Общество с ограниченной ответственностью «Точки Роста»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Точки Роста».

1.2. Юридический адрес – 644070, г. Омск, ул. Степная, д.73, помещ.23П.

1.3. Дата государственной регистрации – 01.11.2023.

1.4. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 53 человека.

1.5. Наличие обособленных подразделений:

Наименование	**Место нахождения/регистрации**	**Численность**
Обособленное подразделение в г.Новосибирск №1	630007, Новосибирская область, г Новосибирск, ул Каинская, д. 3	13
Обособленное подразделение в г.Самара №2	443013, г. Самара, ул. Коммунистическая, д 29, помещ.2Н	12
Обособленное подразделение в г.Уфа №3	450052, Башкортостан Респ,, г Уфа, ул. Мустая Карима, д.28	7
Обособленное подразделение в г.Екатеринбург № 4	620014, Свердловская область, г. Екатеринбург ул. Шевелева, д.1А, офис 5	6
Обособленное подразделение в г.Нижний Новгород № 5	603024, Нижегородская обл, г Нижний Новгород, ул. Генкиной, д.40, помещ. П4	1

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "МЕДСЕРВИС" 100%

1.7. Основной вид деятельности: Специальная врачебная практика

1.8. ООО «Точки Роста» осуществляет медицинскую деятельность на основании лицензии Л041-01165-55/01029851 выданной Министерством здравоохранения Омской области 23.01.2024г.

1.9. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: В.В. Черная (приказ № 22 от 04.09.2025).
Главный бухгалтер Общества: М.В. Булавская (приказ № 24 от 15.09.2025).

2. Стандарты, по которым составлена отчетность

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Все стоимостные показатели в таблицах представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели приведены в круглых скобках. Годовая бухгалтерская отчетность включает показатели деятельности всех обособленныtx подразделений организации.

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием продукта «1С: Предприятие 8.3».

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

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:
- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и о условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила:
- по основному виду деятельности «Общая врачебная практика» - 98024310,33 руб.
- прочие доходы – 449973,00 руб. (агентское вознаграждение)

Затраты на ведение деятельности по оказанию медицинских услуг:
- Амортизация ОС 536 020,08 руб.
- Аренда помещения 8 082 306,10 руб,
- Лицензирование медицинской деятельности 870 500,00 руб,
- Реклама 26 871 989,48 руб.
- Ремонт помещения 17 089 172,83 руб.
- Приобретение мебели, медицинского оборудования 8 229 891,49 руб.
- Расходы на осуществление деятельности по оказанию медицинских услуг 18 476 725,29 руб.
- Коммунальные и эксплуатационные расходы 1 657 575,94 руб.
- Фонд оплаты труда 11 574 455,40 руб.
- Налоги и страховые взносы 3 238 180,83 руб.
- Прочие затраты 15 849 153,68 руб.
- Прочие внереализационные расходы 1 119 569,42 руб.

Итого расходы в отчетном году: 112 629 971,12 руб.

Превышение расходов над доходами вызвано в связи с открытием обособленных подразделений ООО «Точки Роста». За этот период был проведен большой ремонт помещений, приобретено дорогостоящее оборудование, получены лицензии для осуществления медицинской деятельности.

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31 .12.2025 г.

- Материальные внеоборотные активы (Основные средства): 4 641 012,92 руб.;
- Остатки материальных ценностей: 4 286 880,38 руб;
- Денежные средства: 4 309 864,34руб.;
- Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе:
Поставщиков 5 493 296,69 руб.
По налогам и взносам 6 808,93 руб.
По заработной плате 1 638,94 руб.
Итого 5 501 030,91 руб.
- Краткосрочная кредиторская задолженность, в том числе:
Поставщиков 717 806,94 руб.
Покупателям 362 606,00 руб.
По налогам и взносам 472 683,23 руб.
По подотчетным лицам 3 554,31руб.
Итого 1 556 650,53 руб.

6. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 г. включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Директор ООО «Точки Роста» В.В. Черная

Главный бухгалтер ООО «Точки Роста» М.В. Булавская