

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "МедиСПА" за 2025 год (тыс. руб.)

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование показателя        | Период     | На начало года                                 |                                             | Изменения за период |                                                |                                             |             |             |                                                |                            |                                                |                                             |                                                | На конец периода                            |  |
|--------------------------------|------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------|-------------|------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|--|
|                                |            | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение | поступило           | списано                                        |                                             | амортизация | обесценение | переоценка                                     |                            | переклассифицировано                           |                                             | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |  |
|                                |            |                                                |                                             |                     | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |             |             | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленная<br>амортизация | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |                                                |                                             |  |
| Нематериальные активы - всего  | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | 450                 | -                                              | -                                           | (53)        | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 450                                            | (53)                                        |  |
|                                | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |  |
| в том числе:                   |            |                                                |                                             |                     |                                                |                                             |             |             |                                                |                            |                                                |                                             |                                                |                                             |  |
| Лицензии и разрешения          | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | 450                 | -                                              | -                                           | (53)        | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | 450                                            | (53)                                        |  |
|                                | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |  |
| из них исключительные<br>права | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |  |
|                                | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |  |
|                                | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |  |
|                                | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |  |
| из них исключительные<br>права | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |  |
|                                | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |  |

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

| Наименование показателя                                  | Период     | На начало года                                 |                                             | Изменения за период |                                                |                                             |             |             |                                                |                            |                                                | На конец периода                            |                                                |                                             |
|----------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------|-------------|------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|
|                                                          |            | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение | поступило           | списано                                        |                                             | амортизация | обесценение | переоценка                                     |                            | переклассифицировано                           |                                             | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |
|                                                          |            |                                                |                                             |                     | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |             |             | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленная<br>амортизация | первоначальная<br>(переоцененная)<br>стоимость | накопленные<br>амортизация и<br>обесценение |                                                |                                             |
| Нематериальные активы,<br>созданные организацией - всего | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
|                                                          | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
| в том числе:                                             | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
|                                                          | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
| из них исключительные<br>права                           | 3а 2025 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |
|                                                          | 3а 2024 г. | -                                              | -                                           | -                   | -                                              | -                                           | -           | -           | -                                              | -                          | -                                              | -                                           | -                                              | -                                           |

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

| Наименование показателя                        | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Амортизируемые нематериальные активы - всего   | 398                   | -                     | -                     |
| в том числе:                                   |                       |                       |                       |
| Лицензии и разрешения                          | 398                   | -                     | -                     |
| из них созданные организацией                  | -                     | -                     | -                     |
|                                                | -                     | -                     | -                     |
| из них созданные организацией                  | -                     | -                     | -                     |
| Неамортизируемые нематериальные активы - всего | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                   |                       |                       |                       |
| Лицензии и разрешения                          | -                     | -                     | -                     |
| из них созданные организацией                  | -                     | -                     | -                     |
|                                                | -                     | -                     | -                     |
| из них созданные организацией                  | -                     | -                     | -                     |

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

| Наименование показателя                                                                       | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего                                          | -                     | -                     | -                     |
| Нематериальные активы, в отношении которых имеются<br>ограничения по иным основаниям, - всего | -                     | -                     | -                     |

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

| Наименование показателя                                                   | Период     | На начало года         |                            | Изменения за период |             |         |                                                            | На конец периода       |                            |
|---------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------|----------------------------|---------------------|-------------|---------|------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------|
|                                                                           |            | фактические<br>затраты | накопленное<br>обесценение | затраты             | обесценение | списано | принято к учету в<br>качестве<br>нематериальных<br>активов | фактические<br>затраты | накопленное<br>обесценение |
|                                                                           |            |                        |                            |                     |             |         |                                                            |                        |                            |
| Капитальные вложения на<br>приобретение нематериальных активов<br>- всего | 3а 2025 г. | -                      | -                          | 450                 | -           | -       | (450)                                                      | -                      | -                          |
|                                                                           | 3а 2024 г. | -                      | -                          | -                   | -           | -       | -                                                          | -                      | -                          |
| в том числе:                                                              |            |                        |                            |                     |             |         |                                                            |                        |                            |
| Лицензии и разрешения                                                     | 3а 2025 г. | -                      | -                          | 450                 | -           | -       | (450)                                                      | -                      | -                          |

