

Общество с ограниченной ответственностью «ДЕЛОМЕДИКА»

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

**1. Краткая характеристика деятельности организации**

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ДЕЛОМЕДИКА»

1.2. Юридический адрес: 141730, Московская обл, Лобня г, Промышленная ул, дом № 8 помещение 74

1.3. Дата государственной регистрации 30.12.2019г.

1.5. Общество является субъектом малого предпринимательства с 10.01.2020г.

1.6. Уставный капитал составляет 10 тыс руб., состоит из 100%-ой доли одного участника Якунина Александра Борисовича. Задолженность по внесению доли в уставный капитал общества отсутствует.

1.7. Основной вид деятельности – Деятельность больничных организаций (код ОКВЭД 86.10). Лицензия на осуществляемый деятельности рег. №ЛО41-01162-50/00327928, выдана 10.11.2020г.

1.8. Генеральный директор ООО «ДЕЛОМЕДИКА» - Якунин Александр Борисович.

**2. Информация об учетной политике**

2.1. Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказом Минфина от 06.10.2008г. №106н. и отраслевыми стандартами.

2.2. Учетная политика общества составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утв. Приказом Минфина от 06.10.2008г №106н и была утверждена Приказом №9/БУ/Л от 29.12.2023г.

Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью в соответствии с п.4 ст.6 Федерального закона от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете»

Стоимостной лимит отнесения активов к НМА – 100 тыс. руб. Способ оценки НМА – по первоначальной стоимости. Общество применяет линейный способ амортизации. Общество отказывается от проверки НМА на обесценение (п.3 ФСБУ 14/2022)

Лимит отнесения имущества к основным средствам составляет 100 тыс. руб. Общество учитывает основные средства по первоначальной стоимости, применяет линейный способ начисления амортизации. Общество отказывается от проверки ОС на обесценение (п.3 ФСБУ 6/2020).

ООО «ДЕЛОМЕДИКА» ведет учет аренды в упрощенном порядке. Если договором предусмотрен выкуп имущества арендатором, либо предполагается передача его в субаренду, ППА оцениваются по номинальной стоимости (п.14 ФСБУ 25/2018).

Учет запасов, в том числе для управленческих нужд ведется с применением ФСБУ 5/2019. Стоимость запасов формируется исходя из цены, указанной в договоре. Все иные затраты относятся к расходам текущего периода ( п. 11, 17 ФСБУ 5/2019). Организация отказывается от создания резерва под обесценение запасов (п.32 ФСБУ 5/2019)

2.3 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

**3. Материальные внеоборотные активы**



Долгосрочная дебиторская задолженность в т. ч.	За 2025г.										
	За 2024г.										
прочая	За 2025г.										
	За 2024г.										
Краткосрочная дебиторская задолженность в т. ч.	За 2025г.	3585	0	11029		-2682	-18	0	0	11914	0
	За 2024г.	7157	0	2973		-6545	0	0		3585	0
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025г.	3264		10388		-2541	-18			11093	
	За 2024г.	1573		2681		-990				3264	
авансы выданные	За 2025г.	169		21		-28				162	
	За 2024г.	2457		147		-2435				169	
прочая	За 2025г.	152		620		-113				659	0
	За 2024г.	3127		145		-3120				152	0
ИТОГО	За 2025г.	3585	0	11029		-2682	-18	0	0	11914	0
	За 2024г.	7157	0	2973		-6545	0	0	0	3585	0

## 6. Обязательства

### 6.1 Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало периода		Изменения за период						На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило			Списано			Переклассиф-но	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате актов хозяйственной деятельности (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	восстановление резерва				
Долгосрочные обязательства, в т. ч.	За 2025г.	8836		14260			-13969	0		-157	8970	
	За 2024г.	7758		15890			-14812	0			8836	
кредиты	За 2025г.	7381		5663			-4074				8970	
	За 2024г.	0		9940			-2559				7381	
займы	За 2025г.	1455		8597			-9895			-157	0	
	За 2024г.	7758		5950			-12253				1455	
прочая	За 2025г.											
	За 2024г.											
Краткосрочные обязательства, в т. ч.	За 2025г.	11766		8175			-9525	-39	0	157	10534	
	За 2024г.	10417		4916			-3567	0			11766	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025г.	10642		5717			-9126				7233	
	За 2024г.	9894		3987			-3239				10642	
авансы полученные	За 2025г.	577		388			-399	-39			527	
	За 2024г.	435		470			-328				577	
расчеты по налогам и взносам	За 2025г.	541		1738							2279	
	За 2024г.	88		453							541	
кредиты	За 2025г.											
	За 2024г.											
займы	За 2025г.									157	157	
	За 2024г.										0	
прочая	За 2025г.	6		332							338	
	За 2024г.			6							6	
ИТОГО	За 2025г.	20602	0	22435	0		-23494	-39	0	0	19504	0
	За 2024г.	18175	0	20806	0		-18379	0	0	0	20602	0

## 7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 73,2 млн.руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 28.8 млн.руб. Увеличение данного показателя связано с расширением рынка сбыта услуг. Вся выручка получена по основному виду деятельности. Прочие доходы составили 1,6 млн.руб. и преимущественно являются процентами полученными от осуществленных финансовых вложений. Доля иных прочих доходов не существенна.

Выплата дивидендов участникам общества в 2025г. не производилась.

В текущем периоде была произведена корректировка налога начисленного в связи с применением УСН за прошлый период (2024г.) на сумму 108 тыс.руб. Данная сумма учтена по стр.1300 Бухгалтерского баланса за 2025г.

Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период, отсутствует.

#### 8. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 31 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «ДЕЛОМЕДИКА»



Якунин А.Б.