

Общество с ограниченной ответственностью «ОФИС СЕМЕЙНОГО ВРАЧА»

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 «ОФИС СЕМЕЙНОГО ВРАЧА»

1.2. Юридический адрес: 143041, Московская область, Одинцовский р-н, г. Голицыно, пр-кт Заводской, дом 12, корп. ПОМЕЩЕНИЕ 1, этаж 2, офис 1

1.3. Дата государственной регистрации: 18.12.2017г.

1.4. ИНН: 5032292274

1.5. Численность сотрудников:

Наименование подразделения	Численность
Административный персонал	2
Медицинский персонал	2

1.6. Уставный капитал общества составляет 10 000 рублей (10 тыс. руб.).

Участниками являются:

- НЕЧАЕВА ВИКТОРИЯ ЮРЬЕВНА с долей 50 процентов;
- ГЛУЩЕНКО СВЕТЛАНА СЕРГЕЕВНА с долей 50 процентов.

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

- 86.21 Общая врачебная практика.

1.8. Сведения о руководстве

Генеральный директор Общества: Глущенко Светлана Сергеевна (Приказ №1/орг от 17.07.2020г.)

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.

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 на сумму 19 тыс. рублей (по состоянию на 31 декабря 2025 г.).

Для сравнения: на 31 декабря 2024 г. остаточная стоимость основных средств составляла 43 тыс. рублей, на 31 декабря 2023 г. — 68 тыс. рублей.

Первоначальная стоимость основных средств составляет 267 тыс. рублей, накопленная амортизация — 248 тыс. рублей. За 2025 год начислено амортизации 24 тыс. рублей.

В составе основных средств:

- Машины и оборудование (кроме офисного) — остаточная стоимость 19 тыс. рублей (первоначальная стоимость 171 тыс. рублей, амортизация 152 тыс. рублей);
- Офисное оборудование — полностью самортизировано (первоначальная стоимость 96 тыс. рублей, амортизация 96 тыс. рублей).

Поступления и выбытия основных средств в 2025 году не было.

4. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 30 декабря 2025 года в составе НМА числятся 0 рублей. Организация не имеет нематериальных активов на балансе.

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.

5. Запасы

По строке 1210 «Запасы» баланса отражены сырье и материалы на сумму 641 тыс. рублей (на 31 декабря 2025 г.). Для сравнения: на 31 декабря 2024 г. — 700 тыс. рублей, на 31 декабря 2023 г. — 983 тыс. рублей.

6. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по строке 1230 баланса составляет 275 тыс. рублей (на 31 декабря 2025 г.), в том числе:

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками (авансы выданные) — 65 тыс. рублей;
- Расчеты по налогам и сборам — 208 тыс. рублей;
- Расчеты по социальному страхованию и обеспечению — 2 тыс. рублей.

Просроченная дебиторская задолженность составляет 65 тыс. рублей (расчеты с поставщиками и подрядчиками). Резерв по сомнительным долгам не создавался.

7. Денежные средства

Денежные средства и денежные эквиваленты по строке 1250 баланса составляют 3 625 тыс. рублей (на 31 декабря 2025 г.), в том числе:

- Касса — 3 616 тыс. рублей;
- Расчетные счета — 8 тыс. рублей;
- Переводы в пути — 0 тыс. рублей.

Для сравнения: на 31 декабря 2024 г. денежные средства составляли 1 675 тыс. рублей.

8. Капитал

Капитал организации на 31 декабря 2025 г. составляет 4 249 тыс. рублей, в том числе:

- Уставный капитал — 10 тыс. рублей;
- Нераспределенная прибыль — 4 239 тыс. рублей.

За 2025 год чистая прибыль составила 1 458 тыс. рублей. Дивиденды не выплачивались.

9. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность по строке 1520 баланса составляет 323 тыс. рублей (на 31 декабря 2025 г.), в том числе:

- Расчеты с поставщиками и подрядчиками — 263 тыс. рублей;
- Сальдо по ЕНС — 19 тыс. рублей;
- Расчеты по социальному страхованию и обеспечению — 41 тыс. рублей.

Для сравнения: на 31 декабря 2024 г. кредиторская задолженность составляла 99 тыс. рублей.

10. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	30.12.2025	--

Материально-производственные запасы	30.12.2025	--
Нематериальные активы	30.12.2025	--
Денежные средства	30.12.2025	--
Расчеты	30.12.2025	--

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

11. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 11 346 тыс. рублей, что на 2 212 тыс. рублей (16,3%) ниже аналогичного показателя прошлого года (13 558 тыс. рублей за 2024 г.).

Себестоимость продаж составила 3 267 тыс. рублей (в 2024 г. — 3 034 тыс. рублей), что составляет 28,8% от выручки.

Валовая прибыль снизилась с 10 524 тыс. рублей до 8 079 тыс. рублей (снижение на 23,2%).

Управленческие расходы сократились с 7 330 тыс. рублей до 6 117 тыс. рублей (снижение на 16,5%).

Прибыль от продаж составила 1 962 тыс. рублей (в 2024 г. — 3 194 тыс. рублей), снижение на 38,6%.

Прочие расходы составили 155 тыс. рублей (в 2024 г. — 372 тыс. рублей).

Налог при упрощенной системе налогообложения составил 338 тыс. рублей (в 2024 г. — 454 тыс. рублей).

Чистая прибыль за 2025 год составила 1 467 тыс. рублей (в 2024 г. — 2 368 тыс. рублей), снижение на 38,0%.

Уменьшение показателей выручки и прибыли связано со снижением объема оказанных услуг (выручка снизилась на 16% — с 13 558 тыс. руб. до 11 346 тыс. руб.), что на фоне одновременного роста себестоимости продаж (с 3 034 тыс. руб. до 3 267 тыс. руб.) привело к пропорциональному снижению валовой и чистой прибыли.

12. Движение денежных средств

Сальдо денежных потоков от текущих операций за 2025 год составило 1 950 тыс. рублей (в 2024 г. был отток 740 тыс. рублей).

Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг составили 11 227 тыс. рублей.

Платежи поставщикам и подрядчикам — 6 429 тыс. рублей, в связи с оплатой труда работников — 1 620 тыс. рублей, налогов и сборов в составе ЕНП — 1 158 тыс. рублей.

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов увеличился с 1 674 тыс. рублей на начало периода до 3 624 тыс. рублей на конец периода.

13. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Руководство организации не имеет намерения ликвидировать организацию или прекратить деятельность и полагает, что организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

Дата составления текстовых пояснений: 16 марта 2026 года.

Генеральный директор



/ Глуценко С.С. /

