

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"СОВРЕМЕННАЯ ЛАБОРАТОРНАЯ ДИАГНОСТИКА "СЕМЬ-Я"

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО "СЛД "СЕМЬ-Я"

1.2. Юридический адрес _283045, ДОНЕЦКАЯ НАРОДНАЯ РЕСПУБЛИКА, Г.О. ДОНЕЦК, Г. ДОНЕЦК, УЛ. ПРОФЕССОРОВ БОГОСЛАВСКИХ, Д. 3

1.3. Дата государственной регистрации_15.12.2014

Дата постановки на учёт:

29.11.2022

Наименование налогового органа:

Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 8 по Донецкой Народной Республике
КПП: 930801001

1.4. СВЕДЕНИЯ из Единого реестра субъектов малого и среднего предпринимательства - Категория субъекта малого или среднего -предпринимательства Микропредприятие с 10.01.2023
Предприятие сдает упрощенную бухгалтерскую отчетность.

1.5. Численность сотрудников:

. **Среднесписочная** численность сотрудников 6 человек,

численность работающих застрахованных лиц 16 человека :

- 11 штатных сотрудников(занятость от 0,125 до 1 ставки)

-5 внешних совместителей (занятость от 0,125 до 0,5 ставки)

1.6. Уставный капитал составляет 40 тысяч рос рублей, сформирован денежными средствами,

Участником является: БЕРЕЗИНА ЕКАТЕРИНА ЕВГЕНЬЕВНА_с долей 100 процентов

Директор Общества: БЕРЕЗИНА ЕКАТЕРИНА ЕВГЕНЬЕВНА

-Приказ 1-ОС от 16.06.2023

1.7. Перечень видов деятельности :

86.90 - Деятельность в области медицины прочая

70.22 - Консультирование по вопросам
коммерческой деятельности и управления

86.21 - Общая врачебная практика

86.23 - Стоматологическая практика

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.. Согласно учетной

политике бухгалтерский учет ведется методом начислений. Предприятие работает с физическими лицами , оказывает медицинские услуги Конечному потребителю. Является плательщиком упрощенной системы налогообложения (УСН «Доход»), без НДС . Налоговый учет при УСН Доход -кассовый метод (ст. 346.17 НК РФ)

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02. Разницы между бухгалтерской и налоговой прибылью не отражаются, постоянные и отложенные налоговые активы и обязательства не формируются.

3. Основные средства , запасы

Объекты признаются по ФСБУ 14/2022 и учетной политике Общества как основные средства по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации, корректировки в учете и отчетности не требуются, так как стоимость активов не переоценивается, , срок полезного использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов .

Материальные внеоборотные активы,	Сальдо Дб на конец периода, руб
Счет 01 ,Основные средства С-до Дб = 1240700,00	528150
Счет 02 Амортизация С-до Кт =712550,00	
Итого по строке баланса 1150 на 31.12.2025	528150

Согласно ФСБУ 6/2020, организация обязана установить лимит стоимости

Для малых предприятий этот лимит может быть выше. Лимит нашего предприятия -100 000,00 рублей

Счет 10, Материальные запасы(строка 1210), руб , в т ч	249760,12
10.01	218791,12
10.06	30969

По итогам инвентаризации на 30 декабря 2025 года излишков /недостач не выявлено .

4. Денежные средства и денежные эквиваленты

Сальдо на конец периода по дебету счета 50	10477,00
Сальдо на конец периода по дебету счета 51	1924,85
Итого по строке 1250 На 31 декабря 2025	12401,85

5. Финансовые и другие оборотные активы

Строка 1240 "Финансовые и другие оборотные активы", графа "На 31 декабря 2025 г.",руб	
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	28578,09
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.90	96 480,57
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 69.11, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	1 205,62
Итого по строке:	126264,28

6. Краткосрочная кредиторская задолженность

Строка 1520 "Краткосрочная кредиторская задолженность", графа "На 31 декабря 2025 г."руб	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01	5 453 394,67
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.12	25 953,00
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.09	106 446,00
Итого по строке:	5 585 793,67

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила , руб

Итого строка 2110 в отчете о финансовых результатах	8 589 627,00
---	--------------

что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с активным привлечением клиентов на фоне удержания ценовой политики

Расходы по обычным видам деятельности, строка 2120	(11 927 524,70)
Прочие расходы- услуги банков, строка 2350	(59 382,67)
Налог при упрощенной системе налогообложения,, строка 2410 на 31.12.2025	(85 896,00)

Также выросли расходные показатели .В 2025 году предприятие понесло убыток от финансово-хозяйственной деятельности. Нестабильная ситуация в регионе. Сбои при подаче электроэнергии, проблемы водоснабжения , существенное удорожание сферы услуг и цены на товары, сложная ситуация с медицинским персоналом в регионе, зачастую приводит к невозможности провести процедуру. А в итоге потеря дохода.

Прибыль (убыток) за 2025 год,руб	(3483176,37)
Строка 2400 на 31.12.25	

Для выравнивая ситуации и покрытия убытков деятельности предприятие пересматривает ценовую политику , расширяет круг контрагентов, проводит политику лояльности к клиентам. Ищет варианты привлечения инвестиций.

8. Соблюдение принципа непрерывности деятельности, другое

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

Малые предприятия освобождены от детальной расшифровки движения денежных средств, , отчет о ДДС не представляется в связи с применением упрощённых способов.

Пересчёт показателей предыдущих отчётных периодов не производится в соответствии с правом, предоставленным субъектам малого предпринимательства.

Резервы по сомнительным долгам не создаются в связи с применением упрощённых способов учёта.

Дебиторская задолженность отражается в сумме, установленной договором. Списание задолженности производится по истечении срока исковой давности.

Дата составления текстовых пояснений 31.03.2026 года.

Директор

Березина Екатерина Евгеньевна