

ООО «КОНСТРУКТИВ»

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

1. Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «КОНСТРУКТИВ».
2. Дата государственной регистрации: 24 ноября 2016 года, основной государственный регистрационный № 1167031075376, ИНН 7017414267, КПП 701701001
3. Уставный капитал предприятия составляет 10 000 рублей.
4. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.
5. Уставный капитал Общества составляется из номинальной стоимости долей его участников.
6. Среднесписочная численность работающих в Обществе на 31.12.2025 составила 36 человек.
7. Основным видом деятельности Общества согласно Уставу являются: медицинские услуги.(ОКВЭД 86.10)
8. В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ООО «КОНСТРУКТИВ» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью. Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.
9. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.
10. Общество арендует нежилое помещение по договорам долгосрочной аренды от 14.12.2016 и от 16.01.2023.
11. В 2025 году ООО «КОНСТТРУКТИВ» оказывало медицинские услуги в рамках программы ОМС.
12. **Основные средства**

Объекты основных средств отражены в балансе по остаточной стоимости.

Основные средства приняты к учету по первоначальной стоимости, которая включает в себя сумму фактических затрат по приобретению, сооружению, изготовлению и доведению до состояния пригодного к эксплуатации. Амортизация основных средств производилась линейным способом.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			Изменения в межотчетный период			На конец периода		
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Корректировка первоначальной стоимости и ОС	Переворот	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
					Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация						
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	За 2025 г.	43 938	27 312	2 683			3 968				46 621	32 280
	За 2024 г.	43 063	21 364	875			5 948				43 938	27 312
в том числе:	.											
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	34 908	22 007	0			2 659				34 908	24 667
	За 2024 г.	34 558	17 422	350			4 585				11 713	22 007
Другие виды основных средств	За 2025 г.	9 030	5 305	2 683			1 309				34 908	7613
	За 2024 г.	8 505	3 942	525			1 363				9030	5 305

13. Запасы

В соответствии с учетной политикой поступление материально – производственных запасов производилось по фактической себестоимости приобретения.

В бухгалтерском учете поступление материалов и инвентаря отражалось в учете с использованием субсчетов счета 10 «Сырье и материалы». Отпуск материалов в производство осуществлялся по ФИФО.

Наличие и движение запасов за 2024-2025 г. г. (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года	На конец периода
		Себестоимость	Себестоимость
Запасы - всего	За 2025 г.	185,1	7 204,1
	За 2024 г.		185,1
в том числе: Сырье и материалы (медицинские)	За 2025 г.	4,4	5210
	За 2024 г.	355	4,4
Инвентарь и хоз. принадлежности	За 2025 г.	180,7	1 994,1
	За 2024 г.	141,6	180,7

14. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Наличие и движение дебиторской задолженности за 2024-2025 г.г. (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода	
		Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным и долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	7 558	35	23 453	11
	За 2024 г.	2 488	-	7 558	35
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	5 432	-	6 836	-
	За 2024 г.	6 021	-	5 432	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	672	35	2 280	11
	За 2024 г.	1 617	35	672	35
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	159	-	119	**_
	За 2024 г.	11	-	159	-
Расчеты по социальному страхованию	За 2025 г.	-	-	2	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами всего	За 2025 г.	1 087	-	14 217	-
	За 2024 г.	750	-	1 087	-
В том числе займы другим организациям	За 2025 г.	1 000	-	14 200	-
	За 2024 г.	-	-	1 000	-
Итого	За 2025 г.	7558	35	23 453	11
	За 2024 г.	2 488	35	7 558	35

Наличие и движение кредиторской задолженности за 2024-2025 гг. (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года		Остаток на конец периода
		2025 г.	2024 г.	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	За 2025 г.	2 737	2 516	2 516
	За 2024 г.	700	2 737	2 737
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 209	689	689
	За 2024 г.	557	1 209	1 209
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 497	1 709	1 709
	За 2024 г.	119	1 497	1 497
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	3	-	-
	За 2024 г.	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	17	109	109
	За 2024 г.	17	17	17
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	2	2
	За 2024 г.	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	11	7	7
	За 2024 г.	7	11	11
Итого	За 2025 г.	122	2516	2516
	За 2024 г.	700	2 737	2 737

На 31.12.2025 г. ООО «КОНСТРУКТИВ» просроченной задолженности по налогам и сборам перед бюджетами всех уровней не имеет.

15. Наличие и движение финансовых вложений за 2024-2025 гг. (тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода
		Первоначальная стоимость	Накопленная корректура		Выбыло (погашено)	Начисление процентов	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	
									Первоначальная стоимость
Долгосрочные - всего (Предоставленные займы другим организациям)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	7300	-	-	7300	-	-	-	-
в том числе:									
Предоставленные займы другим организациям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	7 300	-	-	7 300	-	-	-	-

Финансовых вложений - итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	7300	-	-	7 300	-	-	-	-

16. Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Затраты по обычным видам деятельности за 2024-2025гг. (тыс. руб.)

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные расходы	22 344	17 227
Расходы на оплату труда	23 787	17 016
Отчисления на социальные нужды	6 178	3 953
Амортизация	3 796	5 776
Арендные платежи	16 579	11 045
Прочие затраты	8 007	1 645
Итого расходы по обычным видам деятельности	80 691	56 662

17..Учет доходов и расходов по оказанию медицинских услуг в рамках программы ОМС.

В 2025 году ООО «Конструктив» оказывало медицинские услуги в рамках областной программы обязательного медицинского страхования. Для учета операций по ОМС организован отдельный учет доходов и расходов.

Движение денежных средств по целевому финансированию в 2025 году(тыс.руб)

Остаток средств целевого финансирования по ОМС на начало года	Получено средств	Израсходовано	Остаток средств целевого финансирования по ОМС на конец года
876,2	2 659	3 426,2	

По итогам 2025 года чистая прибыль организации составила **25 132 тыс. руб.**

Директор

Ведищева М.Н.