Общество с ограниченной ответственностью РЕАБИЛИТАЦИОННО-ОЗДОРОВИТЕЛЬНЫЙ ЦЕНТР "ЛУЧ"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 202**5 год в текстовой форме**

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО РОЦ «ЛУЧ»

1.2. Юридический адрес 634021, ТОМСКАЯ ОБЛАСТЬ, ТОМСК, ПЕР ФРУКТОВЫЙ, Д. 10В

1.3. Дата государственной регистрации 23.08.2019

1.5. Численность сотрудников:

Наименование подразделения	**Численность**
Администрация	1
Специалисты	5

1.6. Уставный капитал составляет 11000 руб.

Участниками являются: Капшуков Виталий Иванович с долей 100 процентов;

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

- 86.10 Деятельность больничных организаций

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Капшуков Виталий Иванович (номер и дата приказа)
Бухгалтерия на аутсорсинге

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. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся Медицинское оборудование 1275 тыс. руб.

4. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года в составе НМА числятся Программный комплекс учета пациентов 2033 тыс. руб.

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, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов НМА.

5. Инвентаризация

Объект учета	**Дата проведения инвентаризации**	**Примечания**
Основные средства	29.11.2025	–
Материально-производственные запасы	29.11.2025	–
Нематериальные активы	29.11.2025	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

Просроченной дебиторской и кредиторской задолженности нет.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 10861 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано с уменьшением числа пациентов.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 25 февраля 2026 года.

Руководитель Капшуков Виталий Иванович