

***Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО "МЕДЦЕНТР ДОКТОР СИЧИ" ЗА 2025 ГОД***

Юридический адрес:

115419, Город Москва, ул. Орджоникидзе, дом 9, корпус 1, помещение 11

Место нахождения, почтовый адрес:

115419, Город Москва, ул. Орджоникидзе, дом 9, корпус 1, помещение 11

Контактное лицо:

Генеральный директор ООО «МЕДЦЕНТР ДОКТОР СИЧИ»

Сичинава О. В.

1. Информация об организации

Полное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «МЕДЦЕНТР ДОКТОР СИЧИ».

Сокращенное наименование: ООО «МЕДЦЕНТР ДОКТОР СИЧИ».

ООО «МЕДЦЕНТР ДОКТОР СИЧИ», зарегистрировано Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 17.05.2004 г.

Место нахождения Общества по учредительным документам: РФ, город Москва.

ОГРН 1047796342384.

ИНН 7725510361 КПП 772501001

Участниками общества являются:

Сичинава Этери Отариевна - доля 50%.

Сичинава Отия Варламович - доля 50%.

Уставный капитал Общества равен 10 000 руб.

Основной вид деятельности Общества:

86.10 Деятельность больничных

организаций.

Дополнительные виды деятельности:

- 46.18.1 Деятельность агентов, специализирующихся на оптовой торговле фармацевтической продукцией, изделиями, применяемыми в медицинских целях, парфюмерными и косметическими товарами, включая мыло, и чистящими средствами.
- 46.46 Торговля оптовая фармацевтической продукцией
 - 46.46.1 Торговля оптовая фармацевтической продукцией
 - 46.46.2 Торговля оптовая изделиями, применяемыми в медицинских целях
- 47.11 Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах
- 47.73 Торговля розничная лекарственными средствами в специализированных магазинах (аптеках)
- 47.74 Торговля розничная изделиями, применяемыми в медицинских целях, ортопедическими изделиями в специализированных магазинах
- 86.21 Общая врачебная практика
- 86.90.9 Деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки

Органами управления Общества являются:

Генеральный директор – единоличный исполнительный орган Общества.

Функции единоличного исполнительного органа исполняет Сичинава Оття Варламович.

Общество осуществляет деятельность в соответствии с лицензиями, полученными на осуществление отдельных видов деятельности:

Перечень лицензий:

Вид деятельности	№ лицензии
Медицинская деятельность (за исключением указанной деятельности, осуществляемой медицинскими организациями и другими организациями, входящими в частную систему здравоохранения, на территории инновационного центра "Сколково")	№ Л041-01137-77/00317156 от 08 ноября 2007 года

Бухгалтерский учет в Организации ведется в автоматизированном виде с применением программного комплекса 1С:Предприятие посредством метода двойной записи.

Ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации возложено на генерального директора.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

2. Основные разделы учетной политики и информация об изменении учетной политики

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами.

Принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

Факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Учетная политика сформирована исходя из допущений имущественной обособленности, непрерывности деятельности, последовательности применения учетной политики, временной определенности фактов хозяйственной жизни.

Общество применяет ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» с 01.04.2025 года.

Общество применяет ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год.

2.1. Основные средства

Основные средства оцениваются по первоначальной стоимости. п. 13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержден Приказом Минфина РФ от 17.09.20 № 204н. Объекты ОС и капитальных вложений не проверяются на обесценение. Актив признается объектом основных средств, если его

первоначальная стоимость составляет более 100 000 рублей. Начисление амортизации по объектам основных средств начинается: с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта в учете. Амортизация по всем группам ОС начисляется ежемесячно

2.2. Запасы

Приобретение и заготовление материалов в бухгалтерском учете отражается с применением счета 10 «Материалы», на котором формируется фактическая себестоимость материалов и отражается их движение. В отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, применяется ФСБУ 5/2019:

2.3. Задолженность покупателей и заказчиков

Нереальная к взысканию задолженность, списывается с баланса по мере признания ее таковой.

2.4. Признание доходов и расходов

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99). Расходы общего характера распределяются пропорционально доходам нарастающим итогом. Внереализационные доходы общего характера распределяются пропорционально доходам от реализации.

В целях распределения расходов общего характера и (или) внереализационных доходов сумма доходов определяется на основании данных бухгалтерского учета. К расходам будущих периодов относятся и подлежат списанию:

- затраты на приобретение интеллектуальных прав, обладающие признаками НМА, но имеющие срок использования 1 год и менее;
- лицензии, не являющиеся НМА

2.5. Организация исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, *без ретроспективного пересчета* сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода. (Основание: п. п. 9, 14 Положения по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28.06.2010 N 63н).

