

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу
ООО «Мать и Дитя Ростов-на-Дону» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Мать и Дитя Ростов-на-Дону» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №26 по Ростовской области.

Дата регистрации юридического лица 04.04.2019г.

ИНН/КПП 6161087525/ 616101001

ОГРН 1196196015234

ОКВЭД 86.10 - «Деятельность больничных организаций» Для осуществления данного вида деятельности клиникой получена лицензия от 13.01.2020 № Л041-01050-61/00338466

Зарегистрирован по адресу: 344023, Ростовская обл, Ростов-на-Дону г, Ленина пр-кт, дом № 145

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 г. составила 26 человек

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Уставный капитал: 26 310 000 (Двадцать шесть миллионов триста десять тысяч) руб.

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета с ФСБУ 4/2023 и требованиями иных федеральных и отраслевых стандартов бухгалтерского учета.

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:ERP. Управление холдингом».

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 3 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная со дня принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Оценка материально-производственных запасов и осуществляется по фактической себестоимости. При отпуске запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится организацией по средней себестоимости.

3. Информация об учредителе

ООО «ХАВЕН» ИНН 7706219750 учредитель, 100 % доли собственности

4. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила: по основному виду деятельности в тыс. р. —128660, по прочим доходам — 4695. По сравнению с прошлым годом выручка по основному виду деятельности увеличилась на 15%. Чистая прибыль за отчетный год составила 48398 тыс. руб.

5.Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности представлена в табличных пояснениях к балансу.

6. Расшифровка основных средств, нематериальных активов представлена в табличных пояснениях.

Генеральный директор

Подсвирова О.В.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период								На конец периода		
		На начало года		списано		пересечена		переклассифицировано				
		первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (пересеченная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	123	53	51	123	14	100	67			51	30
	За 2024 г.			159	22						123	53

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода			
		На начало года		поступило	списано		пересечена		переклассифицировано		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода		
		фактические затраты	накопленное обесценение		затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов всего	За 2025 г.	-	-	-	51	-	51	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	159	-	159	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	51	-	51	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	159	-	159	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	Изменения за период			На конец периода	
		На начало года	затраты	стисано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Изменения за период										На конец периода			
		На начало года		получило	вышло		амортизация	обесценение	пересценка		переклассифицировано				
		первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение					
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	37871	34157	258				1901				первоначальная (перерецененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	38129	36058
	За 2024 г.	37486	27432	385				6725						37871	34157
Инвестиционная недвижимость	За 2025 г.	-	-	-				-						-	-
Всего	За 2024 г.	-	-	-				-						-	-

4.4. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период										На конец периода		
		На начало года		поступило (+) учетом пересмотра фактической стоимости			списано (- с учетом пересмотра фактической стоимости)			амортизация	обесценение	переоценка		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая пересмотра фактической стоимости	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость			накопленные амортизация и обесценение		
Права пользования активами -	За 2025 г.	17533	10396		415				2206				17948	12602
- всего	За 2024 г.	17037	8326		496				2070				17533	10396

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

т.е. амортизируемые и неамортизируемые основные средства			
Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

[illegible]

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	673	-	-	673	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2024 г.	-	-	881	-	-	881	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	673	-	-	673	-	-
	За 2024 г.	-	-	881	-	-	881	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода
		Фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	фактические затраты
		-	-	-	-	-	накопленное обесценение

6. Запасы

3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	описано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
Запасы - всего	3а 2025 г.	4193		21808	20393				5608	
	3а 2024 г.	3341		20685	19833				4193	
в том числе:										
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	3а 2025 г.	4193		21808	20393				5608	
	3а 2024 г.	3341		20685	19833				4193	

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (слисванной) в одном отчетном периоде)							На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		проценты, штрафы и иные начисления	погашено	слисвано		переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	резерв по сомнительным долгам			на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.											
	За 2024 г.											
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	4 627		880			172				5 335	
	За 2024 г.	9 065		477			4 915				4 627	
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 218		806			-				4 024	
	За 2024 г.	8 133					4 915				3 218	
Авансы выданные	За 2025 г.	911					172				739	
	За 2024 г.	449		462			-				911	
Прочая	За 2025 г.	498		74			-				572	
	За 2024 г.	483		15			-				498	
Итого	За 2025 г.	4 627		880			172				5 335	
	За 2024 г.	9 065		477			4 915				4 627	

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

5.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
			поступило					
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-					-
	За 2024 г.	-	-					-
в том числе: долгосрочные займы	За 2025 г.	-						
	За 2024 г.							
проценты по Долгосрочным займам	За 2025 г.	-						
	За 2024 г.							
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	6 737	4 951					11 688
	За 2024 г.	7 891	605		1 759			6 737
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 922	1 959					3 881
	За 2024 г.	3 155			1 233			1 922
Авансы полученные	За 2025 г.	3 113	2 306					5 419
	За 2024 г.	2 551	562					3 113
Расчеты по налогам и взносам	За 2025 г.	124	62					186
	За 2024 г.	650			526			124
Займы	За 2025 г.	-						-
	За 2024 г.	-						-
Прочая	За 2025 г.	1 578	624					2 202
	За 2024 г.	1 535	43					1 578
Итого	За 2025 г.	6 737	4 951					11 688
	За 2024 г.	7 891	605		1 759			6 737

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	1631	3080	2204	2507	
	3а 2024 г.	1188	2709	2266	1631	