

Общество с ограниченной ответственностью "Центр гомеопатии"
(ООО "Центр гомеопатии")
ИНН: 7732120933, КПП: 772901001, ОГРН: 1037732004485,
адрес: 119634, г. Москва, Боровское шоссе, дом 56

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г.
и отчету о финансовых результатах за 2025г.

Организация оказывает платные медицинские услуги населению. Основной вид деятельности 86.21 «Общая врачебная практика».

Общество имеет лицензию на оказание медицинских услуг № ЛО-77-01-015955 от 19.04.2018г., выдана Департаментом здравоохранения г. Москвы.

Среднесписочная численность работников 10 (десять) человек.

Организация относится к малым предприятиям.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

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

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

Объекты стоимостью не более 100 000 рублей списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценивания. Амортизация начисляется линейным способом.

Первоначальная стоимость основных средств на 31.12.2025г. составляет 216680 рублей, начисленная амортизация в течении года – 213816 рублей. В течении года новое оборудование не приобреталось.

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы для основного производства учитываются в расходах на дату приобретения. Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценивания.

Дебиторская и кредиторская задолженность краткосрочная, просроченной дебиторской и кредиторской задолженности нет.

На 31.12.2025г. дебиторская задолженность составляет 72803 рубля, в том числе: по расчетам с поставщиками – 59969 рублей, по расчетам с бюджетом – 12834 рубля.

На 31.12.2025г. кредиторская задолженность составляет : 417148 рублей, в том числе : перед бюджетом по налогам и сборам – 164243 рубля и по страховым взносам – 252905 рублей.

Расходы по обычным видам деятельности организации

За 2024 год

1. Материальные затраты – 983 тыс. рублей
2. Затраты на оплату труда – 11447 тыс. рублей
3. Отчисления на социальные нужды – 2331 тыс. рублей
4. Амортизация – 16 тыс. рублей
5. Прочие затраты – 72 тыс. рублей
- Итого расходы по обычным видам деятельности - 14849 тыс. рублей

За 2025 год

1. Материальные затраты – 998 тыс. рублей

- 2. Затраты на оплату труда – 13314 тыс. рублей
- 3. Отчисления на социальные нужды – 2961 тыс. рублей
- 4. Амортизация – 6 тыс. рублей
- 5. Прочие затраты – 122 тыс. рублей
- Итого расходы по обычным видам деятельности – 17401 тыс. рублей.

Начиная с отчетности за 2025 год, организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023 .

Генеральный директор



Радомская Н.А.