

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024г ООО «ДОЦ Эксимер»

Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Детский офтальмологический центр Эксимер» (далее «Общество») создано в 2002 году.

ИНН7709359280 КПП770901001

ОКВЭД 82.99 Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки.

81.10 Деятельность по комплексному обслуживанию помещений

ОГРН 1027739563356 дата регистрации: 18.11.2002г

ОКТМО 45381000, ОКАТО 45286580000

Юридический адрес: 109147, г.Москва, ул.Марксистская, дом № 3, строение 1, помещ. 2/2

Фактический адрес: 109147, г.Москва, ул.Марксистская, дом № 3, строение 1, помещ. 2/2

Телефон: 495 620-35-55

Инспекция ФНС России N 9 по г. Москве

Информация об исполнительных и контрольных органах

Функции единоличного исполнительного органа исполняет Горбач Наталья Витальевна, Генеральный директор с 19.11.2024г.

Уставный капитал 13158 руб. (Тринадцать тысяч сто пятьдесят восемь руб.)

Участники - физические лица:

Пенев Максим Викторович - доля в УК - 38% - 5000.00 (Пять тысяч) руб. - конечный бенефициар;

Котловская Мария Геннадьевна - доля в УК - 38% - 5000.00 (Пять тысяч) руб. - конечный бенефициар.

Участник – юридическое лицо:

ООО «ГЛОБАЛ МЕДИКАЛ ГРУПП» - доля в УК - 24% - 3158.00 (Три тысячи сто пятьдесят восемь) руб.

Конечными бенефициарами ООО «ГЛОБАЛ МЕДИКАЛ ГРУПП» являются:

Котловская Мария Геннадьевна

Пенева Надежда Михайловна

Финансово – хозяйственная деятельность

За 2024г основной вид деятельности Общества: 47.73 Торговля розничная лекарственными средствами в специализированных магазинах (аптеках).

ООО «ДОЦ Эксимер» осуществляло деятельность, подлежащую лицензированию:

Вид лицензии: Фармацевтическая

№ Л042-01137-77/00590420 от 28.07.2022г.

Выдана Департаментом здравоохранения города Москвы.

Срок действия: бессрочный

Вид деятельности: Фармацевтическая.

Также велась деятельность по ОКВЭД:

82.99 Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки;
81.10 Деятельность по комплексному обслуживанию помещений.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2024 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

В составе Общества нет обособленных подразделений, дочерних и зависимых обществ, филиалов и представительств.

Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность ООО ДООЦ Эксимер» за 2024 г сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Общество применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

Общество применяет Упрощенную систему налогообложения: доходы-расхода 15%.

ОС

Для учета ОС общество применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Начисление амортизации в БУ и НУ по НМА и ОС производится линейным способом.

Объекты, отвечающие критериям принятия к учету в качестве ОС, не более 100 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов, стоимость таких объектов списываются на затраты по мере отпуска в производство или эксплуатацию.

Общество произвело анализ признаков обесценения ОС, принимая во внимание внутренние и внешние источники информации. В результате анализа, признаки обесценения ОС не установлены и в 2024г не требуется признания дополнительного обесценения ОС. Параметры амортизации не менялись.

Материалы

МПЗ принимаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. При передаче МПЗ в производство, продаже, ином выбытии их оценка в БУ и НУ производится по средней себестоимости. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы».

Запасы

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К этой категории относятся следующие запасы: офисная бумага, картриджи, канцелярские принадлежности, подарки к праздникам для сотрудников и партнеров; расходы на обеспечение нормальных условий труда, санитарно-технические материалы. Затраты учитываются в отчетном периоде по фактической себестоимости, без уценки. Резервы под обесценение запасов не создаются.

Кредиты и займы

К краткосрочным обязательствам относятся заемные средства, на момент получения срок платежа наступит через 12 месяцев или меньше.

К долгосрочным обязательствам относятся заемные средства, на момент получения которых срок платежа наступит через 12 месяцев.

Задолженность покупателей и поставщиков

Задолженность покупателей и поставщиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями/поставщиками.

Просроченная кредиторская задолженность подлежит списанию по истечению срока, установленного действующим законодательством, и подлежит отнесению на счет прочих доходов.

Просроченная дебиторская задолженность списывается по истечению срока, и относится на счет прочих расходов.

Признание доходов и расходов

Выручка от реализации работ и услуг, от реализации ранее приобретенных товаров признается при передаче или оказании услуг покупателю и поступлении денежных средств на банковский счет или в кассу организации.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности.

Выручка за 2024 год, рублей:

по обычным видам деятельности – 27 503 610;

Затраты в 2024 году, рублей:

По обычным видам деятельности – 24 895 187;

в т.ч. по крупным показателям:

себестоимости реализованной продукции – 9 484 950;

фонд оплаты труда – 11 053 038;

страховые взносы – 2 227 644;

аренда помещений – 947 000;

налог на прибыль организации – 713 494;

Информация о численности персонала

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2024г. составляет 13 человек (31 декабря 2023г – 16 человек, 31 декабря 2022 г. – 14 человек).

Генеральный директор



/ Горбач Н.В.