|                                                                  |            |   |   |   |   |   |   |   |   |
|------------------------------------------------------------------|------------|---|---|---|---|---|---|---|---|
|                                                                  | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Другие НМА                                                       | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
|                                                                  | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего  | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
|                                                                  | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе:                                                     |            |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Другие НМА                                                       | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
|                                                                  | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
|                                                                  | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе:                                                     |            |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Другие НМА                                                       | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
|                                                                  | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

| Наименование показателя                                                                                                              | Период     | На начало года | Изменения за период |         | На конец периода        |                                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------|---------------------|---------|-------------------------|-------------------------------------|
|                                                                                                                                      |            |                | затраты             | списано | по фактическим затратам | по рыночной стоимости (при наличии) |
| Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего                                                       | 3а 2025 г. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |
|                                                                                                                                      | 3а 2024 г. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |
| в том числе:                                                                                                                         |            |                |                     |         |                         |                                     |
|                                                                                                                                      | 3а 2025 г. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |
|                                                                                                                                      | 3а 2024 г. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |
| из них исключительные права                                                                                                          | 3а 2025 г. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |
|                                                                                                                                      | 3а 2024 г. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |
| Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего | 3а 2025 г. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |
|                                                                                                                                      | 3а 2024 г. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |
| в том числе:                                                                                                                         |            |                |                     |         |                         |                                     |
|                                                                                                                                      | 3а 2025 г. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |
|                                                                                                                                      | 3а 2024 г. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |
| из них исключительные права                                                                                                          | 3а 2025 г. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |
|                                                                                                                                      | 3а 2024 г. | -              | -                   | -       | -                       | -                                   |

#### 4.1. Наличие и движение основных средств

#### 4.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

|                                                                                                   |            |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Офисное оборудование                                                                              | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
|                                                                                                   | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Транспортные средства                                                                             | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
|                                                                                                   | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Производственный и хозяйственный инвентарь                                                        | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
|                                                                                                   | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Рабочий скот                                                                                      | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
|                                                                                                   | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Продуктивный скот                                                                                 | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
|                                                                                                   | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Многолетние насаждения                                                                            | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
|                                                                                                   | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Земельные участки                                                                                 | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
|                                                                                                   | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Объекты природопользования                                                                        | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
|                                                                                                   | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Капитальные вложения в арендованное имущество                                                     | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
|                                                                                                   | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
|                                                                                                   | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Другие виды основных средств                                                                      | 3а 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
|                                                                                                   | 3а 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

| Наименование показателя                                                                                                                | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Амортизируемые основные средства - всего                                                                                               | 79 229                | 68 890                | 67 170                |
| в том числе:                                                                                                                           |                       |                       |                       |
| Машины и оборудование (кроме офисного)                                                                                                 | 78 851                | 68 832                | 67 170                |
| Офисное оборудование                                                                                                                   | -                     | -                     | -                     |
| Производственный и хозяйственный инвентарь                                                                                             | 379                   | 58                    | -                     |
| Неамортизируемые основные средства - всего                                                                                             | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                                                                                                           |                       |                       |                       |
| используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы |                       |                       |                       |
| основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются                                                   |                       |                       |                       |
| инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости                                                                    |                       |                       |                       |

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

| Наименование показателя                                                                                                                               | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего | -                     | -                     | -                     |
| Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего                                                                          | -                     | -                     | -                     |
| Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего                                      | -                     | -                     | -                     |

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

| Наименование показателя                                       | Период     | На начало года      |                         | Изменения за период |             |         |                                             | На конец периода    |                         |
|---------------------------------------------------------------|------------|---------------------|-------------------------|---------------------|-------------|---------|---------------------------------------------|---------------------|-------------------------|
|                                                               |            | фактические затраты | накопленное обесценение | затраты             | обесценение | списано | принято к учету в качестве основных средств | фактические затраты | накопленное обесценение |
| Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего | 3а 2025 г. | 884                 | -                       | 35 775              | -           | -       | (36 659)                                    | -                   | -                       |
|                                                               | 3а 2024 г. | 295                 | -                       | 27 895              | -           | -       | (27 306)                                    | 884                 | -                       |

