

Общество с ограниченной ответственностью "РУСМЕДИКС ГРУПП"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «РУСМЕДИКС ГРУПП».

Краткое наименование: ООО "РУСМЕДИКС ГРУПП".

Юридический адрес: Россия, 123112, Москва, Пресненская наб., д. 6, стр. 2, этаж 35, пом. 3653

Дата государственной регистрации: 01.06.2015г.

ОГРН: 1157746489823

ИНН/КПП: 7736246422/770301001

Основной вид деятельности: ОКВЭД 86.10-Деятельность больничных организаций Филиалов, представительств и структурных подразделений по состоянию на 31.12.2025 г. не зарегистрировано.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 года составляет 21 человек.

Уставный капитал по состоянию на 31 декабря 2025 года уставный капитал Общества полностью оплачен и равен 100 000 рублей. В отчетном периоде изменений в уставном капитале не произошло.

Органами управления Общества являются:

Высший орган управления - Общее собрание участников

Исполнительный орган - Генеральный директор

Единоличный исполнительный орган на 31 декабря 2025г.

- Матейко Наталья Васильевна.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

ООО "РУСМЕДИКС ГРУПП" относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

Система налогообложения – УСН с объектом «Доходы»

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. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Состояние чистых активов

Стоимость чистых активов Общества на 31.12.2025 составила 7 279 тыс. руб.

Показатели, характеризующие динамику изменения стоимости чистых активов Общества и уставного капитала Общества за три последних завершённых финансовых года, включая отчетный год:

Период	Стоимость чистых активов по состоянию на конец года, тыс. руб.	Размер уставного капитала по состоянию на конец года, тыс. руб.
2023 г.	5 027	100
2024 г.	12 811	100
2025 г.	7 279	100

4. Допущение непрерывной деятельности

Учетная политика Общества сформирована с учетом следующего принципа: Общество не имеет ни намерений, ни необходимости (тем более обязанности) осуществить ликвидацию либо существенное сокращение своей деятельности. Общество намерено продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год подготовлена исходя из допущения непрерывности его деятельности.

Обществом проведена оценка способности продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Руководство Общества предпринимает необходимые действия, чтобы обеспечить способность Общества непрерывно продолжать деятельность и своевременно погашать обязательства.

По мнению руководства, Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена в соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности.

5. Прочая информация

В отчетном периоде Общество:

- не получало государственной помощи;
- не выдавало и не получало обеспечение обязательств и платежей сторонних организаций;
- не прекращало необоснованно осуществление хозяйственных операций;
- не вело совместную деятельность.

6. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Основные средства (1150)

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.

Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250)

Денежные средства и денежные эквиваленты включают:

Наименование показателя	31.12.2025 г.
Денежные средства на расчетных рублевых счетах в банках	1 651 614,79
Денежные средства в кассе	13 563,02
Итого	1 665 177,81

Финансовые и другие оборотные активы (1240)

Финансовые вложения включают в себя денежные средства, размещенные на депозиты в банке и дебиторскую задолженность:

Наименование показателя	31.12.2025 г.
Дебиторская задолженность поставщиков	65 724,50
Денежные средства, размещенные на депозиты в банке	1 500 000,00
Расчеты с бюджетом по налогам (сборам)	175 479,45
Выданный займ	5 139 376,00
Итого	6 880 579,95

Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали: нематериальные активы; заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается

Капитал и расчеты с участниками (стр.1300)

Уставный капитал Общества составляет 100 000 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества являются:

Участник Общества	Доля участия
Матейко Наталья Васильевна	90%
Павлова Злата Сергеевна	5%
Рубин Алексей Игоревич	5%

В 2025 году прибыль между участниками общества не распределялась.

Наименование показателя	31.12.2025 г.
Прибыль прошлых лет	12 710 992,65
Убыток текущего года	(5 531 915,39)
Итого	7 179 077,26

Кредиторская задолженность (1520)

Наименование показателя	31.12.2025 г.
Кредиторская задолженность перед поставщиками	1 009 780,68
Расчеты с бюджетом по налогам (сборам)	627 890,00
Итого	2 200 225,82

7. Пояснения к существенным статьям Отчета о финансовых результатах

Выручка (стр.2110)

По итогам отчетного года ООО "РУСМЕДИКС ГРУПП" получила убыток в размере 5 531 915,39руб. Совокупная выручка Общества составила 95 726 319руб., что меньше на 16%, чем в предыдущем году.

Показатели, характеризующие динамику изменения выручки и чистой прибыли Общества за два последних завершённых финансовых года, включая отчетный год:

Период	Выручка, тыс. руб. (2110)	Чистая прибыль, тыс. руб. (2400)
2024 г.	113 636	10 482
2025 г.	95 726	- 5 533

Финансово-хозяйственный анализ деятельности компании за 2025 год показал, что причины возникших убытков связаны со снижением доходов от реализации.

Основанием снижения объемов выручки за данный период послужили:

- рост затрат, связанный с повышением размера арендованных платежей, стоимости услуг поставщиков,
- необходимость в привлечение новых поставщиков, предоставляющих дорогостоящие услуги в области клинической лабораторной диагностики и лабораторной генетики,
- повышением расходов на заработную плату в связи с увеличением минимального размера оплаты труда.

В целях стабилизации финансово-хозяйственной деятельности и получения положительного финансового результата в организации будут рассмотрены варианты дополнить ассортимент предоставляемых медицинских услуг, что должно способствовать привлечению новых клиентов и возможности пересмотра ценовой политики.

Расходы по обычным видам деятельности (стр. 2120)

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе статей затрат:

Вид деятельности	2025 г.
Материальные затраты	(5 686 678,00)
Расходы на оплату труда	(8 317 931,00)
Страховые взносы	(2 160 516,00)
Прочие затраты	(79 894 516,00)
Итого:	(96 059 640,64)

Прочие доходы (стр. 2340)

Состав прочих доходов представлен в таблице ниже:

Прочие доходы	2025 г.
Доход в виде процентов по депозитам	166 909,59
Итого доходы	166 909,59

Прочие расходы (стр. 2350)

Состав расходов представлен в таблице ниже:

Прочие расходы	2025 г.
Расходы на услуги банков	(1 689 748,34)
Итого расходы	(1 689 748,34)

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.

Дата составления текстовых пояснений: 16.03.2026 года.

Генеральный директор

Матейко Н.В.