Общество с ограниченной ответственностью «ВРАЧ»
(ООО «ВРАЧ»)
ИНН: 5404014872, КПП: 540401001, ОГРН: 1155476074225,
адрес: 630078, г. Новосибирск, ул. Выставочная, д. 3, этаж1

(полное наименование организации, ИНН, КПП, ОГРН, адрес)

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

## 1. Основные виды экономической деятельности

Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 86,21
В отчетном периоде Общество осуществляло:
Осуществляет организацию первой амбулаторной помощи при организации сестренского дела; терапии; оказание первичной специализированной помощи в условиях психиатрии и психиатрии-наркологии.

Общество имеет лицензию на первичную доврачебную помощь (лицензия № ЛО-54-01-003421 от 28.07.2015г.)

## 2. Учетная политика

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

### 2.1. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.
По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.
Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

### 2.2. Нематериальные активы

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.
По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.
Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

### 2.3. Финансовые вложения

Финансовые вложения в отчетный период не осуществлялись.

2.3.

Запасы (1210) – 319
- Медикаменты и лекарственные средства:
Препараты используемые в ходе лечения, манипуляций.
- Расходные материалы:
Шприцы, перчатки, бинты ,одноразовые инструменты.
- Хозяйственные материалы спецодежда.

Денежные средства и денежные эквиваленты (1250) – 568
- Денежные средства (Касса) (12501) - 369
- Денежные средства (Банк) (12502) – 199.

3. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности :
Задолженность перед персоналом (15201) – 181
Задолженность по налогам и сборам (15202) -81

4. Уставной капитал.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 года составил 10 000 (Десять тысяч рублей) , в том числе был снесен добавочный капитал 19 000(Девятнадцать тысяч рублей) и оплачен акционерами общества

5.Отчет о финансовых результатах.

Согласно решению акционеров общества о распределении прибыли (2100) – 180
не позднее 18 апреля 2025 г., оплата денежными средствами

| Генеральный директор | | Ефремов Михаил Геннадьевич |
|---|---|---|
| (наименование должности) | (подпись) | (расшифровка подписи) |

31.марта 2026 г.