

ПИСЬМЕННЫЕ ПОЯСНЕНИЯ
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых
результатах ООО «МЦР - ДЕТИ»
за 2025 год

1. Общие сведения об организации

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«МЕЖДИСЦИПЛИНАРНЫЙ ЦЕНТР РЕАБИЛИТАЦИИ – ДЕТИ»

Сокращенное название: ООО «МЦР - ДЕТИ»

Дата регистрации: 18.08.2015

Государственный регистрационный номер: 1157746764009

ИНН/КПП организации: 7731336746/ 771501001

Место нахождения: г. Москва

Основные виды деятельности: 86.10 Деятельность больничных организаций

Среднегодовая численность работающих за 2025 год - (Один) человек.

Деятельность Общества осуществляется в соответствии с Уставом, утвержденным Решением единственного учредителя Общества с ограниченной ответственностью «МЦР - ДЕТИ», Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью», Гражданским Кодексом, другими правовыми и нормативными документами РФ.

Состав членов исполнительных органов:

- единственный исполнительный орган – Генеральный директор Славин Павел Рудольфович.

Состав членов контролирующих органов:

- единственный учредитель Славин Павел Рудольфович

2. Учетная политика организации

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет на предприятии осуществляется бухгалтерией предприятия, по централизованной форме учета, в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов министерства финансов РФ и органов, которым Федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в 2025 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в учётной политике, утверждённой приказом генерального директора № 1 от 31 декабря 2024 г. При формировании учетной политики на отчетный год руководство ООО «МЦР - ДЕТИ» исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

ООО «МЦР - ДЕТИ» применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации, утвержденном Приказом министерства Финансов РФ от 31 октября 2000 г. №94н.

ООО «МЦР - ДЕТИ» применяет УСН «Доходы минус расходы» и учитывает доходы и расходы кассовым методом. Доход признаётся в момент фактического поступления денег или иного актива. Расходы признаются после их фактической оплаты (п. 2 ст. 346.17 НК РФ).

Учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утв. приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, которая формируется в зависимости от способа их поступления.

Стоимость МПЗ при списании оценивается по себестоимости каждой единицы.

На отчетную дату запасы оцениваются по наименьшей из фактической себестоимости и чистой стоимости продажи.

На 31.12.2025 г. резерв под обесценение запасов не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения остатков материальных ценностей, классифицируемых как Запасы.

Начисление амортизации по основным средствам в бухгалтерском учете производится с использованием линейного способа. Корректировки классификации объектов основных средств для сопоставимости с показателями на 31.12.2024 г. не производилось.

Лимит для отнесения объектов к основным средствам установлен в размере 100.000 руб.

Начисление амортизации по нематериальным активам производится линейным методом.

Расходы будущих периодов отражаются в отчетности в составе активов по экономическому содержанию и подлежат списанию равномерно в течение периода, к которому они относятся.

Существенных изменений в учетной политике на 2025 год по сравнению с 2024 годом не было, изменений на 2026 год организацией также не планируется.

3. Расшифровка отдельных показателей БФО

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность за 2025 г. дает достоверное и полное представление о финансовом положении общества и подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 г. не имелось.

Расшифровки существенных статей Активов/Пассивов/Доходов/Расходов представлены в формах табличных расшифровок к Балансу.

4. Информация о событиях после отчетной даты

События, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности предприятия и которые имеют место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год отсутствуют.

5. Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности

Страновые и региональные риски

ООО «МЦР - ДЕТИ» осуществляет свою деятельность только на территории РФ. Регионы России, в которых ООО «МЦР - ДЕТИ» осуществляет свою деятельность, характеризуются спокойной политической обстановкой.

ООО «МЦР - ДЕТИ» не ведет внешнеэкономическую деятельность.

ООО «МЦР - ДЕТИ» предпримет все возможные меры по уменьшению влияния негативных изменений в случае их наступления.

В связи с этим, руководство Общества полагает, что указанные события не способны

оказывать влияние на достоверность показателей отчетности и что организация будет осуществлять свою деятельность непрерывно.

6. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах

Условных активов и обязательств организация не имеет.

7. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами ООО «МЦР - ДЕТИ» являются:
Генеральный директор Славин П.Р., осуществляющий полномочия единоличного исполнительного органа;

АО "Специализированный застройщик Берендей" (ИНН 5016018436)
ООО "КИРЖАЧСКИЙ КОНСЕРВНЫЙ ЗАВОД" (ИНН 3316016852)
ООО "Торговый дом "Гермес" (ИНН 7707345651)
ООО "Овентал Тюмень" (ИНН 7204110580)
ООО "Овентал Тауэр" (ИНН 7202168680)
ООО "СЕМПО" (ИНН 7714508459)
ООО "ПОПОВКА" (ИНН 5007085620)
АО "Управляющая компания "Спецпроект" (ИНН 7840007710)
ООО "Березки"" (ИНН 7840478596)
ООО "Проперти Тюмень" (ИНН 7202222496)
ООО "Овентал Хистори" (ИНН 7725633067)
ООО "Персональный Водитель" (ИНН 7725313500)
ООО "МЦР - ДЕТИ" (ИНН 7731336746)
ООО "Олимп" (ИНН 7728322976)
ООО "Савент" (ИНН 7701352028)

Бенефициарный владелец - единственный учредитель Славин П.Р.

В отчетном периоде организация не осуществляла операции со связанными сторонами:
- выплат в 2023, 2024 г. и 2025 г. единственному учредителю Славину П.Р. не было.

8. Информация о судебных делах

Судебных разбирательств, которые могли бы существенно повлиять на бухгалтерскую (финансовую) отчетность, в 2025 году ООО «МЦР - ДЕТИ» не имело.

Генеральный директор Славин П.Р.

Подписано ЭЦП 30.03.2026г.