

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Ситидок-Урал».

1.2. Юридический адрес – Россия, Свердловская область, г. Екатеринбург, переулок Буторина, дом.3А.

1.3. Дата государственной регистрации – 19.09.2005 г.

1.4. Основной ОКВЭД – 86.10 деятельность больничных организаций. Основным видом деятельности Общества является оказание медицинских услуг застрахованным лицам от страховых организаций, осуществляющих обязательное медицинское страхование этих лиц. Специализация Общества – оказание медицинской помощи пациентам, утратившим функцию почек пожизненно.

1.5. Обществу выдана лицензия:

1. Лицензия № Л041-01021-66/00350207 от 25 июня 2020 года.

Медицинская деятельность (за исключением указанной деятельности, осуществляемой медицинскими организациями и другими организациями, входящими в частную систему здравоохранения, на территории инновационного центра "Сколково").

Выдано: Министерство здравоохранения.

Общество участвует в программе обязательного медицинского страхования, оказывая медицинскую помощь за счет средств страховых медицинских организаций и территориального фонда обязательного медицинского страхования, а также осуществляет коммерческую деятельность.

1.6. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 141 человек.

1.7. Уставный капитал составляет 10 000 руб.

1.8. Единоличный исполнительный орган – директор.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Ситидок-Урал» составлена в тыс. руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами

бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

5. Основные элементы учетной политики

5.1. Основные средства

Объекты основных средств стоимостью не более 40000 рублей за единицу не признаются основными средствами и списываются на расходы, за исключением основных средств - объектов недвижимости.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета. Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается в соответствии с классификацией, утвержденной Постановлением Правительства РФ № 1 от 01.01.2002.

5.2. Учет материально-производственных запасов

Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.

5.3. Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам

Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах.

5.4. Учет доходов и расходов

Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 «Продажи».

Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.

5.5. Общество участвует в программе ОМС и осуществляет коммерческую деятельность.

Поэтому в целях обеспечения отдельного учета операций, связанных с медицинской деятельностью в рамках программы обязательного медицинского страхования и операций от коммерческой деятельности, Обществом организован отдельный учет в т.ч. с открытием отдельных расчетных счетов: для поступления средства целевого финансирования от страховых медицинских организаций, а также территориального фонда обязательного медицинского страхования и для поступлений коммерческих средств.

6. Пояснения к бухгалтерскому балансу

Внеоборотные активы

На конец 2025 года в составе внеоборотных активов отражены основные средства. Их стоимость сформирована исходя из данных бухгалтерского учета.

Оборотные активы

В составе оборотных активов отражаются:

1. материалы
2. дебиторская задолженность
3. денежные средства и эквиваленты

Дебиторская задолженность носит текущий характер. Проведена инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности. Указанная задолженность подтверждена актами сверки на 31.12.2025.

Капитал и резервы

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) сформирована по итогам финансово-хозяйственной деятельности за отчетный и предыдущие периоды.

Обязательства

Обязательства представлены кредиторской задолженностью. Проведена инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности. Указанная задолженность подтверждена актами сверки на 31.12.2025.

5. Пояснения к отчету о финансовых результатах

Выручка организации формируется от основной деятельности.

6. События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые могли бы существенно повлиять на финансовое положение Общества, отсутствуют.

По мнению руководства Общества, бухгалтерская (финансовая) отчетность содержит всю существенную информацию о финансовом положении, финансовых результатах деятельности за 2025 год.

Генеральный
директор

Чернова М.И.
