

Общество с ограниченной ответственностью «Реабилитационный центр доктора Ефимова В.А.»  
**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за  
2025 год в текстовой форме**

1. Общие сведения ООО «Реабилитационный центр доктора Ефимова В.А.» (ОГРН 1197232008710, ИНН 7203476180) является субъектом малого предпринимательства.

Юридический адрес: 625001, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Луначарского, д. 18, корпус 1.

Основной вид деятельности: Деятельность больничных организаций (ОКВЭД 86.10).

Среднесписочная численность – 7 человек.

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

- Амортизация основных средств начисляется линейным способом.
- Лимита стоимости основных средств установлен не ограничен.
- Материалы списываются в производство по средней себестоимости.
- Затраты на ремонт основных средств включаются в расходы текущего периода.
- Резерв по сомнительным долгам не создается (все долги признаются сомнительными по мере возникновения просрочки и списываются за счет финансовых результатов).

4. Расшифровка показателей баланса

4.1. Основные средства (строка 1150)

На 31.12.2025 основные средства представлены медицинским оборудованием (мебель, оборудование, техника) остаточной стоимостью 846 тыс. руб. Первоначальная стоимость – 1 989 тыс. руб., накопленная амортизация – 1 143 тыс. руб. В 2025 году было приобретено оборудование на сумму 440 тыс.руб.

4.2. Запасы (строка 1210)

На 31.12.2025 запасы составляют 996 тыс. руб., в том числе:

- Товары для использования в производстве и ремонта (отрезы, вакуумные костюмы, мячи) – 996 тыс. руб.
- Упаковочные материалы – 150 тыс. руб.

4.3. Дебиторская задолженность (строка 1240)

На 31.12.2025 дебиторская задолженность составляет 30 274 тыс. руб. в том числе:

- задолженность перед поставщиками сч.60 (ком.услуги, программное обеспечение и т.д.) – 73т.р.
- задолженность сотрудника по подотчетным суммам – 28 064 тыс.руб.
- задолженность по перечислению физ.лицам – 11тыс.руб.
- разница между перечисленным и уплаченным налогом – 268 тыс.руб

Просроченной задолженности нет.

#### 4.4. Денежные средства (строка 1250)

Остаток денежных средств на расчетном счете – 127 тыс. руб., в кассе – 857 тыс. руб.

#### 4.5. Кредиторская задолженность (строка 1520)

На 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 534 тыс. руб., в том числе:

- Перед поставщиками товаров, услуг – 64 тыс. руб. (срок оплаты –2026 год)
- По налогам и сборам – 470 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.

Директор ООО «Реабилитационный центр доктора Ефимова В.А.» \_\_\_\_\_ Ефимов В.А.

Главный бухгалтер ООО «Реабилитационный центр доктора Ефимова В.А.» \_\_\_\_\_ Ефимов В.А.