

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

Сведения об организации.

Полное наименование организации

Общество с ограниченной ответственностью

«Медицинский центр «ЖИЗНЬ».

Сокращенное наименование организации

ООО «МЦ «ЖИЗНЬ».

Юридический адрес:

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

Государственная регистрация:

06 марта 2018 г.

ОГРН 1185024002250

Основные виды деятельности:

Деятельность больничных организаций (86.10)

Состав руководящих органов Общества:

Высшим органом управления Общества является общее собрание участников Общества.

Единоличным исполнительным органом Общества -

Генеральный директор: **Коновалов Алексей Сергеевич.**

Руководство текущей деятельности Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором.

Общество имеет следующие филиалы:

1. Красноярский филиал ООО «Медицинский центр «Жизнь»

адрес: 660118, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Мате Залки, д. № 2а/1;

2. Липецкий центр нефрологии и диализа ООО «Медицинский центр «Жизнь»

адрес: 398050, Липецкая область, г. Липецк, пл. им. Г.В. Плеханова, д.№1.

3. Хакасский филиал ООО «Медицинский центр «Жизнь»

адрес: 655017, Республика Хакасия, город Абакан, ул. Пушкина, стр.111А

Бухгалтерский учет в Обществе 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 Общества 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)

Отчет об изменении капитала (Приложение №2 к приказу)

Отчет о движении денежных средств (Приложение №2 к приказу)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках в текстовой форме и табличной форме (Приложение №3 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 общество не создает.

Расходы (счет 20) списывались на счет 90.

Финансово-хозяйственная деятельность организации.

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

Характеристика деятельности организации за отчетный год приведена в таблице:

Наименование	2024 год	2024 год
Выручка от реализации готовой продукции, работ, услуг	346273	284758
Себестоимость	369257	-278873
Управленческие расходы		
Коммерческие расходы		
Прибыль	-22984	5885
Прочие доходы (включая % к получению)	859	104
Прочие расходы (включая % к уплате)	-296	-382
Прибыль(убыток) до налогообложения	-22421	5607

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

В 2025 году основному управленческому аппарату Общества выплачивались следующие вознаграждения:

Генеральному директору Коновалову А.С. – 312 973,45 руб.

Расчеты с бюджетом

По состоянию на 31.12.25 г. филиалы общества 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	137,00	0	0
ИТОГО	0	0	0

В 2025г введено в эксплуатацию ОС:
в головном Офисе на сумму 137 тыс. рублей.

в Красноярском филиале на сумму 0 тыс. рублей.

в Липецком центре на сумму 0 тыс. рублей.

в Хакасском филиале на сумму 0 тыс. рублей.

Оборотные активы

В составе показателя бухгалтерского баланса «Запасы» отражены расходные материалы, лекарственные средства, изделия медицинского назначения на сумму- 40 184 тыс. руб.

Остатки по филиалам:

-филиал Красноярский - 25 537 тыс. руб.;

-филиал Липецкий - 5 567 тыс. руб.;

- филиал Хакасский - 8 958 тыс. руб..

Дебиторская задолженность на 31 декабря 2025 года.

Дебиторская задолженность на начало года составляла 4736 тыс. руб. на конец года 13 935 тыс. руб.

Основные дебиторы:

- ООО «СМК Ресо-Мед (Красноярск)	7361,7 тыс. руб.;
- АО Страховая компания Согаз-Мед	1413,5 тыс. руб.;
- СК Ингосстрах-м	606,9 тыс. руб.;
- ООО СМК Ресо-Мед (Липецк)	1441,4 тыс. руб..

Денежные средства

Движение денежных средств представлено в Отчете о движении денежных средств.

Денежные средства по состоянию на 31 декабря включают:

Наименование	2024г	2023г	2023г
Денежные средства на счетах в банках:	13804	10157	5826
Денежные средства на счетах в банках головной офис	6335	4886	2320
Денежные средства на счетах в банках филиала Красноярск	5129	3733	2448
Денежные средства на счетах в банках филиала Липецкий	2223	1538	1058
Денежные средства на счетах в банках филиала Хакасский	117	0	0

Капитал и резервы

Уставный капитал общества в 2025 г. не изменялся.

Долгосрочные обязательства.

По состоянию на 31.12.2025 г ООО «МЦ «Жизнь» имеет долгосрочные обязательства.

Займы (ИП Востросаблин Б.А.) на развития Общества, сумма – 7707,0 тыс. руб.

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 129 927,0 тыс. руб.

На начало года кредиторская задолженность составляла 187 969,0 тыс. руб.

Основные кредиторы

ООО «Ашлин»	58 2,3 тыс. руб.
ИП Анискевич	6 766,9 тыс. руб.
ООО «МММ»	56 336,5 тыс. руб.
ООО «НЛТ»	883,6 тыс. руб.
ООО Экопарк	4 674,7 тыс. руб..

Социальные показатели.

№	Показатели	2025 г
1	Головной офис-среднесписочная численность работников, чел.	5,3
	Затраты на оплату труда, тыс. руб.	111387,3
	Сумма начисленных налогов с ЗП, тыс. руб.	2239,5
2	Ф. Красноярск-среднесписочная численность работников, чел	36,7
	Затраты на оплату труда, тыс. руб.	65024,2
	Сумма начисленных налогов с ЗП, тыс. руб.	12647,7
3	Ф. Липецк-среднесписочная численность работников, чел	16,4
	Затраты на оплату труда, тыс. руб.	17042,7
	Сумма начисленных налогов с ЗП, тыс. руб.	3624,2
4	Ф. Абакан-среднесписочная численность работников, чел	6,0
	Затраты на оплату труда, тыс. руб.	8219,2
	Сумма начисленных налогов с ЗП, тыс. руб.	1762,5

Информация о связанных сторонах.

Собственником Общества 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 Обществом получена убыток в сумме -22 421 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.

Чистые Активы – отрицательные.

В нарушении требований Федерального закона от 08.02.1998 г. № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» величина чистых активов Общества имеет отрицательное значение на протяжении ряда лет, в связи с получением убытков от финансово- хозяйственной деятельности. Имеет место существенная неопределенность, связанная с событиями или условиями, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, и, следовательно, что Общество может оказаться не в состоянии реализовать свои активы и выполнить свои обязательства в ходе обычной деятельности.

Несмотря на наличие отрицательных чистых активов, Общество не планирует прекращать производственно- хозяйственную, не имеет намерения ликвидироваться, и планирует продолжать финансово- хозяйственную деятельность в обозримом будущем.

В 2026 году планируется открытие еще 2-3 филиалов в Красноярском крае (в г. Красноярск), 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 Обществе 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 Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года отсутствуют.

Генеральный директор

Коновалов А.С.

24.03.2026 года