

## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К годовому бухгалтерскому балансу за 2025 год

Общества с Ограниченной Ответственностью «Хакасский медицинский кислород»

### 1. Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Хакасмедкислород», юридический и фактический адрес: Республика Хакасия, г.Абакан, ул.Заводская, 3Д

Дата государственной регистрации: «13» марта 2006г.

ОГРН: 001061901007519

ИНН: 1901071520

КПП: 190101001

Численность работающих на конец отчетного периода составила 8 человек.

Основной вид деятельности Общества : 20.11

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2024г. составляет 10000 рублей.

### 2. Выручка (доходы) от реализации

Доходы от реализации в 2025 году составили 73 727 092 руб 69 коп, (без НДС).

Вид экономической деятельности (обрабатывающие производства):

1. ОКВЭД- 20.11, Производство газов (сумма дохода – 70 168 375,65 руб , составляет- 95,2%) ;
2. ОКВЭД – 47.78.6, Розничная торговля газом в баллонах (сумма дохода -3 558 717,04 руб - 4,8%).

### 3. Сведения об учетной политике организации

Учетная политика Общества утверждена Приказом предприятия от 31 декабря 2013 г.

**Первоначальная стоимость ОС** Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС согласно Классификации ОС

**Приобретение основных средств**, бывших в употреблении, определяется по сроку полезного использования, уменьшенным на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

**Инвентаризация ОС** производится 1 раз в 3 года.

**Оценка МПЗ при выбытии** осуществляется по средней взвешенной себестоимости приобретения и заготовления группы МПЗ.

**Стоимость специальной одежды**, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации списывается единовременно.

**Затраты на производство** учитываются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

**Незавершенное производство** учитывается на счете 20 «Основное производство» в размере фактической стоимости.

**Управленческие расходы**, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

**Стоимость покупных товаров** в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение.

В налоговой декларации по УСН за 2025г в строке 113 раздел 2.1.1. отражена сумма **облагаемого дохода 73 727 092.69 руб.**

**Доход общий:**

Сумма, поступившая на Расчетный счет предприятия в банке составила **1 151 138 110.66 руб.**

Сумма, поступившая в кассу предприятия: **2 793 142,01 руб.**

Процент эквайринга: **11 130.24 руб.**

**Итого: 1 153 942 382,91**

**Необлагаемая сумма доходов**

1. **800 306.47 руб.** - Возврат обеспечения исполнения муниципального контракта на поставку  
Кислорода медицинского (76 сч):

- 518 076 руб	- ГБУЗ РХ Абаканская МКБ	- 31.10.25г пл.п № 730414;
- 246 840.26 руб	- ГБУЗ РХ Черногорская МБ	- 11.02.25г пл.п № 712459;
- 32 500.00 руб	- ГБУЗ РХ Белоярская ЦРБ	- 25.08.25г пл.п № 511024;
- 7 965.00 руб	- ГБУЗ Сорская ГБ	- 24.01.25г пл.п № 196947;
- 24 925.21 руб	- КГБУЗ Шушенская РБ	- 29.05.25г пл.п № 700696;

2. **47 827.80 руб** - Возврат ошибочно перечисленных денежных средств ( 62 сч):

- 2 800.14 руб	- ООО Техкомплекс	- 07.02.25г пл.п № 33 ;
- 10 299.12 руб	- ООО ПО Электрокомплекс	- 17.02.25г пл.п № 45 ;
- 18 549.02 руб	- ООО ЕСК СУЭК	- 14.07.25г пл.п № 249;
- 450.00 руб	- ООО Теплосервис	- 23.10.25г пл.п №334.
- 698.65 руб	- ООО Энергоаудит-Юг	- 29.10.25г пл.п №394;
- 1 400.00 руб	- ООО УК Трансстрой	- 29.10.25г пл.п. №397;
- 2 298.36 руб	- ООО Сталепромышленная ком.	- 29.10.25г пл.п. №396;
- 399.02 руб	- ООО ВММ	- 30.10.25г пл.п №402;

- 1 500.00 руб - ООО Техно-Решения - 30.10.25г пл.п. №406.
- 9 433.49 руб - ООО Абаканская ТЭЦ(ЮСТК) - 11.12.25г пл.п № 470.

3. **-90 000.00 руб** - Перевод в ( пополнение рас.сч.):

- 90.000 .00 руб - Пополнение р\сч - 07.10.25 № 367.

4. **1 079 040 000.00 руб – Возврат депозита (краткосрочный кредит) (66.01 сч):**

- 59 000 000.00 руб – возврат депозита - 13.01.25г пл.п № 315812 ;
- 24 690 000.00 руб – возврат депозита - 16.01.25г пл.п № 61115;
- 65 000 000.00 руб – возврат депозита - 13.02.25г пл.п № 757629;
- 25 000 000.00 руб - возврат депозита - 17.02.25г пл.п № 108288;
- 68 000 000.00 руб - возврат депозита - 17.03.25г пл.п № 883895;
- 25 400 000.00 руб - возврат депозита - 20.03.25г пл.п № 65060;
- 72 000 000.00 руб - возврат депозита - 21.04.25г пл.п № 101556;
- 25 800 000.00 руб - возврат депозита - 24.04.25г пл.п № 89756;
- 74 500 000.00 руб - возврат депозита - 23.05.25г пл.п № 215974;
- 26 300 000.00 руб - возврат депозита - 26.05.25г пл.п № 115931;
- 79 000 000.00 руб - возврат депозита - 23.06.25г пл.п № 1714;
- 80 000 000.00 руб – возврат депозита - 28.07.25г пл.п № 2162;
- 26 750 000.00 руб - возврат депозита - 28.07.25г пл.п №142258;
- 81 500 000.00 руб – возврат депозита - 28.08.25г пл.п № 1082;
- 84 000 000.00 руб – возврат депозита - 30.09.25г пл.п №1596;
- 27 600 000.00 руб – возврат депозита - 08.09.25г пл.п № 109927;
- 28 100 000.00 руб – возврат депозита - 10.10.25г пл.п № 98234;
- 88 000 000.00 руб – возврат депозита - 10.11.25г пл.п № 1594;
- 28 400 000.00 руб- возврат депозита - 10.11.25г пл.п №122882;
- 90 000 000.00 руб- возврат депозита - 11.12.25г пл.п №2635;

5. **2767.74 руб** - Возмещение ошибочно снятых банком денежных средств:

- 450.00 руб - Возврат ден.сред. ПАО Сбербанк - 06.02.25г №116796;
- 2250.00 руб – возврат денеж ср. ПАО Сбербанк - 18.02.25г №116794 ;
- 67.74 руб - возврат ден.ср. ПАО Сбербанк - 18.02.25г № 78721 .

6. **234 388.21 руб – НДС исключенный из дохода.:**

7. 73 727 092.69 руб - облагаемая сумма доходов по декларации УСН составила :

Директор

Скляева В.М.

(подпись)

