

## Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ООО «КЛИНИКА ХХ1 ВЕКА» за 2025 год

### 1. Общие сведения

ООО «КЛИНИКА ХХ1 ВЕКА» зарегистрировано 13.02.2001 г.

ОГРН 1020100823082

ИНН 0106009532

КПП 010701001

### Юридический адрес:

385123, Республика Адыгея, Тахтамукайский р-н, аул Афипсип, ул. К.Х.Жане, дом № 5

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность общества за 2025 год не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством Российской Федерации об аудиторской деятельности.

Основной вид деятельности: Общая врачебная практика (ОКВЭД 86.21).

### 2. Основные положения учетной политики Общества:

- для налога на прибыль организаций объектом налогообложения является прибыль, то есть разница между доходами и произведенными расходами. По налогу на прибыль Общество использует льготу согласно ст. 284.1 НК РФ;
- Общество освобождено от уплаты НДС согласно ст.149 п.2 пп.2 НК РФ, входной НДС включается в стоимость;
- Общество освобождено от уплаты налога на имущество на основании Закона РА №183 от 22.11.2003 ст.4 п.10 пп.8;
- все группы ОС оцениваются по первоначальной стоимости, используется линейный метод амортизации;
- оценка запасов на отчетную дату производится по средней себестоимости, без создания резерва под обесценение;
- существенной признается ошибка, составляющая 5% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.
- расходы будущих периодов списываются равномерно.

### **3. Структура баланса:**

Активы Общества на 31.12.2025 сложились из:

- внеоборотных активов на сумму 278 452 тыс. руб. (90% от валюты баланса);
- запасов на сумму 2 750 тыс. руб. (1% от валюты баланса);
- дебиторской задолженности в размере 3 433 тыс. руб. (1% от валюты баланса);
- и денежных средств в размере 23 169 тыс. руб. (8% от валюты баланса).

Пассивы Общества на 31.12.2025 сложились из:

- капитала в размере 300 542 тыс. руб. (98% от валюты баланса);
- кредиторской задолженности в размере 7 317 тыс. руб. (2% от валюты баланса).

### **4. Финансовый анализ деятельности за 2025 год.**

Выручка в 2025 году составила 74 781 тыс. руб.

Себестоимость продаж за 2025 год составила 160 670 тыс. руб.

Управленческие расходы составили 40 764 тыс. руб.

Чистый убыток за 2025 год 126 982 тыс. руб.

Генеральный директор \_\_\_\_\_ / А. Т. Совмен /