|                                                                             |            |     |   |        |   |   |          |     |   |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------|-----|---|--------|---|---|----------|-----|---|
| в том числе:<br>Спортивная медицина                                         | 3а 2025 г. | -   | - | 62     | - | - | (62)     | -   | - |
|                                                                             | 3а 2024 г. | -   | - | -      | - | - | -        | -   | - |
| Медицинское оборудование SPA                                                | 3а 2025 г. | 571 | - | 3 945  | - | - | (4 516)  | -   | - |
|                                                                             | 3а 2024 г. | 295 | - | 2 891  | - | - | (2 615)  | 571 | - |
| Оборудование для косметологии                                               | 3а 2025 г. | 173 | - | 24 113 | - | - | (24 286) | -   | - |
|                                                                             | 3а 2024 г. | -   | - | 24 794 | - | - | (24 621) | 173 | - |
| Прочее оборудование SPA                                                     | 3а 2025 г. | 140 | - | -      | - | - | (140)    | -   | - |
|                                                                             | 3а 2024 г. | -   | - | 210    | - | - | (70)     | 140 | - |
| Оборудование для массажа                                                    | 3а 2025 г. | -   | - | 7 656  | - | - | (7 656)  | -   | - |
|                                                                             | 3а 2024 г. | -   | - | -      | - | - | -        | -   | - |
| Капитальные вложения на создание основных средств - всего                   | 3а 2025 г. | -   | - | -      | - | - | -        | -   | - |
|                                                                             | 3а 2024 г. | -   | - | -      | - | - | -        | -   | - |
| в том числе:<br>Другие виды основных средств                                | 3а 2025 г. | -   | - | -      | - | - | -        | -   | - |
|                                                                             | 3а 2024 г. | -   | - | -      | - | - | -        | -   | - |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего | 3а 2025 г. | -   | - | -      | - | - | -        | -   | - |
|                                                                             | 3а 2024 г. | -   | - | -      | - | - | -        | -   | - |
| в том числе:<br>Другие виды основных средств                                | 3а 2025 г. | -   | - | -      | - | - | -        | -   | - |
|                                                                             | 3а 2024 г. | -   | - | -      | - | - | -        | -   | - |

#### 4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

| Наименование показателя                                                                | Период     | На начало года      |                         | Изменения за период |             |         |                                                        | На конец периода    |                         |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------|-------------------------|---------------------|-------------|---------|--------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------|
|                                                                                        |            | фактические затраты | накопленное обесценение | затраты             | обесценение | списано | принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости | фактические затраты | накопленное обесценение |
| Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего               | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
|                                                                                        | 3а 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
| в том числе:                                                                           | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
|                                                                                        | 3а 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
| Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего                   | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
|                                                                                        | 3а 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
| в том числе:                                                                           | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
|                                                                                        | 3а 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
| Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
|                                                                                        | 3а 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
| в том числе:                                                                           | 3а 2025 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |
|                                                                                        | 3а 2024 г. | -                   | -                       | -                   | -           | -       | -                                                      | -                   | -                       |

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя                   | Период     | На начало года           |                           | Изменения за период |                          |                           |                                                                      |                                                    |                      | На конец периода         |                           |
|-------------------------------------------|------------|--------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------|--------------------------|---------------------------|
|                                           |            | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | поступило           | списано                  |                           | проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение | переклассифицировано | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
|                                           |            |                          |                           |                     | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |                                                                      |                                                    |                      |                          |                           |
| Долгосрочные финансовые вложения - всего  | 3а 2025 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | -                        | -                         |
|                                           | 3а 2024 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | -                        | -                         |
| в том числе:                              | 3а 2025 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | -                        | -                         |
|                                           | 3а 2024 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | -                        | -                         |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | 3а 2025 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | -                        | -                         |
|                                           | 3а 2024 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | -                        | -                         |
| в том числе:                              | 3а 2025 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | -                        | -                         |
|                                           | 3а 2024 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | -                        | -                         |
| Итого                                     | 3а 2025 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | -                        | -                         |
|                                           | 3а 2024 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -                                                                    | -                                                  | -                    | -                        | -                         |

5.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя                                                | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего                     | -                     | -                     | -                     |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование финансовых вложений                                 | -                     | -                     | -                     |

