

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу ООО «СПП» за 2025 год.

1. Общие сведения. Общество с ограниченной ответственностью «Стоматологическая поликлиника на Псковской» зарегистрировано в ИФНС 5300 в Великом Новгороде 1 октября 2009 года.

ОГРН 1025300788743 ИНН 5321052708 КПП 532101001

Фактический адрес: 173015, г. Великий Новгород, ул. Псковская, д. 40А

Юридический адрес: 173015, г. Великий Новгород, ул. Псковская, д. 40А

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал: 210 000 рублей.

Основной вид деятельности: Стоматологическая практика (ОКВЭД 86.23)

Главный врач-Иванов Станислав Васильевич

Информация об аффилированных лицах:

учредитель Иванов Станислав Васильевич-64% доли собственности в уставном капитале;

учредитель Савельева Марина Юрьевна-34% доли собственности в уставном капитале.

2. Основные положения учетной политики.

Учетная политика утверждена главным врачом 28.12.2024 года №114

Бухгалтерский учет поликлиники ведется бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером, соответствующим требованиям ч. 4.5 ст. 7 ФЗ №402 от 06.12.2011 года.

Регистры налогового учета составляются по формам, предлагаемым программным обеспечением «Инфо-Предприятие»

Применяем рабочий план бухгалтерского учета с введением в него по мере необходимости дополнительных синтетических и аналитических счетов по перечню счетов используемого программного обеспечения.

Поликлиника применяет ФСБУ6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» с учетом преференций для организаций, которые вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета.

Амортизация начисляется линейным способом 1 раз в месяц. Переоценка ОС не производится.

Активы принимаются к учету по их первоначальной стоимости.

Оказанные услуги оцениваются по фактическим затратам на их выполнение.

Долгосрочные активы отражаются в учете с обособлением в аналитическом учете. Обособление осуществляется путем отражения таких активов на отдельном субсчете, открытом к этому счету.

3. Анализ финансовой деятельности

а) Выручка за 2025 год составила 140 066 657 рублей

По прочим видам деятельности 3 585 755 рублей

Затраты в отчетном периоде:

З/пл+начисления 79 297 984 рублей

Материалы 17 726 034 рублей

Общехоз. и АУП расходы 27 783 583 рубля

Амортизация 2 014 736 рублей

Прочее 4 889 897 рублей

б) Инвестиционных, целевых, государственных средств поликлиника в 2025 году не получала.

в) Крупных сделок в поликлинике за 2025 год не совершалось.

Таким образом прибыль общества увеличилась на 10% по сравнению с прошлым годом, выручка по основному виду деятельности на 12%

Среднесписочная численность увеличилась на 2 человека и составила 69 человек.

Главный врач

Иванов С.В.