:

В составе укрупненного показателя «Финансовые и другие оборотные активы» дебиторская задолженность составляет 906 тыс. руб. Сумма резерва по сомнительным долгам -207 тыс. руб.

**7.5 Капитал:**

Размер уставного капитала организации составляет 10 тыс. руб. Сумма нераспределенной прибыли составляет 4 219 тыс. руб.

**7.6 Краткосрочная кредиторская задолженность:**

Изменение в сторону увеличения размера краткосрочной кредиторской задолженности за отчетный период по сравнению с предыдущим отчетным периодом составило 129 тыс. руб.

8. Пояснения к показателям упрощенного отчета о финансовых результатах (в части информации, являющейся существенной):

8.1 Выручка: Выручка за отчетный период по основному виду деятельности составила 24 433 тыс. руб.

8.2 Расходы по обычным видам деятельности: Расходы по обычным видам деятельности за отчетный период составили 20 234 тыс. руб.

В расходах по обычным видам деятельности управленческие расходы составили 3 053 тыс. руб.

Чистая прибыль за отчетный период 2025 год составила 3 744 тыс. руб. Дивиденды в 2025 году выплачивались.

Главный бухгалтер

Леонтьева Е.О.

(наименование должности)

(подпись)

(расшифровка подписи)

"30" марта 2026 г.