Общество с ограниченной ответственностью «Ла Клиника»

Г. Москва «18» марта 2026 г.

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

Дата государственной регистрации 11.11.2019

Среднесписочная численность сотрудников: 1 чел.

Уставный капитал составляет 10 000р.

Участниками являются:

Субраманиан Сомасундарам с долей 100 процентов;

Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Медицинская деятельность

Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Субраманиан Сомасундарам
Главный бухгалтер Общества: Субраманиан Сомасундарам

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 не числятся.

4. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года в составе НМА активы не числятся. 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.

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

5. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

На дату сдачи отчетности компания находится в реестре МСП, в категории микропредприятие.

Выручка в 2025 году составила 74813 рублей. Прочие доходы от получения страхового возмещения за ущерб 9140 рублей.

Движение денежных средств осуществлялось по расчетному счету и кассе.

Основным источником денежных средств стал беспроцентный займ акционера, который приобрел компанию в 2025 году.

У компании в аренде находится помещение, снятое под размещение медицинского центра. В 2025 году компания проходила различного рода проверки и согласования, необходимые для расширения действующей лицензии для ведения деятельности, закупала необходимое оборудование, занималась подбором штата.

В 2025 году компания приобрела материалы, офисное оборудование.

Расходы компании состоят из арендных платежей, коммунальных услуг, оплаты интернета, выплаты заработной платы сотрудникам, налогов и взносов, расходов на использование лицензий.

Заработная плата выплачивалась как по кассе, так и по расчетному счету.

Денежные средства на конец 2025 году на расчетном счете 64650 рублей

Дебиторская задолженность состоит из авансовых платежей контрагентам на сумму 7400 рублей и переплаты взноса по несчастным случаям в сумме 1468 рублей.

Кредиторская задолженность состоит из задолженности перед бюджетом по налогам и страховым взносам и суммы задолженности по арендной плате за помещение в сумме 650 000 рублей.

Долгосрочные заемные средства представляют собой полученный беспроцентный займ от учредителя в сумме 4 917 785 рублей.

Запасы в сумме 576848 рублей состоят из приобретенных канцелярских товаров, офисного оборудования, которое не передано в эксплуатацию.

Компания готовится к открытию медицинского центра, доходы от деятельности которого покроют так же понесенные расходы 2025 года.