

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**

**3. Нематериальные активы**

**3.1. Наличие и движение нематериальных активов**

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

**3.2. Нематериальные активы, созданные организацией**

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	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.	134	-	101	-	-	-	235	-
	За 2024 г.	-	-	134	-	-	-	134	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	134	-	101	-	-	-	235	-
	За 2024 г.	-	-	134	-	-	-	134	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	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. Основные средства

##### 4.1. 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	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	245 888	(114 653)	8 726	-	-	(24 441)	-	-	-	-	-	254 614	(139 094)
	3а 2024 г.	-	-	245 888	-	-	(114 653)	-	-	-	-	-	245 888	(114 653)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	56 174	(8 159)	-	-	-	(2 308)	-	-	-	-	-	56 174	(10 467)
	3а 2024 г.	-	-	56 174	-	-	(8 159)	-	-	-	-	-	56 174	(8 159)
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	186 500	(105 353)	8 577	-	-	(21 723)	-	-	-	-	-	195 077	(127 076)
	3а 2024 г.	-	-	186 500	-	-	(105 353)	-	-	-	-	-	186 500	(105 353)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	1 159	(675)	-	-	-	(120)	-	-	-	-	-	1 159	(794)
	3а 2024 г.	-	-	1 159	-	-	(675)	-	-	-	-	-	1 159	(675)
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	1 706	(381)	-	-	-	(210)	-	-	-	-	-	1 706	(591)
	3а 2024 г.	-	-	1 706	-	-	(381)	-	-	-	-	-	1 706	(381)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	348	(86)	149	-	-	(81)	-	-	-	-	-	497	(166)
	3а 2024 г.	-	-	348	-	-	(86)	-	-	-	-	-	348	(86)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

##### 4.2. 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

##### 4.3. 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	105 200	120 915	-
в том числе:			
Здания	35 388	37 696	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	68 001	81 147	-
Офисное оборудование	365	485	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 115	1 325	-
Другие виды основных средств	331	263	-
Неамортизируемые основные средства - всего	10 319	10 319	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Здания	10 319	10 319	-
Офисное оборудование	-	-	-



Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

## 5. Финансовые вложения

### 5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### 5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

## 6. Запасы

### 6.1. 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.	10 687	-	380 910	351 912	-	-	X	X	39 684	-
	За 2024 г.	-	-	10 687	-	-	-	X	X	10 687	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	10 687	-	380 910	(351 912)	-	-	-	-	39 684	-
	За 2024 г.	-	-	10 687	-	-	-	-	-	10 687	-

### 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	-	-	-
в том числе: Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

## 7. Дебиторская задолженность

### 7.1. 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 условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	24 345	-	357 192	-	(364 163)	-	-	-	17 374	-
	За 2024 г.	34 858	-	430 123	-	(440 636)	-	-	-	24 345	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	663	-	3 630	-	(2 566)	-	-	-	1 727	-
	За 2024 г.	721	-	8 814	-	(8 872)	-	-	-	663	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	17 207	-	182 045	-	(190 796)	-	-	-	8 456	-
	За 2024 г.	21 602	-	221 631	-	(226 026)	-	-	-	17 207	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 148	-	24 056	-	(24 345)	-	-	-	859	-
	За 2024 г.	726	-	41 457	-	(41 576)	-	-	-	607	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	4 784	-	147 401	-	(146 149)	-	-	-	6 036	-
	За 2024 г.	8 206	-	157 880	-	(161 302)	-	-	-	4 784	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	9	-	-	-	-	-	9	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	18	-	-	-	(17)	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	442	-	-	-	(208)	-	-	-	234	-
	За 2024 г.	211	-	231	-	-	-	-	-	442	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	51	-	-	-	-	-	51	-
	За 2024 г.	-	-	32	-	-	-	-	-	32	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	83	-	-	-	(82)	-	-	-	1	-
	За 2024 г.	5	-	78	-	-	-	-	-	83	-
Итого	За 2025 г.	24 345	-	357 192	-	(364 163)	-	-	X	17 374	-
	За 2024 г.	34 858	-	430 123	-	(440 636)	-	-	X	24 345	-

### 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	6 874	6 874	4 799	4 799	-	-
в том числе:						

Расчеты с покупателями и заказчиками	626	626	663	663	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	859	859	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5 388	5 388	4 136	4 136	-	-

## 8. Обязательства

### 8.1. 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	3а 2025 г.	-	849	-	-	-	-	849
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	849	-	-	-	-	849
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	60 315	42 630	-	(73 120)	-	-	29 826
	3а 2024 г.	36 740	59 094	-	-	-	-	60 315
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	30 865	35 730	-	(65 405)	-	-	1 191
	3а 2024 г.	-	30 865	-	-	-	-	30 865
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	1 221	-	-	(1 221)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	4 413	-	-	(1 176)	-	-	3 237
	3а 2024 г.	-	4 413	-	-	-	-	4 413
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	607	360	-	(439)	-	-	528
	3а 2024 г.	-	607	-	-	-	-	607
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	7 804	1 993	-	(1 026)	-	-	8 771
	3а 2024 г.	-	7 804	-	-	-	-	7 804
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	1 764	12	-	(220)	-	-	1 556
	3а 2024 г.	-	1 764	-	-	-	-	1 764
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	212	-	-	-	-	212
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	2 926	570	-	(6)	-	-	3 491
	3а 2024 г.	-	2 926	-	-	-	-	2 926
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	10 420	3 636	-	(3 521)	-	-	10 535
	3а 2024 г.	-	10 420	-	-	-	-	10 420
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	295	117	-	(106)	-	-	306
	3а 2024 г.	-	295	-	-	-	-	295
Итого	3а 2025 г.	60 315	43 479	-	(73 120)	-	X	30 675
	3а 2024 г.	36 740	59 094	-	-	-	X	60 315

### 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	10 381	8 411	-

в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 086	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	528	607	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	8 767	7 804	-

### 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	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

### 9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	309 657	225 965
Затраты на оплату труда	64 858	48 818
Отчисления на социальные нужды	14 765	9 294
Амортизация	23 266	12 594
Прочие затраты	114 479	105 002
Итого по элементам	527 024	401 673
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	527 024	401 673

## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

Общество с ограниченной ответственностью «Региональный медицинский центр» (ООО «РМЦ»)

ИНН 6316222339, КПП 631601001, ОГРН 1166313101921

Адрес: 443110, г. Самара, пр. Ленина д.1 пом Н16

### 1. Общая информация об организации

ООО «Региональный медицинский центр» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

86.10 — деятельность больничных организаций;

### 1. Учетная политика

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

## **Основание составления бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

### **2. Основные средства**

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

### **3. Запасы**

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

В составе запасов Общество отражает материалы и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

### **4. Капитал и расчеты с участниками**

Уставный капитал Общества составляет 14 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Бранчевская Людмила Владимировна, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 50 000 000 руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

### **5. Органы управления**

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Бранчевская Людмила Владимировна.

Главный бухгалтер — Соколова Юлия Леонидовна.

## 6. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Главный бухгалтер ООО «РМЦ»



Соколова Ю.Л.