

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ЗА 2025 ГОД

1. Общие сведения

- 1.1 Акционерное общество «Городская стоматологическая поликлиника»
- 1.2 Юридический и фактический адрес: Иркутская обл., г.Ангарск, 6 мкр, д.14, пом.100
- 1.3 Дата государственной регистрации: 30 июня 1994 года
- 1.4 ОГРН: 1023800520963
- 1.5 ИНН: 3801024930
- 1.6 КПП: 380101001
- 1.7 Зарегистрировано в ИФНС по г.Ангарску, свидетельство 38 № 000228770
- 1.8 Уставный капитал: 135073 (Сто тридцать пять тысяч семьдесят три) рубля, оплачен полностью.
- 1.9 Основной вид деятельности: 86.23 – стоматологическая практика.
- 1.10 Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 148 человек.
- 1.11 Обособленное подразделение – Ортопедическое отделение КПП 38145001
- 1.12 Бухгалтерский баланс сформирован в тысячах рублей в соответствии с действующим в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.
- 1.13 Финансово-хозяйственная деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.
- 1.14 Акционерное общество подлежит обязательному аудиту в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах».

2. Учетная политика

- 2.1 Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом генерального директора № 57А от 31.12.2015г. В отчетном периоде учетная политика не изменялась.
- 2.2 Согласно утвержденному документу в организации применяется линейный метод амортизации основных средств и нематериальных активов.
- 2.3 Стоимость материально-производственных запасов списывается по средней себестоимости.
- 2.4 Финансовый результат от оказания услуг определяется по отгрузке.

3. Основные показатели деятельности.

- 3.1 В отчетном году выручка составила 295 729 011 руб.:
 - по основному виду деятельности – 228 634 201 руб.
 - по основному виду деятельности (целевое финансирование средства ОМС) – 67 094 810 руб.
- 3.2 Прочие доходы – 111 178 руб.

3.3 Расходы, связанные с оказанием услуг:

Приобретение основных средств – 1 160 000 руб.

Амортизация – 5 760 885 руб.

Приобретение материалов – 87 558 341 руб.

Фонд оплаты труда - 178 341 752 руб.

Расчеты по социальному страхованию – 35 393 337 руб.

Командировочные расходы – 177 133 руб.

Прочие расходы – 5 541 137 руб.

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса

4.1 Стоимость чистых активов – 64 626 000 руб.

4.2 Дебиторская задолженность с поставщиками – 8 490 000 руб. Имеет краткосрочный характер.

4.3 Дебиторская задолженность покупателей – 9 174 000 руб. Имеет краткосрочный характер.

4.4 Кредиторская задолженность поставщикам – 2 246 000 руб. Имеет краткосрочный характер.

4.5 Кредиторская задолженность покупателям – 9 877 000 руб. Имеет краткосрочный характер.

4.6 Капитал и резервы. Изменений за отчетный период не было.

5. Прочая информация.

5.1 Информация об аффилированных лицах по состоянию на 31.12.2025г.:

Кривда Галина Семеновна -49,49% доли участия в УК, генеральный директор.

Распутина Ольга Викторовна-49,49%доли участия в УК, главный бухгалтер.

5.2 Операции со связанными сторонами в отчетном периоде не проводились.

5.3 Основной вид деятельности-стоматологическая практика, НДС не облагается.

5.4 Медицинская деятельность-налог на прибыль 0%.

5.5 Информация по прекращаемой деятельности.

В 2026 году организация не планирует прекращать деятельность.

5.6 События после отчетной даты.

Существенных событий, которые могут повлиять на финансовое состояние или результаты деятельности организации в 2025 году не происходило.

В связи с продолжающейся специальной военной операцией, недружественные страны продолжают принимать санкции против Российской Федерации.

Руководство Акционерного Общества проводит постоянный мониторинг изменений микро- и макроэкономических условий, а также их влияние на финансовое положение и результаты деятельности Общества. На текущий момент Общество не может точно и надежно оценить в денежном выражении влияние данных событий на свое финансовое положение.

5.7 Непрерывность деятельности.

Руководством проведена оценка способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты. При этом, не установлены события (условия), которые могут вызвать сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Руководство считает, что проводимая СВО и связанные с ней санкции и ограничения, не оказали существенного влияния на деятельность Общества в 2025 году, так как Общество не попало под объявленные рядом стран санкции. Ограничения деятельности для Общества не вводились.

Общество ведет свою деятельность на территории Российской Федерации и не сталкивалось с такими последствиями, как сбой в деятельности в результате приостановки производства, сбой в поставках, снижение спроса и трудности с переводом средств, курсом валют и привлечением финансирования. Однако ввиду неопределенности и продолжительности событий, Общество не может точно и надежно оценить влияние данных событий на свое финансовое положение в дальнейшем. Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

5.8 Информация об исправлении ошибок.

В 2025 году не выявлены ошибки прошлых периодов, требующие внесение корректировок.

Генеральный директор

Кривда Г.С.

Главный бухгалтер

Распутина О.В.

