

**Общество с ограниченной ответственностью «Медицинский Центр Генетических Исследований»**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год  
в текстовой форме**

**1. Краткая характеристика деятельности организации**

1.1. Сокращенное наименование ООО «Медицинский Центр Генетических Исследований»

1.2. Юридический адрес 109451, город Москва, Новомарьинская ул., д. 15, эт 1 пом VIIIа ком 1

1.3. Дата государственной регистрации 09.01.2018

1.4. Численность сотрудников на 31.12.2025: 4

1.5. Уставный капитал составляет 200000,00

Участниками являются:

с 08.06.2022 по 18.04.2025 Шин Михаил Илларионович (доля -100%)

с 18.04.2025 по настоящее время АО «С-Инвест»( доля -100%)

**1.6. Основной вид деятельности :**

Общая врачебная практика (86.21)

**1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере**

С 11.11.2024г.- 11.12.2025г. – Генеральный директор Дементьев Денис Сергеевич

С 11.12.2025 Генеральный директор Волков Филипп Владимирович

**2. Информация об учетной политике**

Учет доходов и расходов осуществляется методом начисления. Принят критерий существенности, равный 5% от валюты баланса. Основные средства амортизируются линейным методом. Учет ОС ведется упрощенным способом согласно пункту 3 ФСБУ 6/2020. Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обесценение.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

**2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ**

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

**3. Основные средства**

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся 76 тыс.руб

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
01	2 352 462,21				2 352 462,21	
01.01	2 352 462,21				2 352 462,21	
02		2 236 401,59		39 792,24		2 276 193,83
02.01		2 236 401,59		39 792,24		2 276 193,83

#### 4. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	31.12.2025г.	Недостач и излишков не обнаружено
Материально-производственные запасы	31.12.2025г.	отсутствуют
Нематериальные активы	31.12.2025г.	отсутствуют

#### 5. Денежные средства

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
50	60 985,08		3 149 320,20	3 186 066,50	24 238,78	
50.01	60 985,08		3 149 320,20	3 186 066,50	24 238,78	
51	110 086,41		9 158 613,20	8 842 960,01	425 739,60	

#### 6. Финансовые и другие оборотные активы

Дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе в сумме 295 тыс. рублей, в части переданных авансам поставщикам и расчеты с бюджетом. Резервы по сомнительным долгам не создаются.

#### 7. Капитал

	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Уставной Капитал	200	200	200
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	(1459)	(1632)	(2050)

#### 8. Кредиторская задолженность

Долгосрочные заемные средства составляют на 31.12.2025г. -1274 тыс. руб

Кредиторская задолженность по балансу на 31.12.2025г. - 806 тыс.руб , которая состоит из задолженности поставщикам, а так же текущей задолженности перед бюджетом.

#### **9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности**

Выручка организации за отчетный период составила 9 067 тыс. руб., что выше показателя предыдущего года

Чистая прибыль организации за отчетный период составила 173 тыс. руб.

Организация постепенно уменьшает убыток, полученные за прошлые годы, привлекает клиентов и работает над концепцией увеличения чистой прибыли, в условиях большой конкуренции

#### **10. Соблюдение принципа непрерывности деятельности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Дата составления текстовых пояснений 24.03.2026 года.