Организация отражает в бухгалтерской отчетности последствия изменения Учетной политики *перспективно*. Исключение составляют случаи, когда иной порядок установлен законодательством РФ и (или) нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету.

3. Раскрытие показателей бухгалтерской отчетности

Формировать представляемую бухгалтерскую отчетность по упрощенной системе п. 51 ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность"

3.1. Информация об основных средствах

Информация о наличии и движении основных средств представлена в табличной части настоящих пояснений к бухгалтерской отчетности.

Основные средства	Дебет
01.01	3 152 846,00
Аппарат мобил для косметологии ES-1008	135 000,00
Аппарат мобил.рентгеновский для стоматологии	121 500,00
Аудиометр автоматический АА02	119 000,00
Визиограф стоматологический	121 500,00
Приточно-вытяжная установка Роял	237 082,00
Система вентиляции и кондиционирования	118 950,00
Система кондиционирования	340 764,00
смартфон	105 000,00
Стоматологическая установка	1 196 000,00
Тимпанометр модели ТУМР принадлежностями	298 050,00
Эндоскопическая видеокамера	360 000,00
Итого	3 152 846,00

3.4. Запасы

На 31.12.2025, 31.12.2024, 31.12.2023 резерв на обесценение запасов не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения.

У организации нет запасов, имущественные права на которые ограничены или находятся в залоге.

3.5. Информация о доходах и расходах организации

Выручка от продажи товаров и оказания услуг признавалась для целей бухгалтерского учета по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и отражена в Отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость.

Наименование показателя	За 2025 г.
Выручка	3 825
Расходы по обычным видам деятельности	(5 431)
в том числе: Управленческие расходы	(5 431)
Прочие расходы	(60)
Налог на прибыль (доходы) организаций	(38)
в том числе: Налог при упрощенной системе налогообложения	(38)

Чистая прибыль (убыток)	(1 704)
-------------------------	---------

3.6. Информация о дебиторской и кредиторской задолженности

Дебиторская задолженность представлена по стр. 1230:

Тыс. руб.

Наименование	На 31.2.2025
Поставщики и подрядчики	133
Подпругин Станислав Александрович	67
АНГРО ООО	12
ЭУР-МЕД ДЕНТАЛДЕПО АО	23
Прочие	31
Покупатели, заказчики	64

Кредиторская задолженность представлена по стр. 1520 и состоит из:

Тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2025
Поставщики и подрядчики, из них	6
Прочая	582

3.7. Налог в связи с применением упрощенной системы налогообложения (объект налогообложения - доходы, уменьшенные на величину расходов) 15%

Минимальный налог	38250
-------------------	-------

3.12 Прочее

Информация о забалансовых статьях не раскрывается ввиду незначительности.

Обеспечения выданные организацией в форме поручительства третьим лицам отсутствуют.

4. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты на момент подписания бухгалтерской отчетности за 2025 г. нет.

5. Финансовые риски

В процессе своей обычной деятельности Общество подвергается определенным рискам, основными из которых являются кредитный, риск изменения процентных ставок, риск ликвидности. У Общества отсутствует формализованная политика управления рисками. Тем не менее, проводится активный мониторинг рисков и, в случае необходимости, предпринимаются соответствующие меры.

Руководство считает, что проводимая спецоперация и связанные с ней ограничения, существенно не повлияли на работу общества в 2025 г. Ограничения деятельности для Общества не вводились.

6. Связанные стороны

К управленческому персоналу относится: генеральный директор.

Иные связанные стороны у ООО «МЕДЦЕНТР ДОКТОР СИЧИ» отсутствуют.

7. Вознаграждения управленческому персоналу

За год, закончившийся на 31 декабря 2025 г., общая сумма вознаграждения управленческого персонала организации, включая заработную плату и премию, составила 127,82 тыс. руб., кроме того страховые взносы 38,84 тыс.

Итого, размер краткосрочных вознаграждений составил 167 тыс. руб.

К управленческому персоналу относится: генеральный директор.

8. Непрерывность деятельности

Организация осуществляет непрерывную деятельность. Ликвидация не планируется. Ликвидность хорошая. Финансовые показатели в норме. Чистые активы положительные.

9. Информация об операциях в иностранной валюте

ООО «МЕДЦЕНТР ДОКТОР СИЧИ» не производит расчеты в иностранной валюте.

10. Условные факты хозяйственной деятельности

В 2025 г. Общество не имело судебных разбирательств; условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

11. Прочая информация

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2025 г. составляет 6 человек (31 декабря 2024 г. – 6 человек, 31 декабря 2023 г. – 7 человек).

Уплаченные налоги и страховые взносы за 2025 г. составили в сумме около 39 тыс. руб.

Генеральный директор _____ (Сичинава О. В.)

Дата: 04.03.2026 г.