

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

Общество с ограниченной ответственностью «Профессиональная медицина» (ООО «Профмед»)

ИНН 0275073934, КПП 027501001, адрес: 450075, Уфа, ул. Пушкина, 120

ООО «Профмед» является коммерческой организацией и относится к субъектам малого предпринимательства согласно законодательства РФ. Бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. Основные виды экономической деятельности по ОКВЭД: 86.10 -Деятельность больничных организаций. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3». Организация применяет упрощенную систему налогообложения (объект налогообложения «Доходы»). Налоговая ставка – 6%.

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Переоценка основных средств Обществом не производится. Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись. В составе основных средств отражены медицинское оборудование, приборы, инвентарь и инструменты, приобретенные с 2011 года. Основных средств — 4 143,3 тыс. руб. и амортизация ОС — 4 125, 2 тыс. руб.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости. На 31.12.2025 -256, 2 тыс. руб.

Дебиторская задолженность составляет 192,1 тыс. руб., в том числе: задолженность покупателей за медицинские услуги и авансы, выданные поставщикам (за услуги Ростелеком, Уфанет и др.).

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб. и оплачен полностью. Единственным участником Общества является Хакимова Римма Хамитовна, доля участия — 100 процентов. Единоличный исполнительный орган — директор Вальщиков Наиль Валериевич. Главный бухгалтер — Насретдинова Эльмира Адгамовна. В ходе финансово-хозяйственной деятельности использовались заемные средства, предоставленные директором организации.

Кредиторская задолженность составляет 979 тыс. руб., в нее включены расходы перед поставщиками товаров (срок оплаты январь-февраль 2026), расходы по страховым взносам, налог на доходы физических лиц (декабрь 2025), налог по УСНО за 2025 год, расходы по заработной плате (выплата в январе 2026).

Информация о деятельности: выручка от предоставления медицинских услуг за 2025 год составила 11 390 тыс. руб.; Расходы – 11574 тыс. руб.; Прочих расходы составляют услуги банка – 166 тыс. руб.; Расходы по УСН -263 тыс. руб. Финансовый результат в этом году –убыток.

Судебные споры с участием организации отсутствуют.

Директор ООО «Профмед»

Главный бухгалтер ООО «Профмед»

