Пояснительная записка

к бухгалтерскому балансу за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Консультативно-диагностический медицинский центр»
(ООО «КДМЦ»)

ИНН 6315538040, КПП 61701001, ОГРН 1026301515492

Адрес: 443001, г. Самара, ул.Арцыбушевская, д.167, ком.1

1. Общая информация об организации

ООО «КДМЦ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. Для целей налогообложения Общество применяет упрощенную систему налогообложения, с объектом налогообложения «доходы-расходы».

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

86.10 — медицинская деятельность , деятельность больничных учреждений.

Медицинская деятельность осуществляется на основании лицензии №ЛО41-01184-63/00320940 от 20.04.2018 года, выданной Министерством здравоохранения Самарской области.

ООО «КДМЦ» оказывает услуги по проведению предрейсовых, послерейсовых , предвахтовых, послевахтовых медицинских осмотров, периодических (предварительных) медицинских осмотров, оказывает консультационные медицинские услуги.

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств ведется на основании Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020. Способ определения амортизации линейный.

Налоговый учет ведется в соответствии со ст.346.16 НК РФ.

В составе основных средств числится медицинское оборудование, используемое в основной деятельности.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

6. Дебиторская задолженность

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

В составе дебиторской задолженности – задолженность покупателей и заказчиков 11033 тыс.руб.

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

8.Кредиторская задолженность

В составе кредиторской задолженности числится :

-задолженность по заработной плате 783 тыс.руб

-задолженность по налогам, взносам 975 тыс.руб

-задолженность по расчетам с поставщиками и заказчиками 3476 тыс. руб.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Участники Общества :

Фатенков Олег Вениаминович, доля участия — 59 процентов

Фатенков Дмитрий Олегович, доля участия – 21 процент

Фатенков Глеб Олегович, доля участия --- 20 процентов

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

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

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 23 марта 2026 года.

Директор ООО «КДМЦ» Фатенков О.В.