

Пояснения к бухгалтерской отчетности

Общество с ограниченной ответственностью «РЕАБИЛИТАЦИЯ СЕРВИС» за 2025 год

1. Общие сведения

ООО «РЕАБИЛИТАЦИЯ СЕРВИС» (ОГРН 1226600049873, ИНН 6685202736) является субъектом малого предпринимательства.

Юридический адрес: 620100, г Екатеринбург, ул. Восточная, стр. 160А, помещ. 2

Основной вид деятельности: 46.46.2 Торговля оптовая изделиями, применяемыми в медицинских целях.

Среднесписочная численность – 1 человек.

Уставный капитал: 10 000 руб.

Участники: ОБЩЕРОССИЙСКАЯ ФИЗКУЛЬТУРНО-СПОРТИВНАЯ ОБЩЕСТВЕННАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ ИНВАЛИДОВ «ФЕДЕРАЦИЯ СЛЕПЫХ ФУТБОЛИСТОВ» (100 % доли в уставном капитале).

Генеральный директор: Шомшина Екатерина Сергеевна (действует на основании Устава).

2. Основа составления отчетности

Отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ и ФСБУ 4/2023. Применяются упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные для субъектов малого предпринимательства.

3. Учетная политика

Организация применяет упрощённую систему налогообложения (УСН) с объектом налогообложения «доходы минус расходы» (ст. 346.14 НК РФ).

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

(ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н

(ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н

(ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н

(ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н

(ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н

(ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

- Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

- Лимит стоимости основных средств установлен в размере 100 000 рублей.

- Материалы списываются в производство по средней себестоимости.

Ведение бухгалтерского учёта осуществляется в программе «1С:Бухгалтерия 8»

4. Расшифровка показателей баланса

4.1. Запасы (строка 1210)

На 31.12.2025 запасы составляют 131 тыс. руб., в том числе:

- Расходы будущих периодов – 131 тыс. руб.

4.2. Дебиторская задолженность (строка 1230)

На 31.12.2025 дебиторская задолженность составляет 1171 тыс. руб.

4.3. Денежные средства (строка 1250)

- Остаток денежных средств на расчетных счетах 2040 тыс. руб.

4.4. Кредиторская задолженность (строка 1520)

На 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 84 тыс. руб., в том числе:

- По налогам и сборам – 68 тыс. руб.

- По заработной плате – 16 тыс. руб.

5. Иная информация

В отчетном периоде деятельность осуществлялась непрерывно, фактов, угрожающих дальнейшей деятельности, не имеется. Инвентаризация перед составлением годовой отчетности проведена, расхождений не выявлено.

Генеральный директор ООО «РЕАБИЛИТАЦИЯ СЕРВИС»

Шомшина Е.С.

31.03.2026