

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «МОДУС ВИВЕНДИ»

ИНН 6501295959, КПП 650101001, ОГРН 1176501010432
694046, Сахалинская область, Анивский район, с. Троицкое
ул. Сиреневая, д. 29, mv.sakh@mail.ru

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Модус Вивенди» за 2025 год

Общие сведения:

1. Общество с ограниченной ответственностью «Модус Вивенди» (ОГРН 1176501010432, ИНН 6501295959) создано 21.12.2017. Юридический фактический адрес: Сахалинская область, Анивский район, с. Троицкое, ул. Сиреневая, 29

Основной вид деятельности: Деятельность больничных организаций (ОКВЭД 86.10). Организация применяет упрощенную систему налогообложения (объект налогообложения «доходы, уменьшенные на величину расходов»). Налоговая ставка – 15%. Бухгалтерский учет ведется в полном объеме в соответствии с ФСБУ 4/2023. Организация является субъектом малого предпринимательства (среднесписочная численность 19 человек).

2. Учетная политика для целей бухгалтерского учета Учетная политика утверждена приказом № 2 от 21.12.2017.(с изменениями приказом № 87П от 30.12.2022г)

Основные положения: - Основные средства стоимостью до 100 000 руб. списываются на затраты в момент ввода в эксплуатацию. - Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Списание товаров производится по средней себестоимости. Фактическая производственная себестоимость формируется в составе всех затрат на его производство, включая общехозяйственные расходы.

3. Расшифровка статей баланса

3.1. Основные средства (строка 1150)

На балансе организации на 31.12.2025 числятся основные средства, используемые для работы по основному виду деятельности (медицинское оборудование) первоначальная стоимость - 16 144 тыс. руб., накопленная амортизация – 6151 тыс. руб., остаточная стоимость – 9993 тыс. руб.

3.2. Запасы (строка 1210) На 31.12.2025 запасы составляют 7 425 тыс. руб., в том числе: - Медикаменты и перевязочные материалы – 5 240 тыс. руб. Медицинский инструмент – 581 тыс. руб. Реактивы – 941 тыс. руб. Прочие материалы – 663 тыс. руб. Инвентаризация запасов проведена 31.12.2025. Расхождений не выявлено.

3.3. Дебиторская задолженность (строка 1230) На 31.12.2025 дебиторская задолженность составляет 14 857 тыс. руб.: - Задолженность покупателей за оказанные медицинские услуги – 13 888 тыс. руб. в том числе ТФОМС Сахалинской области – 72 тыс. руб., СМО АО «Страховая компания «СОГАЗ-Мед» - 9051 тыс. руб. (срок оплаты: январь-февраль

2026г.). - Авансы выданные поставщикам – 798 тыс. руб. (срок поставки товаров, работ и услуг январь-февраль 2026г.). Просроченной дебиторской задолженности нет.

3.4. Денежные средства (строка 1250) - Расчетный счет – 2 287 тыс. руб. - Касса – 80 тыс. руб. - Итого – 2 367 тыс. руб.

3.5. Кредиторская задолженность (строка 1520) На 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 13 938 тыс. руб., в том числе: - Перед поставщиками товаров и услуг – 8 202 тыс. руб. (срок оплаты январь-февраль 2026). - По налогам и сборам (УСН) – 58 тыс. руб. (налог за 2025 год, срок уплаты до 30.03.2026). - Расчеты по социальному страхованию и обеспечению – 1 278 тыс. руб. (за декабрь 2025, срок оплаты январь 2026). - Прочие кредиторы – 4 400 тыс. руб. Просроченной кредиторской задолженности нет.

4. Информация о деятельности:

Выручка от реализации за 2025 год составила 194 272 тыс. руб. (по данным отчета о финансовых результатах). Себестоимость продаж – 151 355 тыс. руб. Расшифровка прочих доходов и расходов: Возмещение расходов на обучение сотрудников – 304 тыс. руб. Возмещение расходов на предупредительные меры по сокращению производственного травматизма – 21 тыс. руб.

В рамках Договора на оказание и оплату медицинской помощи по обязательному медицинскому страхованию между ТФОМС Сахалинской области, СМО АО «Страховая компания «СОГАЗ-Мед» в 2025 году получено – 118 248 тыс. руб. (отчет о целевом использовании средств).

5. Иная информация Инвентаризация имущества и обязательств перед составлением годовой отчетности проведена по состоянию на 31.12.2025. Расхождений не выявлено. События после отчетной даты: не выявлены.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



С.Р. Тухбатова

О.В. Возняк