

Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО ЯНЦ "Вершина" за 2025 год, составленной по российским стандартам бухгалтерского учета.

Полное фирменное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью Ярославский наркологический центр "ВЕРШИНА"

Юридический адрес Общества: 150042, Ярославская обл, Ярославль г, Парижская Коммуна п, дом № 11а, оф.8

Почтовый адрес: 150042, Ярославская обл, Ярославль г, Парижская Коммуна п, дом № 11а, оф.8

Основным видом деятельности является: Деятельность больничных организаций

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества –Генеральным директором

Численность работающих в Обществе по состоянию на 31 декабря 2025г. составляет 6 человек.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей.

В течение отчетного года дивиденды выплачивались.

По состоянию на 31 декабря 2025года уставный капитал Общества полностью оплачен.

В течение 2025 года величина уставного капитала не изменилась.

Бухгалтерская отчетность общества сформирована, исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального Закона от 6 декабря 2011 г. № 402 -ФЗ «О бухгалтерском учете». Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2024году не возникало.

Общество в 2025 году находится на упрощенной системе налогообложения с объектом налогообложения «доходы», не является плательщиком НДС и налога на прибыль.

Информация о доходах и расходах организации

ДОХОДЫ от обычных видов деятельности, тыс.руб.	2024 год	2025 год
<i>Строка 2110 Отчета о финансовых результатах</i>		
Реализация медицинских услуг	3860	4186
ИТОГО:	3860	4186

В себестоимость продаж входит, тыс.руб.	2024 год	2025 год
<i>Строки 2120 Отчета о финансовых результатах</i>		
Амортизация	41	27
Услуги	1283	1255
Налоги с сборы	232	347
Материалы	456	777
Зарплата	877	1173
Прочие расходы	11	20
ИТОГО:	2900	3599

Основная выручка Общества получена от медицинских услуг

В соответствии с учетной политикой Общие хозяйственные расходы, признаются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности и отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Списание этих расходов производится на себестоимость продаж (счет 90-2). Расходы предприятия признаются в том периоде, в котором они имели место, при условии определения суммы расхода.

В составе прочих доходов и расходов отражены следующие суммы.

Вид доходов/расходов, тыс.руб.	2024 год	2025 год
Прочие доходы		
ИТОГО ПРОЧИХ ДОХОДОВ:		
Расходы на услуги банка	81	94
Прочие расходы		
ИТОГО ПРОЧИХ РАСХОДОВ:	81	94

По результатам работы за 2025 год получилась прибыль 360тыс. руб.

Информация о материально-производственных запасах

Учет МПЗ ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Материальные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. Списание материальных запасов осуществляется по средней себестоимости.

Инвентарь, инструмент, хозяйственные принадлежности со сроком службы менее года учитываются в составе материальных запасов на счете 10 «Материалы».

Информация об основных средствах

По состоянию на 31.12.2025 в организации числятся следующие основные средства:

Основное средство	Первоначальная стоимость, тыс. руб	Амортизация, тыс.руб	Остаточная стоимость, тыс.руб
Бегущая строка 690мм*6130мм	120	120	0
Ванна Оккервиль Комби ПДМ	327	309	18
Телевизо LED LG 60UJ63V	60	60	0

Информация о полученных заемных средствах

Учет заемных средств, возврат которых по договору не превышает 12 месяцев, до истечения договорного срока учитывается в составе краткосрочных обязательств.

По состоянию на 31.12.25 невозвращенные остатки по полученным займам отсутствуют.

Информация о финансовых вложениях

Финансовые вложения в 2025 отсутствовали.

Информация об учредителях Общества

Учредителями общества являются:

Костерин Владимир Владимирович, размер доли 50%

Баскакова Кристина Евгеньевна, размер доли 50%

Информация об исправлении существенных ошибок прошлых лет

Исправлений Существенных ошибок прошлых лет в 2025 году не было.

Информация о выплаченных дивидендах

В течение 2025 года были выплачены дивиденды за счет чистой прибыли прошлых лет в размере:

Костерин Владимир Владимирович- 402299 (Четыреста две тысячи двести девяносто девять) рублей

Баскакова Кристина Евгеньевна- 402299 (Четыреста две тысячи двести девяносто девять) рублей

НДФЛ удержан и уплачен в полном объеме.

Генеральный директор

Заварин С.Н.

23.03.2026г.

