

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Клиника микрохирургии глаза «Профессорская Плюс» за 2025 год

ООО «Клиника микрохирургии глаза «Профессорская Плюс» зарегистрировано в форме общества с ограниченной ответственностью, ИНН 6658425701, адрес места нахождения: 620102, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Радищева, д. 53, к. 1, кв. 123.

Бухгалтерская отчетность составлена по состоянию на 31 декабря 2025 года в тысячах рублей и подлежит утверждению общим собранием участников общества.

Общая характеристика деятельности

Основным источником доходов общества в 2025 году являлась выручка от медицинских услуг в сумме 42 532 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности за 2025 год составили 39 984 тыс. руб., в том числе управленческие расходы — 26 200 тыс. руб.

Чистая прибыль общества по итогам 2025 года составила 320 тыс. руб.

Внеоборотные активы

Материальные внеоборотные активы на 31 декабря 2025 года составили 21 918 тыс. руб. В составе данной группы существенную долю занимает инвестиционная недвижимость в размере 30 520 тыс. руб., отражаемая как имущество, предназначенное для получения дохода от предоставления во временное владение и пользование.

Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы на отчетную дату составили 9 406 тыс. руб.

Оборотные активы

Запасы на 31 декабря 2025 года составили 2 069 тыс. руб., что соответствует остаткам материалов и хозяйственных принадлежностей по счету 10 в сумме 2 068 642,89 руб. Денежные средства и денежные эквиваленты составили 3 102 тыс. руб. и включают остатки в кассе, на расчетных и специальных счетах, а также денежные средства в пути.

Финансовые и другие оборотные активы составили 8 944 тыс. руб., в том числе дебиторская задолженность — 8 937 тыс. руб. Данные

показатели соответствуют остаткам по расчетам с покупателями, поставщиками по выданным авансам, прочими дебиторами и предоставленным займам.

Капитал и обязательства

Капитал общества на 31 декабря 2025 года составил 39 754 тыс. руб., в том числе нераспределенная прибыль — 39 744 тыс. руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность составила 5 686 тыс. руб. В ее состав входят расчеты с поставщиками и подрядчиками, задолженность по налогам и страховым взносам, а также задолженность перед персоналом по оплате труда.

Финансовые результаты и налогообложение

Прочие доходы общества в 2025 году составили 1 467 тыс. руб., из которых 1 415 тыс. руб. приходятся на проценты к получению. Прочие расходы составили 3 004 тыс. руб., что связано с операциями, не относящимися к обычным видам деятельности общества.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом «доходы, уменьшенные на величину расходов», что подтверждается налоговой декларацией по УСН за 2025 год. Налог при упрощенной системе налогообложения в отчете о финансовых результатах отражен в сумме 691 тыс. руб.

Заключительные сведения

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2025 года составлен с валютой баланса 45 439 тыс. руб., при этом итог актива равен итогу пассива.