

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

г. Владивосток

29 января 2026 г.

Полное наименование Общество с ограниченной ответственностью «Детский доктор»

Сокращенное наименование ООО «Детский доктор»

Юридический адрес Владивосток пр-т Красного Знамени дом 156

Фактический адрес Владивосток пр-т Красного Знамени дом 156

Почтовый адрес 690066, Владивосток пр-т Красного Знамени дом 156

Телефон +74232636360

Адрес электронной почты info@doctor-vl.ru

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) 2536190950

ОГРН 1072536011041 от 27 июля 2007г. Инспекция Федеральной налоговой службы по Ленинскому району г. Владивостока

Код ОКПО 80928213

Код ОКТМО 05701000001

Основной ОКВЭД (Вид деятельности) 86 (Деятельность в области здравоохранения)

Лицензия на осуществление медицинской деятельности (Лицензия № ЛО-25-01-004561 от 28.12.2018 г.) Департамент здравоохранения Приморского края

Среднегодовая численность сотрудников 2024 / 2025 53 / 57

Уставный капитал — 10 000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю — Сандулу Александру Николаевичу.

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Сандул Александр

Николаевич, Решение № 18 от 31.01.2022, с 25.02.2022 сроком на 10 лет.

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Детский доктор» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за 2025 год, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью. В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:

-не применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль".

-не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности, достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет генеральный директор.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.»

Организация применяет специальный режим для целей налогообложения Упрощённая система налогообложения с объектом налогообложения "доходы".

Оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Принятие к учету Основных средств осуществляется по стоимости более 100 000 рублей. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств. Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается исходя из ожидаемого периода эксплуатации. Повышающие коэффициенты к расходам на ПО не используются.

Синтетический учет приобретения материалов ведется по фактической себестоимости с использованием счета 10 «Материалы».

Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно рабочему плану счетов.

Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи"

Выручка от оказания услуг признается по завершению оказания услуги.

Финансовый результат от текущей деятельности определяется от реализации услуг по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила:

- по основному виду деятельности (Медицинские услуги)— 180 379 952,15 руб.;
- прочие доходы — 2 080 166,61 руб. (Проценты к получению).

Затраты составили:

- приобретение ОС — 1 116 170,00 руб.;
- амортизация ОС — 4 821 460,57 руб.;
- приобретение материалов — 13 150 217,21 руб.;
- ФОТ — 89 971 297,88 руб.;
- страховые взносы — 19 454 648,67 руб.;
- аренда помещений — 9 347 526 ,00 руб.;
- коммунальные услуги — 2 368 214,67 руб.;
- лабораторные исследования — 4 954 436,41 руб.;
- информационные услуги — 1 195 168,90 руб.;
- рекламные расходы — 2 506 736,10 руб.;
- ремонт помещений — 761 915,00 руб.;
- связь — 948 885,79 руб.;
- транспортные расходы — 544 290,75 руб.;
- расходы на услуги банков — 3 047 518,21 руб.;
- прочие расходы — 2 624 088,65 руб.

Генеральный директор ООО «Детский доктор» Сандул А.Н.