Общество с ограниченной ответственностью «ВИКИМЕД»

ИНН 7720429572
КПП 920001001
ОГРН 1187746515274
ОКВЭД 86.90

299011, Город Севастополь, вн.тер. г. Ленинский Муниципальный Округ, ул. Ленина, дом 64, помещение XIX

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ВИКИМЕД»

г. Москва 11 февраля 2026 г.

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Викимед» по состоянию на 31 декабря 2025 года, сформирована в соответствии с действующим в Российской Федерации правилам бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами.

В состав годовой бухгалтерской отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;

- Отчет о финансовых результатах;

- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Викимед»
Сокращенное наименование	ООО «Викимед»
Юридический / Фактический адрес	299011, Город Севастополь, вн.тер. г. Ленинский Муниципальный Округ, ул. Ленина, дом 64, помещение XIX
Телефон	+7 (965)2543489
Адрес электронной почты	yuliya.zarubina@podruge.ru
ИНН / КПП	7720429572 / 920001001
Код ОКПО	28685130
Код ОКТМО	67312000
Код ОКВЭД	86.90
Средняя численность сотрудников за 2025 г.	5

2. Информация об уставном капитале и учредителе.

Уставный капитал – 12 500 руб., оплачен полностью.

100 % принадлежит генеральному директору, единственному учредителю – Бакулиной Наталье Витальевне.

3. Сведения о руководителе и главном бухгалтере.

Генеральный директор и главный бухгалтер Общества Бакулина Наталья Витальевна.

Исполнительный орган Общества: Бакулина Наталья Геннадьевна.

3.1. Сведения о регистрации.

Общество зарегистрировано в Управлении Федеральной налоговой службы по г. Севастополю 29.05.2018.

Основной вид деятельности: ОКВЭД 86.90 «Деятельность в области медицины прочая»

Организация осуществляет деятельность на основании медицинской лицензии № Л041-01138-92/00555062 от 21.06.2019.
По состоянию на 31.12.2025 зарегистрированы и работают два обособленных подразделения:

КПП ОП	Дата регистрации	Код ИФНС	Наименование ИФНС	Адрес клиники
165545001	17.12.2018	1655	МИФНС № 14 по Республике Татарстан	420015, РОССИЯ, Казань г, Пушкина ул, 44,1101
920445001	23.11.2020	9200	УФНС по г. Севастополю	299011, РОССИЯ, Севастополь г Ленина ул, 64,

4. Информация об учетной политике.

Система налогообложения: Общая
Ведется раздельный учет НДС - по выручке от реализации медицинских услуг, где применяется льготное налогообложение НДС (ст. 149 п.2, п.3 НК РФ)
и по выручке от реализации товаров со ставкой НДС 20%;
За 2025 г продажи по основному виду деятельности по ОКВЭД 86.90 оказание медицинских услуг населению, составил 97,2 % от общей суммы выручки,
продажи по дополнительному виду деятельности - 2,8% от общей суммы выручки;
В бухгалтерском учете применяется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», ведется балансовым методом;
Применяется линейный метод амортизации ОС в БУ и НУ, начисление амортизации начинается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания объекта;
Способ оценки МПЗ: по средней;
Способ оценки товаров в рознице: по цене приобретения;
Финансовый результат от продажи работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Учетная политика разработана в соответствии с действующим законодательством, федеральными стандартами бухгалтерского учета в Российской Федерации.
Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности и за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на Генерального директора Общества.
Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы «1С: Бухгалтерия 8», редакция 3.0.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.
Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и порядке, установленном ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».

5. Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила:

- по основному виду деятельности — 22 866 286 руб.;
- по прочим видам деятельности — 644 765 руб.;
- прочие доходы — 54 977 руб.;

Затраты составили:

- аренда ОС — 941 820 руб.;
- приобретение услуг, товаров, сырья, материалов — 6 354 024 руб.;
- ФОТ — 1 936 194 руб.;
- аренда помещений — 4 624 719,00 руб.;
- прочие расходы — 329 875 руб.

6. Пояснения по бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерский баланс ООО «Викимед» за 2025 год сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности по форме.

Отчет о финансовых результатах за отчетный период отражает выручку, доходы/расходы и финансовый результат с общей суммой прибыли 9 379 тыс. руб.

Дебиторская и кредиторская задолженность является текущей.

Просроченная задолженность по заработной плате отсутствует.

<u>В Отчет о финансовых результатах в отчетном году входит:</u>

выручка по строке 2110 — 23 511 тыс. рублей;
прочие доходы, в т.ч проценты к получению, строка 2340 — 55 тыс. рублей;
коммерческие расходы по строке 2120 – 10 959 тыс. рублей;
прочие расходы по строке 2350 – 330 тыс. рублей;
текущий налог на прибыль по строке 2410 - 2 898 тыс. рублей;
Чистая прибыль организации по строке 2400 - 9 379 тыс. руб.

Генеральный директор Бакулина Н.В.