Пояснения
к бухгалтерскому балансу ООО «МСЧ «Славич»
за 2025год.

1.Сведения об организации

С 27.12.2016г. ООО «МСЧ «Славич» входит в организационную структуру Компания «Ар. Энд ди. Байокодженси лабораториз инк. ЛТД», доля которой в уставном капитале 100%. Уставный капитал предприятия заполнен полностью и составляет 11247,4 тыс. руб.

ООО «МСЧ «Славич» имеет свой счет, самостоятельный баланс, осуществляет свою деятельность в соответствии с полученными лицензиями и Уставом.

Основными видами деятельности ООО «МСЧ «Славич» являются:

- Врачебная практика;
- Стоматологическая практика;
- Деятельность среднего медицинского персонала;
- Деятельность вспомогательного стоматологического персонала;
- Деятельность медицинских лабораторий;
- Розничная торговля фармацевтическими товарами;
- Розничная торговля медицинскими товарами и ортопедическими изделиями;
- Розничная торговля косметическими и парфюмерными товарами;
- Стирка, химическая очистка и окрашивание текстильных и меховых изделий.

Среднесписочная численность работающих за отчетный период составила 53,8 человек.

2. Особенности учетной политики

1. Объектом основных средств считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:
   а) имеет материально-вещественную форму;
   б) предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при выполнении работ или оказании услуг;
   в) предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев;
   г) способен приносить организации экономические выгоды (доход).
   Основные средства оцениваются по стоимости их приобретения, затрат на доставку.
2. Начисление амортизации объектов основных средств начисляется линейным способом.
3. Материальные ресурсы, списываются в производство по средней себестоимости.
4. Счет 26 «Общехозяйственные расходы» предназначен для учета управленческих расходов, не включаемых в себестоимость продукции и услуг. Затраты учитываются в разрезе подразделений и статей затрат
5. В течении месяца учитываются по статьям расходов и при закрытии месяца закрываются на сч.90.08 «Управленческие расходы».
6. Учет расходов по обычным видам деятельности отражается с использованием счета 20.01 «Основное производство» и номенклатурным группам:
   - медицинские услуги;
   - стоматологические услуги
7. Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений, т.е. по отгрузке продукции, услуг и перехода права собственности.

3. Сведения о выручке

За отчетный год ООО «МСЧ «Славич» достигло следующих показателей:

Выручка от реализации продукции, услуг, товаров составила за 2025 год 88 700,5 тыс. руб.

Структура доходов по видам деятельности

Вид деятельности	2025 год		Темп роста к 2024 году
	Сумма, Тыс. руб.	Структура, %	
1	2	3	4
Выручка от медицинских услуг, в т. ч.:	88 700,6	100%	99,1%
-медицинские услуги	70 216,7	79,2%	102,1%
-стоматологические услуги	18 483,9	20,8%	89,2%

Темп снижения выручки за 2025г по соответствующим показателям к прошлому году составил 99,1%.

Показатели	2025 год	
	Прибыль (+) убыток (-) тыс.руб.	Структура, %
Управленческие расходы	*-16 433,60*	*532%*
Медицинские услуги	*6 021,80*	*-195%*
Стоматологические услуги	*7 321,10*	*-237%*
ИТОГО	***-3 090,70***	***100,00%***

Убыток от продаж за 2025 г. сложился из прибыли и убытков по следующим показателям и составил: **-3 090,7 тыс. руб**.

Уровень доходов в 2025 году снизился на 0,9 % по сравнению с 2024 годом. Факторы повлиявшие на снижение выручки:

1) В 2025 году сократилось количество врачей.
2) Вынуждены удерживать цены по медосмотрам в 2025 году на уровне 2021 года из-за специфики региона.

4. Информация об отдельных активах и обязательствах.

4.1. Структура активов.

Размер внеоборотных активов на 31.12.2025г составляет 13 844,0 тыс. руб.

Внеоборотные активы состоят из следующих показателей:

- Основные средства

Наименование	Наличие на начало отчетного периода	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
Здания	6488	-	-	6488
Сооружения и передаточные устройства	-	-	-	-
Машины и оборудования (кроме офисного)	32663	1001	733	32931
Транспортные средства	1664			1664
Производственный и хозяйственный инвентарь	100			100
Земельные участки	284			284
Офисное оборудование	240			240
Итого	41439	1001	733	41707

- Амортизация основных средств

Наименование	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода
Амортизация основных средств – всего		
в том числе: зданий и сооружений	4 744	4852
машин, оборудования, транспортных средств	27175	28706
Других	252	285
Итого	32171	33843

Размер оборотных активов на 31.12.2025г составил 13 073,0 тыс.руб., изменения произошли по следующим показателям:

Оборотные активы	2025г (тыс.руб.)	2024г (тыс.руб.)
Запасы	895	1884
Дебиторская задолженность:	2114	3076
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	1641	1914
расчеты с поставщиками и подрядчиками (авансы)	132	124
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	333	415
Сальдо на ЕНС	8	23
расчеты с персоналом по прочим операциям	-	600

Финансовые вложения	-	2885
Денежные средства и денежные эквиваленты:	10018	9589
в том числе: касса	40	40
расчетный счет	1978	5249
спец. расчетный счет	8000	4300
Прочие оборотные активы (расходы будущих периодов)	46	46
Итого:	**13073**	**17480**

4.2. Структура пассивов.

Уставный капитал на 31.12.2025г составляет 11 247,4 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль составила 9887,9 тыс.руб.

Чистая прибыль(+)/ убыток(-) за 2025 год составила в сумме -1 058,8 тыс. руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2025г. составила 5782,0 тыс. руб., произошли изменения по следующим показателям:

Кредиторская задолженность	2025г (тыс.руб.)	2024г (тыс.руб.)
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	880	709
расчеты с покупателями и заказчиками (авансы)	338	348
расчеты по налогам и сборам	455	385
Расчеты с гос,внебюдж.фондами	1304	1324
Расчеты разными дебиторами и кредиторы	935	1337
Расчеты с персоналом по оплате труда	1870	1732
Итого:	**5782**	**5835**

5.Финансовые результаты.

Выручка от реализации продукции, услуг, товаров составила за 2025 год 88 700,5 тыс. руб.

Себестоимость реализованной продукции за 2025 г составила - 75 357,7 тыс. руб.

Управленческие расходы за 2025г составили – 16 433,6 тыс. руб.

Убыток от продаж за 2025 г составил: - 3 090,7 тыс. руб.

Проценты к получению составили 1 032,6 тыс.руб.

Прочие доходы за 2025 год составили 2416,0 (тыс.руб.):

в том числе: доходы от аренды имущества	1999,0
доходы прочих работ и услуг	17,0
суммы дебиторской и кредиторской задолженности по которым истек срок давности	400,0

Прочие расходы за 2025 год составили - 1417,0 (тыс. руб.)

в том числе: услуги банка	-700,0
налог на имущество	-37,0
прочие расходы	-680,0

Чистая прибыль(+)/ убыток(-), совокупный финансовый результат за 2025 год составил : убыток в сумме -1 058,8 тыс. руб.

Директор *А.Ю. Волынский*

Главный бухгалтер *Н.А. Ельчанинова*
17 марта 2026г.