

**Общество с ограниченной ответственностью
"ОФКЛИНИК"**

ИНН: 2635209256; КПП: 263501001; ОГРН: 1152651008861

**Адрес: 355040, Ставропольский край, г.Ставрополь, ул.Доваторцев,
дом 52А, помещ. 74**

**Пояснения
к бухгалтерской отчетности
за 2025 год в текстовой форме**

1. Введение

Настоящая Пояснительная записка сформирована в соответствии с положениями Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 №157н и является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности организации Общество с ограниченной ответственностью "ОФКЛИНИК" за 2025 год, подготовленной в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации. В соответствии с положениями ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" в данных пояснениях раскрывается информация, необходимая пользователям бухгалтерской отчетности для принятия экономических решений.

1.1 Сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью "ОФКЛИНИК":

- ИНН 2635209256;
- КПП 263501001;
- ОГРН 1152651008861.

Юридический адрес: 355040, Ставропольский край, г.Ставрополь, ул.Доваторцев, дом 52А, помещ. 74.

Организация создана 10 апреля 2015 года.

1.2 Основные виды деятельности организации

В соответствии с Уставом основными видами деятельности организации являются:

- 86.21 Общая врачебная практика

1.3 Дополнительные виды деятельности организации

Дополнительными видами деятельности организации являются:

- 47.73 Торговля розничная лекарственными средствами в специализированных магазинах (аптеках);
- 47.75 Торговля розничная косметическими и товарами личной гигиены в специализированных магазинах;
- 85.30 Обучение профессиональное;
- 86.90 Деятельность в области медицины прочая;
- 86.90.9 Деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки;
- 96.02 Предоставление услуг парикмахерскими и салонами красоты;
- 96.02.2 Предоставление косметических услуг парикмахерскими и салонами красоты.

1.4 Филиалы и представительства организации осуществляющие деятельность по основным и дополнительным видам.

Филиалы организацией не создавались.

Представительства организацией не создавались.

1.5 Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Фалеева Оксана Владимировна (приказ №1 от 05.03.2021г.).

Главный бухгалтер Общества: отсутствует.

Кадровый учет, расчет оплаты труда, бухгалтерский и налоговый учет переданы на обслуживание Индивидуальному предпринимателю Красовой Е.Н., ИНН 263504905174, по Договору на бухгалтерское сопровождение от 30.12.2021г.

1.6 Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025г.

Составляет — 2 человека (пенсионеров и предпенсионеров в компании нет).

1.7 Уставный капитал составляет 10 000,00 руб., оплачен полностью.

Единственный участник Общества с ограниченной ответственностью «ОФКЛИНИК» с долей в уставном капитале 100% — г-н Фалеев Сергей Валентинович, ИНН 260707763441, гражданин РФ.

2. Заявление о применении стандартов бухучета

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3. Другие сведения

3.1 База оценок

Показатели отчетности сформированы из фактических затрат компании, которые были понесены на момент создания актива или возникновения обязательства.

3.2 Основные положения учетной политики

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

По состоянию на 31.12.2025г. ОС в Обществе нет.

НМА в Обществе нет.

Запасы списываются по ФИФО.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п.17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

3.3 Валюта отчетности

Показатели отчетности сформированы в тыс. руб.

3.4 Связанные стороны и бенефициары

Бенефициаром компании является г-н Фалеев Сергей Валентинович, гражданин РФ.

3.5 Динамика основных показателей отчетности

Выручка составила:

- по основному виду деятельности — 1 677 319,00 руб.

Выручка организации за отчетный период составила в общем размере 1 677 тыс. руб., что на 26% ниже аналогичного показателя прошлого года.

Затраты составили:

- амортизация ОС — 320 663,51 руб.;
- МПЗ — 106 306,53 руб.;
- ФОТ — 420 649,54 руб.;
- страх.взносы — 126 888,21 руб.;
- охрана объекта — 10 050,00 руб.;

- коммунальные расходы — 8 178,72 руб.;
- услуги сторонних организаций — 634 842,00 руб.

Прочие доходы:

- от реализации основных средств — 4 970 320,00 руб.

Прочие расходы:

- расходы на услуги банков — 60 875,86 руб.;
- от реализации основных средств — 6 517 992,10 руб.

3.6 Обязательный аудит

Общество не подлежит обязательному аудиту не по финансовому критерию, не по другим основаниям.

3.7 Инвентаризация

Инвентаризация проведена в 4-м квартале 2025г. перед составлением годовой отчетности по всем статьям баланса.

В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

3.8 Суды

У компании нет судебных дел в роли истца, ответчика или третьего лица.

3.9 Налог на прибыль или УСН

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

Общество применяет УСН с объектом "доходы минус расходы".

3.10 События после отчетной даты – СПОД

Событий после отчетной даты не было.

3.11 Непрерывность деятельности компании

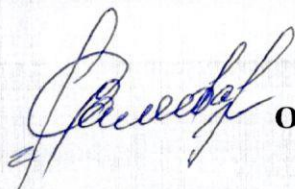
У компании отсутствуют события или условия, свидетельствующие о неопределенности деятельности. Общество способно продолжать свою деятельность в течение 12 месяцев после отчетной даты. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

3.12 Прочая информация

В отчетном периоде компания господдержка не получала.

Дата составления текстовых пояснений 23 марта 2026 года.

Директор
ООО "ОФКЛИНИК"



О.В. Фалеева