

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

Сведения об организации.

Полное наименование организации
**Автономная некоммерческая организация
«Медицинский центр «ЖИЗНЬ».**

Сокращенное наименование организации
АНО «МЦ «ЖИЗНЬ».

Юридический адрес:

143432, Московская область, Красногорский р-он, рп Нахабино, ул. Школьная, д.13, пом.1.

Государственная регистрация:

23 мая 2018 г.

ОГРН 1185000002032

Основные виды деятельности:

Деятельность больничных организаций (86.10)

Состав руководящих органов Организации:

Высшим органом управления Организации является общее собрание участников Организации. Единоличным исполнительным органом Организации -

Директор: Коновалов Алексей Сергеевич.

Руководство текущей деятельности Организации осуществляется единоличным исполнительным органом Организации – Директором.

Организация имеет следующие филиалы:

1. Камчатский филиал АНО «Медицинский центр «Жизнь»

адрес: 683001, Российская Федерация, Камчатский край, г. Петропавловск-Камчатский, ул.

Озерновская Коса, д. № 11, пом.1;

2. Московский филиал АНО «Медицинский центр «Жизнь»

адрес: 117624, г. Москва, ул. Изюмская, д. №37.

3. Приморский филиал диализа АНО «Медицинский центр «Жизнь»

адрес: 690105, Приморский край, г. Владивосток, ул. Русская, д.57, литер 13

Бухгалтерский учет в Организации ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011г «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998г (с изменениями от 30 декабря 1999г, 24 марта 2000г, 18 сентября 2006г, 26 марта 2007г, 25 октября 2010г и 24 декабря 2010г), а также действующим Положением по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность Организации за 2025 г была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями и включает в себя:

Бухгалтерский баланс (Приложение №1 к приказу)

Отчет о финансовых результатах (Приложение №1 к приказу)

Основные особенности учетной политики организации.

Согласно учетной политики организация при налогообложении применяет метод определения выручки от реализации готовой продукции (работ, услуг) по мере отгрузки.

Оценка материально-производственных запасов на конец отчетного периода производилась по методу ФИФО.

Учет спецодежды осуществлялся в соответствии с методическими указаниями утвержденными приказом Минфина РФ от 26.10.2002г. № 35Н, а списание в соответствии с п.21 и п.26 данных методических указаний.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным методом, исходя из первоначальной стоимости и нормы амортизации, определенной по сроку полезного использования этих объектов.

Резерв по сомнительным долгам для целей бухгалтерского и налогового учета не создается.

Резервы на предстоящий ремонт основных средств в соответствии со ст.324 НК РФ организации не создает.

Расходы (счет 20) списывались на счет 90.

Финансово-хозяйственная деятельность организации.

Основным видом деятельности организации является оказание медицинской помощи застрахованным лицам в рамках территориальной программы обязательного медицинского страхования.

Характеристика деятельности организации за отчетный год приведена в таблице:

Наименование	2025 год	2024 год
Выручка от реализации готовой продукции, работ, услуг	289197	378803
Себестоимость	-327221	-385918
Управленческие расходы		
Коммерческие расходы		
Прибыль	-38024	-7115
Прочие доходы (включая % к получению)	534	104
Прочие расходы (включая % к уплате)	-316	-382
Прибыль(убыток) до налогообложения	-37806	-7396

В составе показателей таблицы отражена выручка и себестоимость от предоставленной медицинской услуги пациентам (по всем филиалам). Указанные виды доходов и расходов Организация относится к доходам и расходам по обычным видам деятельности.

В 2025 году основному управленческому аппарату Организации выплачивались следующие вознаграждения:

Директору Коновалову А.С. – 449 802,36 руб.

Расчеты с бюджетом

По состоянию на 31.12.25 г. филиалы организации не имеют просроченной задолженности перед бюджетом всех уровней.

Анализ изменения статей баланса.

Внеоборотные активы

В составе показателя «Основные средства» бухгалтерского баланса отражены объекты основных средств.

Статья основные средства	2025г	2024 г	2023г
Машины, оборудование и другие основные средства	0	0	365
ИТОГО	0	0	365

В 2025 г. введено в эксплуатацию ОС:

В Московском филиале на сумму **0** тыс. рублей,

В Приморском центре на сумму **0** тыс. рублей,

На Камчатском филиале на сумму **0** тыс. руб.

