

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «СТАФФМЕД»

г. Москва

22 февраля 2026 г.

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «СТАФФМЕД» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за 2024 год, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «СТАФФМЕД»
Сокращенное наименование	ООО «СТАФФМЕД»
Юридический адрес	108814, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Коммунарка, п Коммунарка, ул Бачуринская, дом 7, корпус 2, квартира 363
Фактический адрес	108814, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Коммунарка, п Коммунарка, ул Бачуринская, дом 7, корпус 2, квартира 363
Почтовый адрес	108814, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Коммунарка, п Коммунарка, ул Бачуринская, дом 7, корпус 2, квартира 363
Телефон	+7-915-3656777
Адрес электронной почты	_____
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7751254795
Код ОКПО	47995800
Код ОКТМО	45963000
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	86.10 (Деятельность больничных организаций)
Дополнительный ОКВЭД	
Среднегодовая численность сотрудников 2025 / 2024	1 / 1

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 20 000 руб., оплачен полностью.

60% принадлежит учредителю — Августов Владимир Валерьевич.

40% принадлежит учредителю – Малова Екатерина Геннадьевна

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Августов Владимир Валерьевич, Решение № 1/25 от 12.12.2025г., сроком на 5 лет.

Главный бухгалтер — Августов Владимир Валерьевич.

1.4 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила:

- по основному виду деятельности — 3 487 тыс. руб.;
- по прочим видам деятельности — 0 тыс. руб.;
- прочие доходы — 0 тыс. руб.
- приобретение товаров и сырья — 1 886 тыс. руб.;
- ФОТ — 1 244 тыс. руб.;
- Внереализационные расходы — 67 тыс. руб.
- Прочие – 333 тыс. руб.
- Налог по УСН – 35 тыс. руб.

2. Прочие показатели деятельности за 2025 год.

2.1. Налоговая нагрузка ниже средней по виду экономической деятельности.

Расчет налоговой нагрузки

Сумма начисленных налогов, руб.	Выручка, руб.	Налоговая нагрузка	Средняя нагрузка по виду экономической деятельности
196 909	3 486 782	= 5,6 %	< 11,6 %
Сумма начисленных налогов, руб.			196 909
Налог, уплачиваемый в связи с применением УСН			35 154
Год			
35 154			
Налог на доходы физических лиц			161 755

2.2. Зарплата ниже средней по отрасли в регионе.

Расчет среднемесячной зарплаты

Сумма начисленных выплат в пользу физ. лиц, руб.	Количество месяцев	Среднесписочная численность сотрудников, чел.	Средняя зарплата сотрудников, руб.	Средняя зарплата по виду экономической деятельности в регионе, руб.
1 244 263	12	1	= 103 689	< 144 791

2.3. Убытки на протяжении 2-х и более последних лет отсутствуют.

Расчет убытков

Период	Система налогообложения	Бухгалтерская прибыль, руб.	Налоговая прибыль, руб.
2023 г.	Общая	Нет данных	- 216 158
2024 г.	Упрощенная	Нет данных	- 2 033 600
2025 г.	Упрощенная	- 43 433	234 359

2.4. Расчет чистых активов на 31 декабря 2025 года.

Единица измерения: _____ тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	I. Внеоборотные активы	-	-	1 145
2	II. Оборотные активы	1 572	2 028	431
3	Задолженность по вкладам в уставный капитал	-	-	-
4	Итого активы, принимаемые к расчету*	1 572	2 028	1 575
5	IV. Долгосрочные обязательства	205	3 543	1 055
6	V. Краткосрочные обязательства	1 336	1 227	730
7	Доходы будущих периодов, связанные с получением государственной помощи и безвозмездным получением имущества	-	-	-
8	Итого обязательства, принимаемые к расчету**	1 541	4 770	1 785
9	Чистые активы***	30	(2 742)	(210)

* Активы принимаются к расчету за исключением задолженности учредителей по вкладам в уставный капитал (стр. 1 + стр. 2 + стр. 3).

** Обязательства принимаются к расчету за исключением доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества (стр. 5 + стр. 6 + стр. 7).

*** Определение стоимости чистых активов выполнено в соответствии с приказом Минфина России от 28.08.2014 N 84н "Об утверждении Порядка определения стоимости чистых активов" как разность между величиной принимаемых к расчету активов организации (стр. 4) и величиной принимаемых к расчету обязательств организации (стр. 8).

3. Основные положения учетной политики.

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства: расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом; переоценка не проводится.

- Оценка при списании МПЗ: осуществляется по средней стоимости.

- Финансовый результат от текущей деятельности определяется: от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

4. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

5. Нематериальные активы. НМА нет.

6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

7. Информация о связанных сторонах.

7.1. Дочерних и зависимых обществ нет.

7.2. ООО «СТАФФМЕД» не принадлежит к группе компаний или иным связанным сторонам.

Дата составления отчетности: « 22 » февраля 2026 г.

Директор ООО «СТАФФМЕД» _____ / Августов В.В./

Главный бухгалтер ООО «СТАФФМЕД» _____ / Августов В.В./