Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ООО «ЛЮМОС» за 2025 год.

1.Общие сведения:

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «ЛЮМОС» зарегистрировано в МИФНС №24 по Ростовской области: 26.01.2022г,

ИНН: 6164136971, ОГРН:1226100001412. Адрес: г. Ростов-на-Дону, ул. Курортная д.№6, ком 3-4-5.

ООО «Люмос» ведет медицинскую деятельность на основании лицензии, рег. № Л041-0105061/00614666 от 02.09.2022г. Выполняются следующие услуги: оказание специализированной медико-санитарной помощи в амбулаторных условиях по неврологии, психиатрии, психотерапии. Оказание услуг населению ведут специалисты врачи, психологи. Численность на конец 2025г. составила 22 человека. Все специалисты врачи, психологи, работают в ООО «Люмос» по совместительству. Уставный капитал составляет 10000,00 (десять тысяч ) рублей, принадлежит физлицам, доля каждого составляет 50% от суммы У.К. Действующий директор Благодырь Ю.М.

22.08.2025г. была получена лицензия на медицинские услуги по обособленному подразделению, адрес: г. Ростов-на-Дону, 16 линия д.16А.

В конце декабря 2025г. было подано заявление по форме С-09-3-2 о закрытие данного подразделения.

2.Основание составления отчетности:

Налоговый режим –который применяет ООО «Люмос»- упрощенная система налогообложения УСН доходы 6%. Данная упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с федеральными отраслевыми стандартами бухгалтерского учета, применяемые в Российской Федерации. Общество в праве применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, в соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона №402-ФЗ, так как является субъектом малого предпринимательства. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ

Сумма основных средств (оборудование) приобретенное за 2025г. составила:

128007, износ: 32508, остаточная сумма на конец года составила: 95499. Дебиторская задолженность составила: 65319 которая закроется в январе

2026г. В эту сумму входит предоплата за январь 2026г.(аванс) - аренда помещения -58172, подотчетные суммы-3310, ЕНС- 3837. Финансовые вложения -4238000, расчетный счет- 1052000.

Кредиторская задолженность составляет: 251741 из них поставщикам-4872, налог усн за 4 квартал -157828, страховые взносы за декабрь-89041, вся задолженность закроется в 1 квартале 2026г. Уставный капитал-10000, нераспределенная прибыль 5070322. Выручка за отчетный год по медицинским услугам составила: 17032861, увеличение данного показателя по сравнению с прошлым отчетным периодом, связано с привлечением новых клиентов, также сработала реклама. Расходы составили: 12014737, прочие расходы: (усл. банка) 215801, прочие :1257571, начислен налог УСН : 510986, чистая прибыль составила: 3033766.

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

Дата составления текстовых пояснений 22.02.2026г.

Директор Благодырь Ю.М.