

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

Наименование организации: ООО «ГРОВЕЛСС ХЕЛСС»

1. Общие сведения об организации

Полное название Общество с ограниченной ответственностью «ГРОВЕЛСС ХЕЛСС»

Сокращенное название ООО «ГРОВЕЛСС ХЕЛСС»

ООО «ГРОВЕЛСС ХЕЛСС» зарегистрирован ИФНС № 46 по городу Москве 10.01.2018 г.

Свидетельство о государственной регистрации № 1187746010704, ИНН 7731395188, КПП 773101001, юридический адрес: 121359, город Москва, ул. Маршала Тимошенко, д. 17 к. 2, эт цок пом IV ком 1

Основной вид деятельности организации: Деятельность больничных организаций, ОКВЭД 86.10

Среднесписочная численность за отчетный год — 3 человека.

2. Основания формирования отчетности

2.1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

2.2. Организация соответствует критериям субъекта малого предпринимательства (согласно Федеральному закону от 24.07.2007 № 209-ФЗ). На основании п. 4 ст. 6 Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и положений ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и представляет бухгалтерскую отчетность в упрощенном составе. Бухгалтерский баланс и Отчет о финансовых результатах сформированы по упрощенным формам.

2.3. Первое применение ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»

Настоящая бухгалтерская отчетность за 2025 год является первой отчетностью, подготовленной в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023.

По причине того, что Организация имеет право применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 4/2023 отражаются перспективно (на основании п. 15.1 ПБУ 1/2008). Сравнительные показатели за предыдущие отчетные периоды (2024 и 2023 гг.) пересчету не подвергались. Переход на новый стандарт не оказал влияния на оценку статей бухгалтерского баланса и показатели отчета о финансовых результатах.

2.4. Пояснения к отчетности включают только наиболее важную информацию, без которой невозможна оценка финансового положения организации пользователями. Структура и нумерация разделов настоящих Пояснений сформированы исходя из специфики деятельности организации и потребности пользователей в раскрытии информации. Отклонение нумерации разделов от рекомендуемых образцов, приведенных в Приложениях № 3–9 к ФСБУ 4/2023, обусловлено необходимостью соблюдения последовательности изложения данных и не влияет на соответствие отчетности требованиям законодательства.

2.5. ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» не применяется.

3. Существенные положения учетной политики

Ведение бухгалтерского учета ООО «ГРОВЕЛСС ХЕЛСС» осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н, другими действующими документами, регулирующими ведение бухгалтерского учета на территории Российской Федерации, а также учетной политикой ООО «ГРОВЕЛСС ХЕЛСС» на 2025 год. Бухгалтерская отчетность сформирована с учетом данных правил.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания в составе основных средств, и прекращается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем списания из состава основных средств в бухгалтерском учете.

Переоценка объектов ОС не производится.

Выбытие МПЗ ведется по средней себестоимости.

Признание выручки отражается в момент появления права на эту выручку.

Учет разниц между БУ и НУ не ведется.

4. Информация о деятельности

Организация осуществляет медицинскую деятельность на основании бессрочной лицензии № Л041-01137-77/00334013 от 26.08.2019, выданной Федеральной службой по надзору в сфере здравоохранения. Основным видом деятельности является Медицинская деятельность (за исключением указанной деятельности, осуществляемой медицинскими организациями и другими организациями, входящими в частную систему здравоохранения, на территории инновационного центра "Сколково").

5. Активы и обязательства

По состоянию на 31.12.2025 г.:

- 5.1. Материальные внеоборотные активы (строка 1150), составляет 462 тыс.руб., в том числе:
Основные средства - 462 тыс.руб.;
- 5.2. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (строка 1170), составляет 4 тыс.руб, в том числе:
Финансовые вложения - 4 тыс.руб.;
- 5.3. Запасы (строка 1210) составляют 828 тыс.руб.;
- 5.4. Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240), составляют 9 793 тыс.руб, в том числе:
Дебиторская задолженность - 9 793 тыс.руб.
- 5.5. Долгосрочные заемные средства (строка 1410) составляют 17 243 тыс.руб.
- 5.6. Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520) составляет 276 тыс.руб.;
- 5.7. денежные средства составляют 1808 тыс. руб. (строка 1250)

Основные показатели за 2025г.:

- 5.8. Выручка (строка 2110) составила 2 846 тыс.руб.
- 5.9. Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120) составили 2 646 тыс.руб.
- 5.10. Прочие доходы (строка 2340) составили 15 тыс.руб.;
- 5.11. Прочие расходы (строка 2350) составили 62 тыс.руб

По итогам 2025 года Чистая прибыль организации составила 24 тыс.руб.

6. События после отчетной даты

Существенные события после отчетной даты, способные повлиять на финансовое положение организации, отсутствуют.

30.03.2026