

**Общество с ограниченной ответственностью «Научно-практический центр
Остеоэксперт»**

Юридический адрес: РФ, 190020, Город Санкт-Петербург, пр-кт Нарвский, д. 24, литера А, офис 5, помещ.
6Н

ИНН 7838115588 КПП 783801001 ОГРН 1237800085863
Р/С 40702810755000101667 Северо-Западный банк ПАО Сбербанк
К/С 30101810500000000653 БИК 044030653
Рег. № ПФ РФ 088-011-144770

**Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2025год.**

Сведения о деятельности.

ООО «НПЦ Остеоэксперт» (Общество с ограниченной ответственностью "Научно-практический центр Остеоэксперт") зарегистрировано 26.07.2023. В настоящее время находится по адресу 190020, Город Санкт-Петербург, пр-кт Нарвский, д. 24, литера А, офис 5, помещ. 6Н. Состоит на учете по месту своего нахождения в ИФНС № 7 по Адмиралтейскому району г. Санкт-Петербурга.

Реквизиты юридического лица - ОГРН 1237800085863, ИНН 7838115588, КПП 783801001. Регистрационный номер в Социальном фонде России - 1091466969. Организационно-правовой формой является "Общество с ограниченной ответственностью". Участником общества является Цоллер Кристина Александровна владеющая 100% доли в уставном капитале. Уставный капитал составляет 10 тыс. руб.

Основным видом деятельности компании ООО "НПЦ Остеоэксперт" является 86.22 Специальная врачебная практика. Среднесписочная численность работающих на отчетную дату - 1 человек. Общество является субъектом малого предпринимательства.

Исполнительные органы Общества: Учредитель и генеральный директор — Цоллер Кристина Александровна .

В Северо-Западном банке ПАО Сбербанк открыт расчетный счет в рублях РФ.

Общество применяет режим налогообложения УСН доходы минус расходы 7%.

Особенности учетной политики.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденными приказами Минфина РФ от 29.07.98 г. № 34н, Положениями по бухгалтерскому учету. Утвержденными приказами Минфина РФ, отраслевыми и другими нормативными актами.

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности Общество проводит инвентаризацию имущества и обязательств в порядке, предусмотренном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными приказом Минфина РФ от 16.06.1995г. № 49.

Активы стоимостью не более 40 000 тысяч рублей за единицу учитываются на балансовом счете 10. Приобретенные активы стоимостью менее 40 000 тысяч рублей за единицу относятся на затраты на производство по мере отпуска их в производство или эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности данных активов в производстве или при эксплуатации в Обществе организован надлежащий контроль за их движением.

Затраты, накапливаемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», полностью списываются в дебет счета 90.02 «Себестоимость продаж» по окончании отчетного месяца.

Расшифровка кредиторской задолженности:

ПАО "Вымпелком" - 1 720,38

Кускова Татьяна Валентиновна – 20 000,00

ООО «Линдэйли» - 1 955,42

АНО ДПО «Школа остеопатии на Неве» - 80 000,00

Пантелеев Николай Валерьевич – 10 000,00

Расшифровка дебиторской задолженности:

ООО «Арес» - 535,00

ООО «БСС» - 127,51

ООО ДЗ «Дельта» – 6 350,00

ООО «КЕХ Екоммерц» – 300,00

ООО «Ле Монлид» - 3 275,02

ООО «Медрокет» - 7 014,00

АО «Персей» - 20,00

АО «ЭР-Телеком Холдинг» - 8 241,00

Итоги и перспективы.

Выручка от реализации за 2025г. составила 3381 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности 4934 тыс. руб.

Прочие доходы (выплата страхового случая) 163 тыс.руб.

Прочие расходы (комиссия банка) 23 тыс.руб.

Убыток по итогам работы за год составил 1449 тыс. рублей.

По сравнению с 2024 г. выручка Общества увеличилась на 127 %.

В настоящее время Обществом разрабатываются мероприятия, направленные на увеличение объемов продаж на 2026 г. и повышение прибыльности.

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

На момент составления пояснительной записки юридическое лицо является действующим.

Генеральный директор

Цоллер К.А.