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя                            | Период     | На начало года            |                        | Изменения за период |                           |                        |                        |                           |                        | На конец периода          |                        |
|----------------------------------------------------|------------|---------------------------|------------------------|---------------------|---------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|
|                                                    |            | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | затраты             | списано                   |                        | резерв под обесценение | изменения видов запасов   |                        | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |
|                                                    |            |                           |                        |                     | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |                        | фактическая себестоимость | резерв под обесценение |                           |                        |
| Запасы - всего                                     | 3а 2025 г. | 31 108                    | -                      | 597 662             | (599 697)                 | -                      | -                      | X                         | X                      | 29 073                    | -                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | 32 440                    | -                      | 568 800             | (570 132)                 | -                      | -                      | X                         | X                      | 31 108                    | -                      |
| в том числе:<br>Сырье и материалы                  | 3а 2025 г. | 31 068                    | -                      | 67 504              | (4 704)                   | -                      | -                      | (64 834)                  | -                      | 29 033                    | -                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | 32 440                    | -                      | 63 918              | (5 584)                   | -                      | -                      | (59 705)                  | -                      | 31 068                    | -                      |
| Готовая продукция                                  | 3а 2025 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
| Товары                                             | 3а 2025 г. | 40                        | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | 40                        | -                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | -                         | -                      | 40                  | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | 40                        | -                      |
| Затраты на доставку товаров до складов организации | 3а 2025 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
| Незавершенное производство                         | 3а 2025 г. | -                         | -                      | 530 158             | (594 993)                 | -                      | -                      | 64 834                    | -                      | -                         | -                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | -                         | -                      | 504 842             | (564 548)                 | -                      | -                      | 59 705                    | -                      | -                         | -                      |
| Расходы будущих периодов                           | 3а 2025 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
| Иные виды запасов                                  | 3а 2025 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |
|                                                    | 3а 2024 г. | -                         | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         | -                      |

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

| Наименование показателя               | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, находящиеся в пути, - всего   | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                          |                       |                       |                       |
| Готовая продукция                     | -                     | -                     | -                     |
| Товары                                | -                     | -                     | -                     |
| Иные виды запасов                     | -                     | -                     | -                     |
| Запасы, находящиеся в залоге, - всего | -                     | -                     | -                     |

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя                               | Период     | На начало года       |                               | Изменения за период<br>(за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде) |                                    |             |            |                        |                      | На конец периода     |                               |
|-------------------------------------------------------|------------|----------------------|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------|------------|------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|
|                                                       |            | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам | поступило                                                                                                                    |                                    | списано     |            |                        | переклассифицировано | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам |
|                                                       |            |                      |                               | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)                                                               | проценты, штрафы и иные начисления | погашено    | на расходы | восстановление резерва |                      |                      |                               |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего        | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -           | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                       | 3а 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -           | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| в том числе:                                          | 3а 2025 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -           | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                       | 3а 2024 г. | -                    | -                             | -                                                                                                                            | -                                  | -           | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего       | 3а 2025 г. | 147 960              | -                             | 2 436 527                                                                                                                    | -                                  | (2 418 393) | -          | -                      | -                    | 166 094              | -                             |
|                                                       | 3а 2024 г. | 113 517              | -                             | 1 608 364                                                                                                                    | -                                  | (1 573 921) | -          | -                      | -                    | 147 960              | -                             |
| в том числе:<br>расчеты с поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. | 1 287                | -                             | 93 870                                                                                                                       | -                                  | (92 493)    | -          | -                      | -                    | 2 664                | -                             |
|                                                       | 3а 2024 г. | 5 337                | -                             | 56 136                                                                                                                       | -                                  | (60 186)    | -          | -                      | -                    | 1 287                | -                             |
| расчеты с покупателями и заказчиками                  | 3а 2025 г. | 1 659                | -                             | 1 536 147                                                                                                                    | -                                  | (1 537 806) | -          | -                      | -                    | -                    | -                             |
|                                                       | 3а 2024 г. | 917                  | -                             | 728 911                                                                                                                      | -                                  | (728 169)   | -          | -                      | -                    | 1 659                | -                             |
| расчеты с разными дебиторами и кредиторами            | 3а 2025 г. | 145 015              | -                             | 806 510                                                                                                                      | -                                  | (788 095)   | -          | -                      | -                    | 163 430              | -                             |
|                                                       | 3а 2024 г. | 107 263              | -                             | 823 317                                                                                                                      | -                                  | (785 565)   | -          | -                      | -                    | 145 015              | -                             |
| Итого                                                 | 3а 2025 г. | 147 960              | -                             | 2 436 527                                                                                                                    | -                                  | (2 418 393) | -          | -                      | X                    | 166 094              | -                             |
|                                                       | 3а 2024 г. | 113 517              | -                             | 1 608 364                                                                                                                    | -                                  | (1 573 921) | -          | -                      | X                    | 147 960              | -                             |

