Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ЗДОРОВЬЕ» ИНН 1800001340
за 2025 год

1. Основные сведения

1.1. Информация об организации.

1.1.1. Виды деятельности организации в отчетном периоде:

- текущая деятельность связана с обеспечением возможности для производства строительно-монтажных работ на объекте и подготовке условий для дальнейшей деятельности;
- выручка в отчетном периоде отсутствовала.

2. Информация об учетной политике

2.1. Информация об учетной политике.

2.1.1. Бухгалтерская отчетность ООО «ЗДОРОВЬЕ» составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.

2.1.2. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1.3. Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных п. 5 ПБУ 1/2008.

2.1.4. Организация не применяет следующие Стандарты бухгалтерского учета:

- Положение по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н.

2.2. Учетная политика. Нематериальные активы и капитальные вложения в них.

2.2.1. Организация не проверяет капвложения в НМА на обесценение.

2.2.2. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость превышает 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает этот лимит, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

2.2.3. Проверка НМА на обесценение не производится.

2.3. Учетная политика. Основные средства и капитальные вложения в них

2.3.1. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость за единицу актива больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

2.3.2. Организация не проверяет ОС на обесценение.

2.3.3. Организация не проверяет капвложения в ОС на обесценение.

2.3.4. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

2.4. Учетная политика. Финансовые вложения

2.4.1. При выбытии финансовых вложений отличных от ценных бумаг, их стоимость оценивается по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы финансовых вложений.

2.5. Учетная политика. Запасы

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов, учитываются в расходах периода, в котором они понесены. При отпуске в производство, покупателю, списании, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

Организация отражает данные запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.

2.6. Учетная политика. Расходы будущих периодов

2.6.1. Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском учете в составе расходов будущих периодов и подлежат отнесению на издержки производства или на соответствующие источники финансирования в равномерном порядке, в течение периода, к которому они относятся.

2.7. Учетная политика. Кредиты и займы.

2.7.1. Организация для ведения деятельности привлекала займы в отчетном периоде. Учет займов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Учёт расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденном приказом Минфина России от 06.10.2008 №107н.

2.8. Информация, раскрываемая ООО

2.8.1. На отчетную дату уставный капитал Общества оплачен полностью.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Основные средства

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано			переоценка		переклассифицировано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	3 992	(74)	139 150	-	-	(10 217)	-	-	-	-	-	143 142	(10 292)
	За 2024 г.	-	-	3 992	-	-	(74)	-	-	-	-	-	3 992	(74)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	127 644	-	-	(9 102)	-	-	-	-	-	127 644	(9 102)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	8 503	-	-	(640)	-	-	-	-	-	8 503	(640)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	3 654	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 654	-
	За 2024 г.	-	-	3 654	-	-	-	-	-	-	-	-	3 654	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	339	(74)	3 004	-	-	(476)	-	-	-	-	-	3 342	(550)
	За 2024 г.	-	-	339	-	-	(74)	-	-	-	-	-	339	(74)

Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	129 197	264	-
в том числе: Здания	118 542	-	-
Сооружения	7 863	-	-
Другие виды основных средств	2 792	264	-
Неамортизируемые основные средства - всего	3 654	3 654	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются Земельные участки	3 654	3 654	-

Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	Накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	29 297		208 734		-	(69)	237 962	
	За 2024 г.	-		33 289		-	(3 992)	29 297	
в том числе: Оборудование	За 2025 г.	29 297		208 665		-	-	237 962	
	За 2024 г.	-		29 297		-	-	29 297	
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-		69		-	(69)	-	
	За 2024 г.	-		339		-	(339)	-	
Земельные участки	За 2025 г.	-		-		-	-	-	
	За 2024 г.	-		3 654		-	(3 654)	-	
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	221 083		116 059		-	(139 081)	198 061	
	За 2024 г.	-		222 158		(1 075)	-	221 083	
в том числе: Забор	За 2025 г.	-		824		-	-	824	
	За 2024 г.	-		-		-	-	-	
Система наружного лечебного газоснабжения	За 2025 г.	2 935		-		-	(2 935)	-	
	За 2024 г.	-		2 935		-	-	2 935	
Санаторий -профилакторий пл.3230,4 кв.м, литер "А" г.Ижевск ул.Ухтомского, 26,18:26:050947:409	За 2025 г.	166 130		115 111		-	(84 128)	197 113	
	За 2024 г.	-		167 205		(1 075)	-	166 130	
Котельная г.Ижевск, ул.Ухтомского,26;	За 2025 г.	43 516		-		-	(43 516)	-	
	За 2024 г.	-		43 516		-	-	43 516	
Лифтовая шахта	За 2025 г.	8 503		125		-	(8 503)	125	
	За 2024 г.	-		8 503		-	-	8 503	

Запасы

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	16	-	9 012	(1 240)	-	-	X	X	7 788	-
	За 2024 г.	-	-	219	(203)	-	-	X	X	16	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	16	-	9 012	(1 240)	-	-	-	-	7 788	-
	За 2024 г.	-	-	219	(203)	-	-	-	-	16	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	234 133	-	147 216	-	(233 302)	-	-	-	148 047	-
	За 2024 г.	-	-	234 133	-	-	-	-	-	234 133	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	234 133	-	97 527	-	(233 302)	-	-	-	98 358	-
	За 2024 г.	-	-	234 133	-	-	-	-	-	234 133	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	47 882	-	-	-	-	-	47 882	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	1 807	-	-	-	-	-	1 807	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Обязательства

Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	359 881	233 764	-	-	-	-	593 646
	За 2024 г.	3	359 878	-	-	-	-	359 881
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	359 881	233 764	-	-	-	-	593 646
	За 2024 г.	3	359 878	-	-	-	-	359 881
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	35 017	27 744	-	(2 523)	-	-	60 238
	За 2024 г.	-	35 194	-	(178)	-	-	35 017
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	7 575	3 741	-	(1 399)	-	-	9 918
	За 2024 г.	-	7 752	-	(178)	-	-	7 575
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	19 044	-	-	-	-	-	19 044
	За 2024 г.	-	19 044	-	-	-	-	19 044
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	6 801	24 002	-	-	-	-	30 804
	За 2024 г.	-	6 801	-	-	-	-	6 801
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	854	-	-	(381)	-	-	473
	За 2024 г.	-	854	-	-	-	-	854
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	743	-	-	(743)	-	-	-
	За 2024 г.	-	743	-	-	-	-	743
Итого	За 2025 г.	394 898	261 508	-	(2 523)	-	X	653 884
	За 2024 г.	3	395 072	-	(178)	-	X	394 898

Генеральный директор Ахмадуллин И.Б.