Пояснительная записка

к бухгалтерскому балансу за 2025 год

ООО «МИМИКЛИНИК ПРОСТРАНСТВО КРАСОТЫ И ЭСТЕТИКИ»

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерская отчетность составлена за 2025 год. Числовые показатели представлены в тысячах рублей.

Основным видом деятельности ООО «МПКЭ» в соответствии с учредительными документами является Общая врачебная практика (код ОКВЭД 86.21). Имеется соответствующая медицинская лицензия.

В 2025 году основными поступлениями были поступления от физических лиц за оказанные медицинские услуги. Заработная плата персонала за 2025 г. составила 4 090 479 руб. и была выплачена в 2025 году в полном объеме.

На балансе ООО «МПКЭ» числится текущая краткосрочная дебиторская задолженность в сумме 1 493 853 рублей, а также текущая краткосрочная кредиторская задолженность в сумме 8 267 853 р. рублей. Также на балансе ООО «МПКЭ» числится обязательство по аренде нежилого помещения в общей сумме ожидаемых поступлений в сумме 33 610 000 руб. Остаток денежных средств составил 2 903 310 руб.

Бухгалтерский учет ведется с использованием плана счетов стандартной версии бухгалтерской программы «1С Предприятие» в соответствии с утвержденной учетной политикой для целей бухгалтерского учета.

Прямые расходы, непосредственно связанные с осуществлением деятельности, отражаются по дебету счета 20.01 «Основное производство».

Основное средство учитывается в составе материально-производственных запасов, если его стоимость не превышает 200 000 руб.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражены на счете 10 «Материалы».

Основные средства учитываются по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации. В 2025 году были приобретены основные средства – медицинские аппараты по первоначальной стоимости 8 314 500 руб. Также было внесено имущество в счет вклада в уставный капитал учредителем по стоимости 4 207 500 р.

Утверждено:

Генеральный директор Л. Р. Голяшова

М.П.