

Общество с ограниченной ответственностью Детский медицинский центр "Мое солнышко"

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО ДМЦ "Мое солнышко"

1.2. Юридический адрес – 344092, Ростовская обл, г Ростов-на-Дону, ул Волкова, д. 41/1

1.3. Дата государственной регистрации - Межрайонная ИФНС России № 23 по Ростовской области 04.04.2005 г.

1.4. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 человек.

1.5. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Единственный учредитель Моцартова Татьяна Николаевна.

1.6. Основной вид деятельности – 86.21 Общая врачебная практика

1.7. Общество не подлежит обязательному аудиту - микропредприятие.

1.8. Учетная политика.

Учетная политика на 2025 год утверждена приказом директора от 26.12.2024 № 8 и составлена в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» (утв. Пр. Минфина от 06.10.2008 г. № 106н).

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ (утв. приказом Минфина от 29.07.1998 № 34н).

Бухгалтерский учет ведется с использованием компьютерной техники и бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8".

Объект налогообложения «доходы минус расходы» со ставкой 10 %. Сумма налога (авансового платежа) начисляется от разницы между доходами и расходами.

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

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости.

3. Учет аренды.

Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018).

В случае признания права пользования активом фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты (пункт 13 ФСБУ 25/2018).

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки (пункт 14 ФСБУ 25/2018).

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

Основных средств на балансе нет.

5. Нематериальные активы

Организация в отчетном периоде не приобретала нематериальные активы со сроком службы более 12 месяцев.

6. Денежные средства (расчетный счет) – 127 450 руб.

7. Дебиторская задолженность - 22 368 руб, в т.ч.:

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 6 888 руб.,
- Единый налоговый счет – 9 705 руб.
- Расчеты с подотчетными лицами – 5 775 руб.

8. Кредиторская задолженность - 28 041 руб., в т.ч.:

- Расчеты по налогам и сборам – 28 041 руб.

9. Расчеты по краткосрочным кредитам и займам – 605 000 руб.

10. Расходы по обычным видам деятельности:

- расходы на оплату труда – 374 976 руб.,
- расходы на аренду – 820 000 руб.,
- прочие расходы (интернет, вывоз ТБО, связь, электроэнергия) – 148 811 руб.

11. Труд и заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 отсутствует.

12. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 03 марта 2026 года.

Директор

Моцартова Т.Н.