

Общество с ограниченной ответственностью «Гринмед»

**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 «Гринмед»

1.2. Юридический адрес 680020, г. Хабаровск, ул. Павловича, дом 5/2, помещение I(3-24)

1.3. Дата государственной регистрации 01.02.2010

1.5. Численность сотрудников: 9

Наименование подразделения	Численность
Основное	2
Лечебно-диагностическое	7

**1.6. Уставный капитал составляет 10 000.**

Участниками являются: Латникова Ольга Анатольевна с долей 100 процентов.

**1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:**

- Торговля розничная изделиями, применяемыми в медицинских целях, ортопедическими изделиями в специализированных магазинах;
- Деятельность в области здравоохранения

**1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере**

Директор Общества: Латникова Ольга Анатольевна (приказ № 4 от 29.11.2022)

Главный бухгалтер Общества: - обязанности возложены на директора Латникову Ольгу Анатольевну

**2. Информация об учетной политике**

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

**2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ**

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

### 3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся

Основные средства													
Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	19 622	(4 371)	-	-	-	(1 104)	-	-	-	-	19 622	(5 475)
	За 2024 г.	19 152	(3 251)	470	-	134	(1 253)	-	-	-	-	19 622	(4 371)
в том числе:													
Здания	За 2025 г.	17 504	(2 912)	-	-	-	(811)	-	-	-	-	17 504	(3 723)
	За 2024 г.	17 504	(2 169)	-	-	134	(877)	-	-	-	-	17 504	(2 912)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	1 637	(1 026)	-	-	-	(254)	-	-	-	-	1 637	(1 280)
	За 2024 г.	1 167	(725)	470	-	-	(301)	-	-	-	-	1 637	(1 026)
Офисное оборудование	За 2025 г.	481	(432)	-	-	-	(39)	-	-	-	-	481	(472)
	За 2024 г.	481	(357)	-	-	-	(75)	-	-	-	-	481	(432)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Амортизируемые и неамортизируемые основные средства			
Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	14 147	15 251	15 900
в том числе:			
Здания	13 781	14 592	15 335
Машины и оборудование (кроме офисного)	357	610	442
Офисное оборудование	9	48	123

### 4. Нематериальные активы (строка 1170)

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года в составе НМА числятся - Программа для ЭВМ "Программное обеспечение коррекции когнитивных нарушений". Данные объекты признаются по ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации. Никакие корректировки в учете и отчетности не требуются, так как стоимость активов не переоценивается, не было признаков обесценения, срок полезного использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов НМА.

#### Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	62	81	-
в том числе:			
Программы ЭВМ	62	81	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

### 5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Материально-производственные запасы (мед товары)	31.12.2025	—

В ходе инвентаризации выявлены и списаны мед товары с истекшим сроком годности на сумму 412,3 тыс. руб.

**6. Дебиторская задолженность – авансы поставщикам, услуги по которым получены в 2026 году, переплата по ЕНС.**

Дебиторская задолженность									
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (слиснанной) в одном отчетном периоде)				На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	106	-	181	-	(100)	-	187	-
	За 2024 г.	607	-	106	-	(607)	-	106	-
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	106	-	102	-	(100)	-	108	-
	За 2024 г.	499	-	106	-	(499)	-	106	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	78	-	-	-	78	-
	За 2024 г.	108	-	-	-	(108)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	106	-	181	-	(100)	-	187	-
	За 2024 г.	607	-	106	-	(607)	-	106	-

**7. Кредиторская задолженность – задолженность поставщикам коммунальных услуг за декабрь 2025г., оплаченная в январе 2026 г., УСН.**

Кредиторская задолженность								
Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)				На конец периода	
			поступило		списано			переклассифицировано
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	106	90	-	(49)	-	147	
	За 2024 г.	368	167	-	(429)	-	106	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	48	15	-	(48)	-	15	
	За 2024 г.	211	144	-	(307)	-	48	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1	-	-	(1)	-	-	
	За 2024 г.	-	1	-	-	-	1	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	21	32	-	-	-	54	
	За 2024 г.	143	-	-	(122)	-	21	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	36	43	-	-	-	78	
	За 2024 г.	14	22	-	-	-	36	
Итого	За 2025 г.	106	90	-	(2 049)	-	147	
	За 2024 г.	368	167	-	(429)	-	106	

**8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности**

Выручка организации за отчетный период составила 7 790 тыс. руб. что выше аналогичного показателя прошлого года за счет увеличения спроса на мед. услуги.

Несмотря на увеличение выручки, образовался убыток, на что повлияли такие факторы, как повышение заработной платы сотрудникам, ремонт помещения, судебные издержки, налоговая нагрузка и тд.

**9. Соблюдение принципа непрерывности деятельности**

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

Дата составления текстовых пояснений 16 марта 2026 года

Руководитель

Латникова Ольга Анатольевна