

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ОЗДОРОВИТЕЛЬНЫЙ ЦЕНТР "ТАЛИСМАН"

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год
в текстовой форме**

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ОЦ «ТАЛИСМАН»

1.2. Юридический адрес: 630089, Новосибирская область, город Новосибирск, ул. Федосеева, д. 2, этаж 1

1.3. Дата государственной регистрации 09 июля 2009 г.

1.4. Численность сотрудников:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	3
Медицинский персонал	3
Менеджер	1

1.5. Уставный капитал составляет 12,5 тыс. руб.

Участниками являются:

- Лях Дмитрий Валерьевич с долей 100 процентов;

1.6. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- 86 Деятельность в области здравоохранения (основной)
- 86.21 Общая врачебная практика
- 86.90.9 Деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки
- 93.1 Деятельность в области спорта
- 96.04 Деятельность физкультурно- оздоровительная

1.7. Сведения

Директор Общества: Поветьева Татьяна Валерьевна (09.07.2009) .

Ведение бухгалтерского учета осуществляется сторонней организацией аутсорсинга.

1.8. Система налогообложение.

В отчетный период Общество находилось на упрощенной системе налогообложения с видом доходов и ставкой налога 6%. НДС обществом не применялся.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Общество, как субъект малого предпринимательства, не применяет ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», ПБУ 18/2002 «Учет расчетов по налогу на прибыль», ПБУ 2/2008 "Учет договоров строительного подряда", ПБУ 16/02 "Информация по прекращаемой деятельности.

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» числятся аппликатор бьюки, аппарат физиотерапевтический, аппарат LPG, нежилое помещение площадью 159,50 кв.м, нежилое помещение 163,4 кв.м., массажные кресла, аппараты безинъекционной мезотерапии, аппараты лифтинг косметологические, аппарат Starvac, соляная комната, ИК сауна. Аппарат для биостимуляции, аппликатор бьюки, входная группа, массажер для ног, массажер-стимулятор термотерапевтический.

4. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года в составе НМА числятся товарный знак «Талисман». Данные объекты признаются по ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации. Никакие корректировки в учете и отчетности не требуются, так как стоимость активов не переоценивается, не было признаков обесценения, срок полезного использования не пересматривался, стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов НМА.

5. Запасы

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как: оргтехнику, расходные материалы к ней, офисную мебель, канцелярские товары

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости.

4. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	28.12.2025	—
Материально-производственные запасы	28.12.2025	—
Нематериальные активы	28.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка Общества за отчетный период составила 6 559 тыс.руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано с высокой конкуренцией.

6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

По строке «Капитал и резервы» отражен размер уставного капитала 12,5 тыс. руб. и убыток в размере 6 329 тыс. руб. и добавочный капитал в размере 3 950 тыс. руб.

Дата составления текстовых пояснений 31.03.2026 года.

Руководитель _____ Поветьева Т.В.