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. |                      | На 31 декабря 2024 г. |                      | На 31 декабря 2023 г. |                      |
|-------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
|                         | по условиям договора  | балансовая стоимость | по условиям договора  | балансовая стоимость | по условиям договора  | балансовая стоимость |
| Всего                   | -                     | -                    | -                     | -                    | -                     | -                    |

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

| Наименование показателя                               | Период     | На начало года | Изменения за период<br>(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) |                                    |           |           |                      | На конец периода |
|-------------------------------------------------------|------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------|-----------|----------------------|------------------|
|                                                       |            |                | поступило                                                                                          |                                    | списано   |           | переклассифицировано |                  |
|                                                       |            |                | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)                                     | проценты, штрафы и иные начисления | погашено  | на доходы |                      |                  |
| Долгосрочные обязательства - всего                    | За 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
|                                                       | За 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
| в том числе:                                          | За 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
|                                                       | За 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -         | -         | -                    | -                |
| Краткосрочные обязательства - всего                   | За 2025 г. | 24 278         | 620 388                                                                                            | -                                  | (624 393) | -         | -                    | 20 273           |
|                                                       | За 2024 г. | 42 444         | 577 106                                                                                            | -                                  | (595 272) | -         | -                    | 24 278           |
| в том числе:<br>расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 8 114          | 181 109                                                                                            | -                                  | (185 234) | -         | -                    | 3 989            |
|                                                       | За 2024 г. | 18 174         | 170 204                                                                                            | -                                  | (180 264) | -         | -                    | 8 114            |
| расчеты по оплате труда                               | За 2025 г. | 8 216          | 306 372                                                                                            | -                                  | (306 271) | -         | -                    | 8 317            |
|                                                       | За 2024 г. | 9 566          | 288 265                                                                                            | -                                  | (289 615) | -         | -                    | 8 216            |
| расчеты по налогам и сборам                           | За 2025 г. | 1 682          | 43 049                                                                                             | -                                  | (43 336)  | -         | -                    | 1 395            |
|                                                       | За 2024 г. | 1 760          | 39 458                                                                                             | -                                  | (39 536)  | -         | -                    | 1 682            |
| расчеты по социальному страхованию и обеспечению      | За 2025 г. | 6 267          | 85 266                                                                                             | -                                  | (85 060)  | -         | -                    | 6 473            |
|                                                       | За 2024 г. | 11 716         | 79 179                                                                                             | -                                  | (84 628)  | -         | -                    | 6 267            |
| расчеты с разными дебиторами и кредиторами            | За 2025 г. | -              | 4 591                                                                                              | -                                  | (4 493)   | -         | -                    | 98               |
|                                                       | За 2024 г. | 1 228          | -                                                                                                  | -                                  | (1 228)   | -         | -                    | -                |
| Итого                                                 | За 2025 г. | 24 278         | 620 388                                                                                            | -                                  | (624 393) | -         | X                    | 20 273           |
|                                                       | За 2024 г. | 42 444         | 577 106                                                                                            | -                                  | (595 272) | -         | X                    | 24 278           |

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                   | -                     | -                     | -                     |

8.3. Оценочные обязательства

| Наименование показателя         | Период     | На начало года | Изменения за период |          |                      | На конец периода |
|---------------------------------|------------|----------------|---------------------|----------|----------------------|------------------|
|                                 |            |                | признано            | списано  |                      |                  |
|                                 |            |                |                     | погашено | как избыточная сумма |                  |
| Оценочные обязательства - всего | 3а 2025 г. | 5 163          | 1 999               | -        | -                    | 7 162            |
|                                 | 3а 2024 г. | 3 100          | 2 063               | -        | -                    | 5 163            |
| в том числе:                    |            |                |                     |          |                      |                  |
|                                 | 3а 2025 г. | -              | -                   | -        | -                    | -                |
|                                 | 3а 2024 г. | -              | -                   | -        | -                    | -                |

