

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «УЦМФИ» за 2025 год

1. Основные сведения

1.1. Информация об организации.

1.1.1. ИНН 6672150463 КПП 665801001

1.1.2. Местонахождение Общества и почтовый адрес (по месту нахождения исполнительного органа): 620131, Российская Федерация, Екатеринбург, ул.Заводская д.29.

1.1.3. ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «УРАЛЬСКИЙ ЦЕНТР МЕДИЦИНСКОЙ И ФАРМАЦЕВТИЧЕСКОЙ ИНФОРМАЦИИ» создано 03 апреля 2003 года, основной государственный регистрационный № 1036604395772.

1.1.4. Виды деятельности организации в отчетном периоде:

Основной вид деятельности: 82.30 «Деятельность по организации конференций и выставок».

1.1.5. Организация применяет Упрощенную систему налогообложения (УСН) с объектом налогообложения «Доходы минус расходы».

2. Изменения и дополнения в Устав Общества, зарегистрированные в установленном порядке, в отчетном периоде

2.1. Изменений и дополнений в Устав Общества в отчетном периоде не вносилось.

3. Сведения о размере уставного капитала и структуре общества

3.1. Зарегистрированный уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2025 года составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей. На отчетную дату уставный капитал Общества оплачен полностью в размере 100%.

3.2. Высшим органом управления Общества является Единственный участник.

3.3. Руководство текущей деятельностью осуществляет единоличный исполнительный орган – Директор Гиршевич Михаил Александрович (ИНН 665805128021). Полномочия подтверждены Решением единственного участника № 1 от 30.01.2024г.

4. Информация об учетной политике

4.1. Учетная политика. Общие положения.

4.1.1. Бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета, принимаемыми в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

4.1.2. Учетная политика разработана в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами и сформирована исходя из допущений, предусмотренных п. 5 ПБУ 1/2008.

Обществом внесены изменения в учетную политику в связи с началом применения ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Бухгалтерская отчетность Организации сформирована в упрощенном виде в соответствии с ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», так как Организация является субъектом малого предпринимательства.

4.1.3. Организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н.

4.1.4. Бухгалтерский учет в 2025 году ведется с использованием специализированной бухгалтерской программы «Контур-Бухгалтерия Актив».

4.2. Учетная политика. Инвентаризация.

4.2.1. Инвентаризация проводится в соответствии с ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», утвержденным Приказом Минфина России от 13.01.2023 №4н.

Инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности, денежных средств и денежных эквивалентов, и прочих активов и обязательств была проведена перед составлением годовой бухгалтерской отчетности по состоянию на 31 декабря отчетного года.

По результатам проведенной инвентаризации расхождений между фактическим наличием активов и данными бухгалтерского учета не выявлено.

4.3. Учетная политика. НМА и прочие внеоборотные и оборотные активы.

4.3.1. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость превышает 100 тыс. руб.

Затраты на приобретение прав на программные продукты и иные аналогичные объекты, срок полезного использования которых превышает 12 месяцев, но первоначальная стоимость которых ниже установленного лимита 100 тыс.руб., признаются расходами периода, в котором завершены вложения в данные объекты.

В целях обеспечения сохранности и контроля за движением таких объектов, их учет ведется на забалансовом счете 00-12 «Малоценные НМА».

4.3.2. В составе расходов будущих периодов (счет 97 «Расходы будущих периодов» (субсчет 97-01)) отражаются затраты, понесенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, которые не отвечают критериям признания нематериальных активов согласно ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы». Такие затраты списываются на расходы отчетного периода равномерно в течение срока, к которому они относятся.

В зависимости от срока погашения, указанные активы классифицируются в бухгалтерском балансе на долгосрочные и краткосрочные.

4.4. Учетная политика. Доходы и расходы.

4.4.1. В качестве доходов от обычных видов деятельности признаются: выручка от оказания услуг по организации и проведению конференций и выставок.

4.4.2. Доходы признаются в бухгалтерском учете по методу начисления (по дате фактического оказания услуг) при выполнении условий, установленных п. 12 ПБУ 9/99 «Доходы

организации», в налоговом учете (для целей УСН) – по кассовому методу (по дате поступления денежных средств).

4.4.3. Расходами по обычным видам деятельности признаются затраты, связанные с организацией и проведением мероприятий. В бухгалтерском учете расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств (метод начисления).

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1.1. Детальная информация о составе и движении дебиторской и кредиторской задолженности приведена в Разделе 1 «Дебиторская и кредиторская задолженность» табличной части настоящих Пояснений.

5.1.2. В составе кредиторской задолженности (строка 1520) отсутствуют неисполненные в срок обязательства перед бюджетом, внебюджетными фондами и персоналом.

6. Информация о доходах и расходах

6.1. Информация о выручке по ее видам, составляющим 5% и более от общей суммы доходов, и о соответствующих суммах расходов приведена в таблице №1.

Таблица №1

Виды доходов	Сумма выручки (тыс. руб.)	Соответствующие суммы расходов (тыс. руб.)
	За 2025 г.	За 2025 г.
Доходы от оказания услуг по организации и проведению конференций и выставок	1 256	1 089

6.2. Элементы затрат.

6.2.1. Расходы по обычным видам деятельности за 2025 год сгруппированы по следующим элементам:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;
- амортизация;
- прочие затраты.

7. Иная информация

7.1. Информация, раскрываемая ООО.

7.1.1. Операции с производными финансовыми инструментами.

В отчетном 2025 году, а также в 2024 году, Общество не заключало сделок с производными финансовыми инструментами.

7.1.2. Обеспечения и обязательства.

1.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

1.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредитной в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2025г.	37	-	-	-	26	-	-	11
	5580	за 2024г.	40	12	-	-	15	-	-	37
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2025г.	20	-	-	-	9	-	-	11
	5583	за 2024г.	31	4	-	-	15	-	-	20
кредиты	5564	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2025г.	17	-	-	-	17	-	-	-
	5586	за 2024г.	9	8	-	-	-	-	-	17
	5567	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2025г.	37	-	-	-	23	-	-	11
	5570	за 2024г.	40	4	-	-	23	-	-	37

1.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Директор _____
 (подпись) **Тиршевич Михаил**
 (расшифровка подписи)

30 марта 2026 г.

