

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ОСТЕОКРАТ"
(ООО "ОСТЕОКРАТ")
620135, СВЕРДЛОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. ЕКАТЕРИНБУРГ, ПР-КТ КОСМОНАВТОВ, Д. 7, ПОМЕЩ.
7А

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности:

86.21 Общая врачебная практика

2. Информация об учетной политике:

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

Как малое предприятие организация не применяет [ПБУ 8/2010](#) и [ПБУ 18/02](#).

2.2 Учет основных средств:

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

2.3 Учет запасов:

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные [п. 17](#) [ФСБУ 5/2019](#).

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения

2.4. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

2.5 . Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

2.6 Общество вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, в соответствии с

частью 4 статьи 6 Федерального закона № 402-ФЗ. так как является субъектом малого предпринимательства.

3.Основные средства

-Система для декомпрессионного вытяжения позвоночника

4.Нематериальные активы

Элементы НА в отчетном периоде отсутствуют.

5.Долгосрочные заемные средства – займ учредителя

6.Кредиторская задолженность составляет – 200212,45

Кредиторская задолженность	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01	6 663,11
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.01	3 320,77
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.12	102071,07
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.09	25 933,99
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.11, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	149,57
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 70, развернутое по субконто "Работники организации"	28230,25
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.90	33 843,69
Итого по строке:	200212,45

7.Дебиторская задолженность

-расчеты с поставщиками составляет – 7868877,57

Иная информация

Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 10 000 (десять тысяч) руб.

Структура уставного капитала

N п/п		На 31.12.2025	
		Сумма	Доля, %
1.	Панасюк Александра Юрьевна	10 000	100
Итого:		10 000	100

Итоги отчетного года:

- Организация ООО «ОСТЕОКРАТ » в 2025 году применяла Упрощенную систему налогообложения (УСНО)
- Нераспределенная прибыль на 31.12.2025г составляет 11 217 229,39 руб
- Дивиденды к распределению не начислены.

Директор _____ Панасюк А.Ю.