

***Общество с ограниченной ответственностью
"ПраймМед"***

ИНН: 7718604900 КПП: 772801001 ОГРН: 5067746888655

117420, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Черемушки, ул. Наметкина., д. 14 корпус 2

**Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**

на 01 января 2026г.

Место: г. Москва

Дата: 02.03.2026

Периодичность: годовая

Единица измерения: рубли

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах организации сформированы по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 04.10.2013 N 157н "О формах бухгалтерской отчетности организации", в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1. Информация об организации

Реквизиты юридического лица: ООО «ПраймМед»

ИНН, КПП, ОГРН организации: 7718604900/772801001 ОГРН: 5067746888655

Юридический/физический адрес: 117420, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Черемушки, ул. Наметкина., д. 14 корпус 2

Ф.И.О., должность руководителя: Вителли София

ИНН руководителя организации (при наличии) -502417989024

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 5 человек.

Размер уставного капитала организации: 10 000 рублей

Основной вид деятельности (ОКВЭД): 68.2 «Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом»

Сведения о лицензиях организации: Организация не имеет лицензии на осуществление своих видов деятельности.

Организация не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.

**2. Данные за отчетный период, раскрывающие финансовое
положение организации**

Средняя заработная плата в организации: 37 700 рублей.

Основные показатели деятельности организации за 2025 год:

Выручка по основному виду деятельности " Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом: 28 721 675 рублей.

Амортизация ОС	223 603,64
Амортизация ОС Мякинино	17 356 243,52
аренда аб. шкафа	12 619,35
аренда парковочных мест	2 902 520,64
аренда помещения	360 639,84
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	13 638,67
Добровольное страхование автомобилей	44 346,15
Добровольное страхование нежилого помещения	166 635,70
консультационно-информационные услуги	10 000,00
налоги и сборы	375 640,00
Обязательное страхование ОСАГО	11 546,63
Оплата больничного	2 171,61
Оплата труда	2 273 110,11
охрана	197 500,00
прочие расходы	2 969 692,46
Ремонт автотранспорта	948 943,15
Списание материалов	69 712,00
Страховые взносы	681 933,04
Тех. обслуживание автомобиля	2 267 254,44
Тех. обслуживание здания	4 086 672,41
хостинг	216 218,16
Электронный документооборот	60 850,59
Итого	35 251 492,11

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за	За 2025 г.	36 714	(155 582)	4 628	(4 100)	10 096	(17 141)	-	-	-	-	-	37 242	(162 627)

[illegible]

Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами всего	За 2025 г.		-	7 009	-	-	(439)	-	-	-	7 009	(439)
	За 2024 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Транспор- тные средства	За 2025 г.		-	7 009	-	-	(439)	-	-	-	7 009	(439)
	За 2024 г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	25 230	31 173	24 152
в том числе:			
Здания	4 161	12 482	20 803
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	1	2
Транспортные средства	21 116	18 736	3 393
Другие виды основных средств	(46)	(46)	(46)
Неамортизируемые основные средства - всего	5	5	13
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Транспортные средства	5	5	5
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	8

Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего			
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	(139 393)	(137 563)	(129 241)
в том числе:			
Здания	(133 257)	(124 936)	(116 615)

Машины и оборудование (кроме офисного)	(2)	(2)	(1)
Транспортные средства	(6 134)	(12 625)	(12 625)
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		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.	-	-	10 168	-	-	(10 168)	-	-
	За 2024 г.	-	-	21 500	-	-	(21 500)	-	-
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	10 168	-	-	(10 168)	-	-
	За 2024 г.	-	-	21 500	-	-	(21 500)	-	-

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	4 769	-	1 298	(70)	-	-	X	X	5 997	-
	За 2024 г.	4 604	-	165	-	-	-	X	X	4 769	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	4 769	-	1 298	(70)	-	-	-	-	5 997	-
	За 2024 г.	4 604	-	165	-	-	-	-	-	4 769	-

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)			На конец периода
		по	резерв по	поступило	списано	переклассифициро	по
							резерв по

[illegible]

и и подрядчикам и	За 2024 г. .	87	-	-	-	(87)	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателям и и заказчиками	За 2025 г. .	-	-	-	118	-	-	-	-	-	118	-
	За 2024 г. .	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. .	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г. .	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г. .	-	-	-	80	-	-	-	-	-	80	-
	За 2024 г. .	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. .	53	-	-	6	-	(6)	-	-	-	52	-
	За 2024 г. .	62	-	-	-	-	(9)	-	-	-	53	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. .	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г. .	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. .	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г. .	16	-	-	-	-	(16)	-	-	-	-	-

Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства всего	За 2025 г.	17 300	2 658	-	(4 390)	-	-	15 568
	За 2024 г.	-	17 300	-	-	-	-	17 300
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	2 658	-	-	-	-	2 658
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	17 300	-	-	(4 390)	-	-	12 910
	3а 2024 г.	-	17 300	-	-	-	-	17 300
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства всего	3а 2025 г.	109 700	8 408	-	(11 681)	-	-	106 426
	3а 2024 г.	122 997	2 323	-	(15 620)	-	-	109 700
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	964	249	-	(962)	-	-	250
	3а 2024 г.	184	953	-	(173)	-	-	964
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	50 800	-	-	-	-	-	50 800
	3а 2024 г.	52 105	70	-	(1 375)	-	-	50 800
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	55 159	8	-	(9 800)	-	-	45 367
	3а 2024 г.	68 637	-	-	(13 478)	-	-	55 159
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	2 768	-	-	-	-	2 768
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	3 095	-	-	-	-	3 095
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	1 000	-	-	-	-	1 000
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	1 187	1 206	-	-	-	-	2 394
	3а 2024 г.	786	893	-	(492)	-	-	1 187
Расчеты по	3а 2025 г.	164	-	-	(131)	-	-	33

налогам и сборам	За 2024 г.	152	39	(27)			164
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 022	-	(542)			480
	За 2024 г.	1 097	-	(75)			1 022
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	360	-	(246)			113
	За 2024 г.	-	360	-			360
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	45	70	-			115
	За 2024 г.	36	8	-			45
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-			-
	За 2024 г.	-	-	-			-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	11	-			11
	За 2024 г.	-	-	-			-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-			-
	За 2024 г.	-	-	-			-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-			-
	За 2024 г.	-	-	-			-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-			-
	За 2024 г.	-	-	-			-
Итого	За 2025 г.	127 000	11 066	(16 071)	X		121 994
	За 2024 г.	122 997	19 623	(15 620)	X		127 000

Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	21	84	68	-	37
	За 2024 г.	2	61	29	13	21
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	21	84	68	-	37
	За 2024 г.	2	61	29	13	21

Информация об основных положениях учетной политики организации

Налоговый учет вести обособленно от бухгалтерского, на отдельных счетах налогового учета и в отдельных регистрах налогового учета. Перечень регистров налогового учета:

- Оборотно-сальдовая ведомость (налоговый учет)
- Оборотно-сальдовая ведомость по счету (налоговый учет)

- Анализ счета (налоговый учет)
- Карточка счета (налоговый учет)
- Регистр учета операций приобретения имущества, работ, услуг, прав
- Регистр учета операций выбытия имущества, работ, услуг, прав
- Регистр учета расходов по оплате труда
- Регистр расчета амортизации ОС, НМА
- Регистр учета стоимости МПЗ, списанных в отчетном периоде
- Регистр учета расходов будущих периодов
- Регистр учета внереализационных расходов
- Регистр учет убытков прошлых лет
- Регистр сопоставления данных бухгалтерского и налогового учета

3. Учет доходов и расходов вести методом начисления.

4. Учет амортизируемого имущества вести в следующем порядке.

4.1. Амортизацию по всем объектам амортизируемого имущества (основным средствам и нематериальным активам) начислять линейным методом.

4.2. Амортизацию по всем объектам амортизируемого имущества начислять по основным нормам амортизации без применения понижающих и повышающих коэффициентов.

4.3. По приобретаемым основным средствам, бывшим в употреблении, по которым амортизация начисляется линейным методом, норму амортизации определять без учета срока эксплуатации данного имущества у предыдущих собственников.

4.4. Резерв на ремонт основных средств не создавать. Расходы на ремонт основных средств признавать для целей налогообложения в составе прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они были осуществлены, в сумме фактических затрат.

5. Учет сырья и материалов вести в следующем порядке.

5.1. Оценку сырья и материалов, используемых в производстве, производить по стоимости первых по времени приобретений единиц (ФИФО).

5.2. Для налогового учета операций по приобретению и списанию в производство сырья и материалов использовать регистры налогового учета «Регистр учета стоимости МПЗ, списанных в отчетном периоде».

6. Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков создается.

7. Резерв предстоящих расходов на выплату ежегодных вознаграждений за выслугу лет и по итогам работы за год не создавать.

8. Резерв по сомнительным долгам не создавать.

9. Резерв по гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию не создавать.

10. Учет доходов и расходов от реализации вести в регистрах налогового учета.

11. Учет внереализационных доходов и расходов вести в регистрах налогового учета.

12. Уплату ежемесячных авансовых платежей по налогу на прибыль производить исходя из одной трети фактически уплаченного квартального авансового платежа за квартал, предшествующий кварталу, в котором производится уплата ежемесячных авансовых платежей.

Финансовый результат текущей деятельности определяется по отгрузке и определяется как разница между начисленными доходами и начисленными расходами организации за отчетный период.

Генеральный директор

Вителли София