

Общество с ограниченной ответственностью «Оздоровительный комплекс Бугринский»

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год
в текстовой форме**

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ОКБ».

1.2. Юридический адрес – 630033, г. Новосибирск, ул. Аникина, д. 25А.

1.3. Дата государственной регистрации – 18.11.2004г. .

1.4. Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025 составляет 22 человека, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	2 человека
Медицинский персонал (главный врач, врачи-стоматологи, медицинские сестры)	17 человек
Вспомогательный персонал (сантехник, электрик, санитарка)	3 человека

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.5. Обособленных подразделений в организации нет.

1.6. Уставный капитал составляет 2010 000 руб. Участниками являются:

- Яковлев А.Ф с долей 60 процентов;
- Клименко Т.С. с долей 40 процентов;
-

1.7. Перечень видов деятельности:

- Стоматологическая практика.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Клименко Т.С. (приказ № 1 от 18.1.2004).

Главный бухгалтер Общества: Кращенко Т.Г. (приказ № 2 от 02.04.2012).

Кадровый учет и расчет оплаты труда ведется главным бухгалтером.

1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

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

3. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество ничего не арендует, помещение в котором располагается организация принадлежит ей на праве собственности, на основании свидетельства о государственной регистрации права 54АД 020391 выдано 25.06.2010г.

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числится стоматологическое оборудование.

5. Нематериальные активы

Нематериальных активов – нет.

6. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	30.12.2025	–
Материально-производственные запасы	30.12.2025	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 19844 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано со значительным ростом стоимости материалов и соответственно увеличением стоимости лечения.

8. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициаром компании является г-н Яковлев А.Ф., гражданин РФ (Россия), адрес постоянного проживания: г. Новосибирск, ул. Аникина д. 25А кв. 26;

г-ка Клименко Т.С., гражданка РФ (Россия), адрес постоянного проживания: г. Новосибирск, ул. Аникина, д. 25А, кв. 26.

За проверяемый период наше Общество выплаты в их пользу не производило.

9. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

10. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 05 февраля 2026 года.

Директор ООО «ОКБ»



Клименко Т.С.

7. Дебиторская задолженность
7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано		переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам		
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы				восстановление резерва	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	180 501	-	223 126	-	(60) (447)	-	-	-	342 180	-	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	22 -	-	138 22	-	(22) -	-	-	-	138 22	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- 10	-	- -	-	- (10)	-	-	-	- -	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	2 9	-	5 2	-	(2) (9)	-	-	-	5 2	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	-	- -	-	- -	-	-	-	- -	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	- -	-	- -	-	- -	-	-	-	- -	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г. За 2024 г.	- -	-	- -	-	- -	-	-	-	- -	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	- -	-	- -	-	- -	-	-	-	- -	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	- 156	-	- -	-	- -	-	-	-	- -	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	156 54	-	- 102	-	(36) -	-	-	-	120 156	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	закрыты	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	1 659 616	-	11 319 11 218	(10 377) (10 175)	-	-	X X	2 600 1 659	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	1 659	-	9 615	(1 659)	-	-	(7 014)	2 600	-
Готовая продукция	За 2024 г.	616	-	8 544	(900)	-	-	(6 600)	1 659	-
Товары	За 2024 г. За 2025 г.	- -	-	- -	-	-	-	-	-	-
Закрыты на доставку/товаров до складов организации	За 2024 г. За 2025 г.	- -	-	- -	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2024 г. За 2025 г.	- -	-	1 704	(8 718)	-	-	7 014	-	-
Расходы будущих периодов	За 2024 г. За 2025 г.	- -	-	2 675	(9 275)	-	-	6 600	-	-
Иные виды запасов	За 2024 г. За 2025 г.	- -	-	- -	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		на доходы	переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	поступило			
Долгосрочные обязательства -	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
В том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства -	За 2025 г.	515	1 276	(342)	-	-	1 450
всего	За 2024 г.	480	436	(401)	-	-	515
В том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	63	365	(131)	-	-	297
	За 2024 г.	169	129	(236)	-	-	63
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	12	8	-	-	-	21
	За 2024 г.	21	3	(12)	-	-	12
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	7 014	6 600
Затраты на оплату труда	4 448	3 777
Отчисления на социальные нужды	1 341	1 137
Амортизация	297	338
Прочие затраты	1 533	2 447
Итого по элементам	14 634	14 300
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	14 634	14 300