

Общество с ограниченной ответственностью «Рафаэль»

ИНН 7720425673
КПП 632001001
ОГРН 1187746464872
ОКВЭД 86.90

445051, Самарская обл.,
г. Тольятти, пр-кт Ленинский,
д.1-В, этаж 1, помещ. 4-11

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

г. Москва

26 марта 2026 г.

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Рафаэль» 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 "РАФАЭЛЬ"
Сокращенное наименование	ООО "РАФАЭЛЬ"
Юридический / Фактический адрес	445051, САМАРСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. ТОЛЬЯТТИ, ПР-КТ ЛЕНИНСКИЙ, Д. 1-В, ЭТ/ПОМ 1/4-11
ИНН / КПП	7720425673/ 632001001
Код ОКПО	28494819
Код ОКТМО	36440363000
Код ОКВЭД	86.90
Средняя численность сотрудников за 2025 г.	15

Общество с ограниченной ответственностью "Рафаэль" оказывает услуги в соответствии с медицинской лицензией ЛО-63-01-004906 от 28.11.2018. Лицензирующий орган – Министерство здравоохранения Самарской области.

2. Информация об уставном капитале

Уставный капитал – 10 000 руб., оплачен полностью.

100 % принадлежит единственному учредителю – Курбанову Рафаилу Галиевичу.

3. Сведения о руководителе, учредителе и главном бухгалтере.

Генеральный директор и главный бухгалтер Общества Гринина Анна Сергеевна

Исполнительный орган Общества: Гринина Анна Сергеевна

3.1. Сведения о регистрации.

Общество зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 24 по Самарской области 28.07.2023. Основной вид деятельности: ОКВЭД 86.90 «Деятельность в области медицины прочая»

Организация осуществляет деятельность на основании медицинской лицензии № ЛО-63-01-004906 от 28.11.2018

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%;

Организация применяет ставку налога на прибыль 0%, согласно п.3 ст. 284.1 НК РФ

За 2025 г продажи по основному виду деятельности по ОКВЭД 86.90 оказание медицинских услуг населению, составил 96,10% от общей суммы выручки, продажи по дополнительному виду деятельности – 3,90% 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 — 45 590 тыс.руб;

Расходы по обычным видам деятельности составили 10 652 тыс.руб, в т.ч. себестоимость продаж 10 644 тыс.руб.

Прочие доходы составили 341 тыс.руб

Прочие расходы составили 421 тыс.руб

Чистая прибыль 34 858 тыс.руб

6. Пояснения по бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерский баланс ООО «Рафаэль» 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 34 858 тыс. руб.

Дебиторская и кредиторская задолженность является текущей.

Просроченная задолженность по заработной плате отсутствует.

В отчет о финансовых результатах в отчетном году входит:

- выручка по строке 2110 — 45 590 тыс. руб;
- прочие доходы, в т.ч проценты к получению, строка 2340 — 341 тыс. руб;
- расходы по обычным видам деятельности по строке 2120 – 10 652 тыс. рублей;
- прочие расходы по строке 2350 – 421 тыс. рублей;
- текущий налог на прибыль по строке 2410 - 0 тыс. рублей;
- чистая прибыль организации по строке 2400 – 34 858 тыс. руб.

Генеральный директор

А.С.Григина