

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

Общество с ограниченной ответственностью «Донмедлаб» (ООО «ДМЛ»)

ИНН 6155064505, КПП 615501001, ОГРН 1126182004552

Юридический адрес: 546503, Ростовская обл, г. Шахты, ул. Парковая, д. 1м оф.2

Адрес Клиники (ОП) 346500, Ростовская обл, г.Шахты, ул.Шавченко д. 153г

1. Общая информация об организации

ООО «ДМЛ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»

2. Основные виды деятельности

Основным видом экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

86.90.9 Деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки

Коммерческая деятельность (получение выручки) Общества началась с момента получения лицензии, т.е. с марта 2025 года

3. Сведения о лицензиях

Дата получения лицензии 03.03.2025

Лицензирующий орган - МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ РОСТОВСКОЙ ОБЛАСТИ

Номер лицензии, присвоенный в Едином реестре учета лицензий - Л041-01050-61/01938441

Наименование лицензируемого вида деятельности - Лицензирование медицинской деятельности (за исключением указанной деятельности, осуществляемой медицинскими организациями и другими организациями, входящими в частную систему здравоохранения, на территории инновационного центра "Сколково")

4. Учетная политика

Бухгалтерский учет, а так же учет в сфере оказания медицинских услуг в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программных продуктов «1С:Предприятие 8.3»

Выручка определяется по факту оказания медицинских услуг

Затраты учитываются на счете 20

Резервы по сомнительным долгам и другие резервы не создаются

Общество применяет Упрощенный способ ведения бухгалтерского учета, в соответствии с ч. 4, 5 ст. 6 закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ..

5. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

При проведении ежегодной инвентаризации, в соответствии с ФСБУ 28/2023 расхождений не установлено

6. Инвентаризация расчетов с контрагентами

В соответствии с п. 27 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н перед составлением) перед составлением итоговой бухгалтерской отчетности за год Обществом проведена инвентаризация совокупных активов и обязательств, в частности расчетов с дебиторами и кредиторами.

При проведении данной инвентаризации проведена сверка с большей частью Контрагентов с выявлением и устранением расхождений

7. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества на 01.01.2025г составлял 20 000 руб. и оплачен полностью.

В 2025г произведено увеличение уставного капитала. Уставной капитал полностью оплачен Участниками Общества является физические лица, граждане РФ

Сердюк Егор Анатольевич, доля участия — 77 процентов

Гольцев Олег Николаевич, доля участия – 23 процента

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Гольцев Олег Николаевич (продление полномочий Решение № 25 от 04.04.2025, сроком на 1 года).

10. Обособленные подразделения

Обществом в 2025г в соответствии с п. 2 ст. 11 НК РФ создано обособленное подразделение Данное ОС создано без отдельного баланса и расчетного счета и расположено на той же административной территории, что и юридический адреса Общества

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «Донмедлаб»

Гольцев

О.Н.Гольцев