

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

Краткая характеристика Общества и основные направления деятельности.

Общество с ограниченной ответственностью «Национальный медицинский оператор 4П» создано 11.12.2018г. основной государственный регистрационный номер 1187746996392, ИНН/КПП: 9731018673/773101001

Местонахождение Общества: 121205, г. Москва, Территория Сколково Инновационного Центра, Большой бульвар, дом 42, строение 1, эт.3, пом.1136 раб.2

Исполнительным органом Акционерного общества является Генеральный директор Устименко Екатерина Анатольевна.

Главный бухгалтер – Галицкая Татьяна Николаевна.

Основным видом деятельности организации являются: Торговля оптовая неспециализированная ОКВЭД 46.90

В течение 2025г. основной вид деятельности Общества не изменялся.

Уставный капитал Общества утвержден в размере 10 тыс. руб.

Участники Общества:

- АО «Технология здоровья - 95%.
- Устименко Е.А., гражданин РФ – 5%.

Уставный капитал сформирован путем зачисления денежных средств на расчетный счет Общества в размере 10 тыс. руб.

Среднесписочная численность сотрудников за 2025г. – 2 человека.

Транспортных средств нет.

Игорным бизнесом не занимается.

По состоянию на 31.12.2025г. ООО «Национальный медицинский оператор 4П» имеет расчетный счет в банке:

- 40702810602870003313, АО "АЛЬФА-БАНК", БИК 044525593 (руб.)

Обособленные подразделения Общества

Обособленных подразделений в обществе на 31.12.2025г. нет.

Связанные стороны

Единственный участник Общества – АО «Технология здоровья», акционер АО «Документальные системы»- 100%.

В 2025г. Генеральный директор» ООО «Национальный медицинский оператор 4П» Устименко Екатерина Анатольевна, заработная плата за 2025г. составила 301 тыс.руб., страховые взносы - 90, тыс.руб.

Учетная политика

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с ПБУ «Учетная политика организации» № 1/2008, утвержденная приказом Минфина РФ 06.10. 2008г., соответствует требованиям: полноты, достоверности, своевременности, осмотрительности, приоритета, содержания над формой, непротиворечивости, рациональности.

При составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствуется нормами ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность организации», утвержденного приказом Минфина России от 04.10.2023 №157Н.

Рабочий план бухгалтерских счетов соответствует типовой схеме счетов, предусмотренной Инструкцией по применению плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организацией, утвержденной приказом Минфина РФ от 31.10.2000г. №94н с учетом изменений и дополнений.

Имущество, обязательства и хозяйственные операции в целях отражения в бухгалтерском учете и отчетности оцениваются в денежном выражении путем суммирования фактически произведенных расходов.

Учет осуществляется автоматизированным способом, с использованием бухгалтерской программы «1С-предприятие, 8.3», налоговый учет ведется ручным способом в специально разработанных регистрах. Все унифицированные формы, применяемые в организации, формируются автоматизированным способом.

При осуществлении налогового учета в 2025г. Общество применяло: статус Резидента Сколково, рег. № 1122423.

Получено право освобождения по налогу на прибыль, освобождение от НДС при продаже российского ПО и баз данных, включённого в единый реестр.

Страховые взносы рассчитывались на основании МРОТ:

$(\text{МРОТ} * 1,5) * 30\% + (\text{ФОТ} - (\text{МРОТ}/1,5) * 30\%) * 15\%$

Основные виды деятельности

Доходы по обычным видам деятельности составили отсутствовали.

Внереализационные доходы за 2025г. составили 60 000тыс. руб. :

- Договор об отчуждении исключительного права на программу ЭВМ от 26.02.2025г. №2402ПО от 26.02.2025

-

Расходы по обычным видам деятельности составили 669тыс.руб.

Себестоимость продаж	
90.08.1 Управленческие расходы	669

Внереализационные расходы за 2025г. составили 52 826тыс.руб. в т.ч.:

- списание стоимость НМА при отчуждении исключительного права на программу ЭВМ- 52 752тыс.руб.,
- банковские услуги – 42тыс.руб.,
- резерв ежегодных отпусков – 32тыс.руб.

Пояснения к бухгалтерскому балансу

- 1. Нематериальные активы на 31.12.2025г. отсутствуют.**
- 2. Основные средства на 31.12.2025г. отсутствуют.**
- 3. Финансовые вложения на 31.12.2025г. отсутствуют.**
- 4. Запасы на 31.12.2025г. отсутствуют.**
- 5. Незавершенное производство на 31.12.2025г. отсутствует.**

6. Дебиторская и кредиторская задолженность

Расшифровка стр.1230 Бухгалтерского баланса:

Дебиторская задолженность бюджета по налогам 17тыс.руб.

Долгосрочные и краткосрочные обязательства у организации на 31.12.2025г. отсутствуют.

7. Оценочные обязательства

В состав оценочных обязательств входят резервы предстоящих отпусков, рассчитываемых ручным способом, в специально разработанных регистрах , на 31.12.2025г.- 63тыс.руб.

8. ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» в 2025г. применялось.

Аренда помещения классифицировалась, как операционная.

9. Изменения в учетной политике в 2025г. отсутствовали.

10. В отчетном периоде корректировок сальдо на начало периода не осуществлялось.

11. Прекращение деятельности организации не предвидится в обозримом будущем.

Руководство не имеет других планов или намерений, которые могут привести к возникновению избыточного количества или устареванию материально-производственных запасов, отражение в учете стоимости материально-производственных запасов соответствует существующим требованиям.

12. События после отчетной даты

Не существует никаких событий, произошедших после отчетной даты, которые требуют корректировки или раскрытия в примечаниях к финансовой (бухгалтерской) отчетности.

13. Государственная помощь в 2025г. не осуществлялась

14. Затраты на энергоресурсы в 2025г. отсутствовали.

15. Чрезвычайные факты хозяйственной жизни в 2025г. отсутствовали.

16. У организации риски хозяйственной жизни отсутствовали.

Генеральный директор

Исполнитель: главный бухгалтер
Галицкая Т.Н.



Устименко Е.А.