Оборотные активы

В составе показателя бухгалтерского баланса «Запасы» отражены расходные материалы, лекарственные средства, изделия медицинского назначения на сумму- 36 266 тыс. руб.

Остатки по филиалам:

-филиал Московский – 5 084 тыс. руб.;

-филиал Приморский - 13 363 тыс. руб.;

- филиал Камчатский - 17 819 тыс. руб.

Дебиторская задолженность на 31 декабря 2025 года.

Дебиторская задолженность на начало года составляла 33 604 тыс. руб. на конец года 13 045 тыс. руб.

Основные дебиторы:

- Восточно-страховой альянс ООО СМО	3623,9 тыс. руб.;
- Камчатский ф-л Согаз-Мед АО	3669,8 тыс. руб.;
- ИП Налогов А.А.	30,00 тыс. руб.;
- Приморский ЦСМ ФБУ	27,5 тыс. руб.;

Денежные средства

Движение денежных средств представлено в Отчете о движении денежных средств.

Денежные средства по состоянию на 31 декабря включают:

Наименование	2025г	2024г	2023г
Денежные средства на счетах в банках:	9788	7850	5415
Денежные средства на счетах в банках головной офис	1967	1443	1194
Денежные средства на счетах в банках филиала Московский	294	1195	1372
Денежные средства на счетах в банках филиала Приморский	4490	1984	1286
Денежные средства на счетах в банках филиала Камчатский	3037	3228	1563

Капитал и резервы

Уставный капитал организации в 2025 г не изменялся.

Долгосрочные обязательства.

По состоянию на 31.12.2025 г АНО «МЦ «Жизнь» не имеет долгосрочных обязательств.

Проценты, начисленные за пользование заемными средствами в соответствии с условиями договора отражаются в разделе «Краткосрочные обязательства».

Краткосрочные обязательства

Кредиторская задолженность на 31 декабря 2025 года составила 83 651,0 тыс. руб.

На начало года кредиторская задолженность составляла 116 982,0 тыс. руб.

Основные кредиторы

Социальные показатели.

№	Показатели	2024 г
1	Головной офис-среднесписочная численность работников, чел.	5,0
	Затраты на оплату труда, тыс. руб.	10 765,4
	Сумма начисленных налогов с ЗП, тыс. руб.	3250,3
2	Ф. Московский-среднесписочная числ-сть работников, чел	3,4
	Затраты на оплату труда, тыс. руб.	9452,5
	Сумма начисленных налогов с ЗП, тыс. руб.	2963,5
3	Ф. Приморский-среднесписочная числ-сть работников, чел	26,5
	Затраты на оплату труда, тыс. руб.	44295,4
	Сумма начисленных налогов с ЗП, тыс. руб.	13174,4
4	Ф. Камчатский- среднесписочная числ-сть работников, чел	14,9
	Затраты на оплату труда, тыс. руб.	34377,8
	Сумма начисленных налогов с ЗП, тыс. руб.	9858

Информация о связанных сторонах.

Собственником Организации является:

- Коновалов Алексей Сергеевич до 16.10.2024 г.
- ООО НЛТ с 17.10.2024 г. по настоящее время.

Прибыли и убытки.

За 2025 год Организацией получен убыток в сумме -37 806 тыс. руб.

Основной вид деятельности открывшихся филиалов – это оказание медицинской деятельности населению (гемодиализ).

В настоящее время проводится дополнительная работа по оснащению медицинским оборудованием и расходным материалом и увеличению объема оказания услуг населению.

В 2025 году планируется открытие еще 1-2 филиала в Сахалинской области (в г. Южно-Сахалинск) и Приморском крае (г. Артем), медицинская услуга, которую мы предоставляем (гемодиализ) очень нужна людям, страдающим почечной недостаточностью. Очень много больных в разных уголках нашей страны, где нет таких центров по оказанию мед. помощи, нет медицинского оборудования и расходного материала, который мы используем- немецкая фирма Б. Браун. Материалы -диализаторы, картриджи, магистрали и др. находятся в списке жизненно необходимых. У нас большие перспективы по увеличению объема оказания услуг.

События, произошедшие после 31 декабря 2025 года

В Организации не выявлено существенных событий произошедших после отчетной даты, которые могли бы повлечь существенное искажение отчетности на 31.12.2025 г.

Условные активы и обязательства

Условные активы и обязательства Организации по состоянию на 31 декабря 2025 года отсутствуют.

Директор

Коновалов А.С.

20.03.2025 года