

Общество с ограниченной ответственностью «ПРОФМЕДКЛИНИК»

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

### 1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО «ПРОФМЕДКЛИНИК»
- 1.2. Юридический адрес: 115114, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Даниловский, пер 1-й Кожевнический, д. 8, этаж 3, помещ. №7-№16
- 1.3. Дата государственной регистрации 03.08.2020г.
- 1.5. Общество является субъектом малого предпринимательства с 10.09.2020г.
- 1.6. Уставный капитал составляет 10 тыс руб., состоит из 100%-ой доли одного участника Алексашина Алексея Александровича. Задолженность по внесению доли в уставный капитал общество отсутствует.
- 1.7. Основной вид деятельности – Деятельность больничных организаций (код ОКВЭД 86.10). Лицензия на осуществления деятельности №ЛО41-01137-77/00337526, дата выдачи 31.03.2021г.
- 1.8. Генеральный директор ООО «ПРОФМЕДКЛИНИК» - Алексашин Алексей Александрович.

### 2. Информация об учетной политике

2.1. Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказом Минфина от 06.10.2008г. №106н. и отраслевыми стандартами.

2.2. Учетная политика общества составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ФСБУ 1/2008, утв. Приказом Минфина от 06.10.2008г №106н и была утверждена Приказом № 7-ПМК от 29.12.2023г.

Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью в соответствии с п.4 ст.6 Федерального закона от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете»

Стоимостной лимит отнесения активов к НМА – 100 тыс. руб. Способ оценки НМА – по первоначальной стоимости. Общество применяет линейный способ амортизации. Общество отказывается от проверки НМА на обесценение (п.3 ФСБУ 14/2022)

Лимит отнесения имущества к основным средствам составляет 100 тыс. руб. Общество учитывает основные средства по первоначальной стоимости, применяет линейный способ начисления амортизации. Общество отказывается от проверки ОС на обесценение (п.3 ФСБУ 6/2020).

ООО «ПРОФМЕДКЛИНИК» ведет учет аренды в упрощенном порядке. Если договором предусмотрен выкуп имущества арендатором, либо предполагается передача его в субаренду, ППА оцениваются по номинальной стоимости (п.14 ФСБУ 25/2018).

Учет запасов, в том числе для управленческих нужд ведется с применением ФСБУ 5/2019. Стоимость запасов формируется исходя из цены, указанной в договоре. Все иные затраты относятся к расходам текущего периода ( п. 11, 17 ФСБУ 5/2019). Организация отказывается от создания резерва под обесценение запасов (п.32 ФСБУ 5/2019)

2.3 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

### 3. Материальные внеоборотные активы

#### 3.1 Наличие и движение основных средств

| Наименов. показ-ля | Период    | На начало периода                        |                                       | Изменения за период |  |                                       |             |             |  |                                       |  | На конец периода                      |  |                                       |       |     |      |  |
|--------------------|-----------|--|---------------------------------------|---------------------|--|---------------------------------------|-------------|-------------|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|-------|-----|------|--|
|                    |           | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило           | Списано                                  |                                       | Амортизация | Обесценение | Переоценка                               |                                       | Переклассиф.                             |                                       | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |       |     |      |  |
|                    |           |  |                                       |                     | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |             |             | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |  |                                       |       |     |      |  |
| ОС                 | за 2025г. | 963                                      | -154                                  |                     |  |                                       |             |             |  |                                       |  |                                       |  |                                       |       |     |      |  |
|                    | за 2024г. | 1179                                     | -8                                    | 464                 | -680                                     | 230                                   | -718        |             |  |                                       |  | 4128                                  | -657                                     | 5091                                  | -1529 | 963 | -154 |  |

#### 3.2 Наличие и движение ППА

| Наименов. показ-ля | Период    | На начало периода                        |                                       | Изменения за период |  |                                       |             |             |  |                                       |  | На конец периода                      |  |                                       |
|--------------------|-----------|--|---------------------------------------|---------------------|--|---------------------------------------|-------------|-------------|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|
|                    |           | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | поступило           | Списано                                  |                                       | Амортизация | Обесценение | Переоценка                               |                                       | Переклассиф.                             |                                       | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |
|                    |           |  |                                       |                     | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |             |             | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение | первоначальная (переоцененная) стоимость | накопленные амортизация и обесценение |  |                                       |
| ППА                | за 2025г. | 4128                                     | -609                                  |                     |  |                                       | -48         |             | -4128                                    | 657                                   | -4128                                    | 657                                   | 0  | 0                                     |
|                    | за 2024г. | 4128                                     |                                       |                     |  |                                       | -609        |             |  |                                       |  |                                       | 4128                                     | -609                                  |

