

Общество с ограниченной ответственностью «Медпроф-М»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Медпроф-М»

1.2. Юридический адрес: 129301, Город Москва, ул Бориса Галушкина, д. 3, ком. 1. Дата государственной регистрации 07.05.2018.

1.3. Численность сотрудников - 33 человека.

1.4. Уставный капитал составляет 10000 рублей, добавочный капитал 23 785 250 рублей.

Единственным участником является ЗПИФ комбинированный «АСПЕКТ360» в лице доверительного управляющего Генерального директора ООО «УК «РусКапитал» Балан О.О. - доля 100%.

1.5. Основные виды экономической деятельности:

ОКВЭД 86.90 Деятельность в области медицины прочая

1.6. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Сурмач Елена Владимировна

Главный бухгалтер Общества: Сурмач Елена Владимировна

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет ПБУ 2/2008, ПБУ 8/2010, ПБУ 11/2008, ПБУ 12/2010, ПБУ 16/02, ПБУ 18/02.

3. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные подп. А п.4 и п.13 ФСБУ 26.

4. Нематериальные активы

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

В составе НМА не числятся.

5. Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2025 в составе долгосрочных финансовых вложений (стр. 1170) отражен выданный займ в размере 23 785 250 рублей.

6. Запасы

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд. Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 «Запасы». Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов. Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

7. Инвентаризация

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

8. Резервы по сомнительным долгам

Организация формирует резерв по сомнительным долгам. С этой целью на последнее число каждого месяца организацией проводится инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности, возникшей в связи с оказанием услуг.

9. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

10. Отчетность

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

Дата составления текстовых пояснений 12.03.2026 года.

Генеральный директор _____ Сурмач Е.В.