Общество с ограниченной ответственностью «Нефертити»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. **Краткая характеристика деятельности организации.** Сокращенное наименование – ООО «Нефертити». ИНН2721146970 Юридический адрес – 680000, г. Хабаровск, ул. Калинина, д. 71 оф1

Дата государственной регистрации – 02.03.2007 г.

Основной вид деятельности (ОКВЭД): 86.21 — Общая врачебная практика.

Лицензия: Медицинская деятельность (№Л041-01189-27/00384035 от 12.12.2012) Обособленных подразделений нет. Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 26 чел.

Директор общества – Кунько О.В.

Гл. бухгалтер Бойцова Н.В.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность. Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «Нефертити» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011№ 402-ФЗ).

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с упрощенной системой налогообложения (доходы)

ООО «Нефертити» применяет ФСБУ 6/2020 "Основные средства", 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 "Доходы организации", ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

. Организация не получала в 2025 году имущество в аренду и государственную помощь.

3. Инвентаризация

Объект учета	**Дата проведения инвентаризации**
Основные средства	20.12.2025
Расчеты с поставщиками и покупателями	29.12.2025

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 155 695 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 41161 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Рост показателей связан с частичным увеличением цен и спроса на услуги. Это связано с инфляцией и повышением уровня платежеспособности покупателей.

5. Информация о деятельности. Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

6. Учетная политика

Объект учета	**Учетная политика**	**Основание**
Основные средства Стр баланса (1150) 63475 тыс руб (оборудование, оргтехника)	1. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. 2. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. 3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом	Пункты 5, 13, 32 и 35 ФСБУ 6/2020
Материально-производственные запасы Стр..баланса (1210)-1092 тыс руб (косметологические препараты, шприцы, перчатки)	Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости.	Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019
Дебиторская задолженность Стр,баланса (1240)- 1277 тыс. руб	Авансы выданные поставщикам, задолженность страховых компаний, прочие дебиторы и кредиторы. Просроченной задолженности нет.	
Кредиторская задолженность Стр. баланса (1520) - 2580 тыс. руб	Просроченной кредиторской задолженности нет	
Доходы и расходы	Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме. Расходы будущих периодов списываются равномерно.	(п. 9 ПБУ 10/99).

7. Прочие сведения

· Имущество под залогом не находится.

· Судебных разбирательств, способных существенно повлиять на деятельность, нет.

Дата составления текстовых пояснений: 23 марта 2026 года.

Директор О.В. Кунько