#### 3.3 Капитальные вложения в основные средства

| Наименование показателя          | Период    | На начало периода   |                         | За период |             |         |                               | На конец периода    |                         |
|----------------------------------|-----------|---------------------|-------------------------|-----------|-------------|---------|-------------------------------|---------------------|-------------------------|
|                                  |           | фактические затраты | накопленное обесценение | затраты   | обесценение | списано | принято к учету в качестве ОС | фактические затраты | накопленное обесценение |
| Кап. вложения на приобретение ОС | За 2025г. |                     |                         |           |             |         |                               |                     |                         |
|                                  | За 2024г. |                     |                         | 464       |             |         | -464                          | 0                   |                         |

### 4. Запасы

#### 4.1 Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Период    | На начало периода |                        | Изменения за период |                           |                        |                        |                        |               | На конец периода       |                           |
|-------------------------|-----------|-------------------|------------------------|---------------------|---------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|---------------|------------------------|---------------------------|
|                         |           | себестоимость     | резерв под обесценение | затраты             | Списано                   |                        | Резерв под обесценение | Изменения вида запасов | себестоимость | Резерв под обесценение |                           |
|                         |           |                   |                        |                     | фактическая себестоимость | Резерв под обесценение |                        |                        |               |                        | Фактическая себестоимость |
| Запасы                  | За 2025г. | 2796              |                        | 4542                | -3431                     |                        |                        |                        |               |                        | 3907                      |



|                                       |           |       |   |       |   |        |   |   |   |      |   |       |   |
|---------------------------------------|-----------|-------|---|-------|---|--------|---|---|---|------|---|-------|---|
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 3а 2024г. | 546   |   | 343   |   |        |   |   |   |      |   |       |   |
|                                       | 3а 2025г. | 0     |   | 135   |   | -359   |   |   |   |      |   | 530   |   |
| авансы полученные                     | 3а 2024г. | 0     |   |       |   |        |   |   |   |      |   | 135   |   |
|                                       | 3а 2025г. | 305   |   | 1238  |   |        |   |   |   |      |   | 0     |   |
| расчеты по налогам и взносам          | 3а 2024г. | 134   |   | 183   |   |        |   |   |   |      |   | 1543  |   |
|                                       | 3а 2025г. |       |   |       |   | -12    |   |   |   |      |   | 305   |   |
| кредиты                               | 3а 2024г. |       |   |       |   |        |   |   |   |      |   |       |   |
|                                       | 3а 2025г. | 0     |   |       |   |        |   |   |   |      |   |       |   |
| займы                                 | 3а 2024г. | 0     |   |       |   |        |   |   |   |      |   |       |   |
|                                       | 3а 2025г. | 0     |   |       |   |        |   |   |   |      |   |       |   |
| прочая                                | 3а 2025г. | 0     |   |       |   |        |   |   |   | 2137 |   | 2137  |   |
|                                       | 3а 2024г. | 0     |   | 532   |   |        |   |   |   |      |   | 0     |   |
| ИТОГО                                 | 3а 2024г. | 3158  |   |       |   |        |   |   |   |      |   | 532   |   |
|                                       | 3а 2025г. | 16890 | 0 | 16590 | 0 | -3158  |   |   |   |      |   | 0     |   |
|                                       | 3а 2024г. | 14963 | 0 | 12016 | 0 | -23378 | 0 | 0 | 0 | 0    | 0 | 10102 | 0 |
|                                       |           |       |   |       |   | -10089 | 0 | 0 | 0 | 0    | 0 | 16890 | 0 |

### 7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 61,7 млн.руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 44,1 млн.руб. Прочие доходы составили 8 тыс. руб.

Выплата дивидендов участникам общества в 2025г. не производилась.

Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период, отсутствует.

### 8. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 23.03.2026 2026 года.

Генеральный директор ООО «ПРОФМЕДКЛИНИК»



Алексакин Алексей Александрович