**9. Обеспечения обязательств**

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего      | -                     | -                     | -                     |
| Выданные - всего        | 130 000               | 130 000               | 130 000               |
| в том числе:            | -                     | -                     | -                     |

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

| Наименование показателя                                                                             | За 2025 г. | За 2024 г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Материальные затраты                                                                                | 64 835     | 60 135     |
| Затраты на оплату труда                                                                             | 307 849    | 289 807    |
| Отчисления на социальные нужды                                                                      | 85 574     | 79 523     |
| Амортизация                                                                                         | 26 238     | 26 021     |
| Прочие затраты                                                                                      | 122 367    | 121 275    |
| Итого по элементам                                                                                  | 606 863    | 576 763    |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):<br>незавершенного производства, готовой продукции | -          | -          |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                                                         | 606 863    | 576 763    |

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

| Наименование показателя              | За 2025 г. | За 2024 г. |
|--------------------------------------|------------|------------|
| Получено бюджетных средств - всего   | -          | -          |
| в том числе:                         |            |            |
| на финансирование капитальных затрат | -          | -          |
| на финансирование текущих расходов   | -          | -          |

11.2. Бюджетные кредиты

| Наименование показателя   | Период     | На начало года | Изменения за период |            | На конец периода |
|---------------------------|------------|----------------|---------------------|------------|------------------|
|                           |            |                | получено            | возвращено |                  |
| Бюджетные кредиты - всего | За 2025 г. | -              | -                   | -          | -                |
|                           | За 2024 г. | -              | -                   | -          | -                |
| в том числе:              | За 2025 г. | -              | -                   | -          | -                |
|                           | За 2024 г. | -              | -                   | -          | -                |

**Текстовые пояснения  
к годовой бухгалтерской отчетности  
ООО «МедиСПА»  
за 2025 год**

|            |                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>1.</b>  | <b>Общая информация</b>                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|            | Полное наименование и организационно-правовая форма                                                                                                                                                                                                                           | Общество с ограниченной ответственностью «МедиСПА»                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|            | Дата создания или преобразования из одной формы собственности в другую                                                                                                                                                                                                        | 06 июня 2014 года                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|            | Юридический адрес организации.                                                                                                                                                                                                                                                | 117420, г. Москва, ул. Наметкина, д.6, корп.1, пом.36                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|            | Основные виды деятельности.                                                                                                                                                                                                                                                   | Общая врачебная практика (ОКВЭД 86.21)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|            | Среднегодовая численность работающих за отчетный период                                                                                                                                                                                                                       | 109 чел.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|            | Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов организации.                                                                                                                                                                                         | Единоличный исполнительный орган<br>- Генеральный директор Каштанова Вера Викторовна                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|            | Наличие дочерних и зависимых предприятий, филиалов, представительств, их местонахождение, полное наименование и виды деятельности.                                                                                                                                            | Нет                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|            | Данные о количестве акций, выпущенных акционерным обществом и полностью оплаченных; количестве акций, выпущенных, но не оплаченных или оплаченных частично; номинальной стоимости акций, находящихся в собственности акционерного общества, его дочерних и зависимых обществ. | Нет                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>2.</b>  | <b>Организация бухгалтерского учета и учетная политика</b>                                                                                                                                                                                                                    | <p>Бухгалтерская отчетность организации за 2025 год сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета.</p> <p>Отступлений от правил, установленных нормативными документами по бухгалтерскому учету допущено не было.</p> <p>Порядок начисления износа основных средств - линейный.</p> <p>Переоценка ОС не производится.</p> <p>Приобретаемые МПЗ стоимостью свыше 40 тыс.руб. отражаются в учете по фактической себестоимости на сч.01.</p> <p>Учет оказанных услуг – по фактической себестоимости.</p> <p>Общехозяйственные расходы списываются с отнесением на сч.90 «продажи».</p> <p>Учет списания коммерческих расходов и издержек обращения – признание расходов в себестоимости оказанных услуг полностью в отчетном периоде их признания в учете.</p> <p>Организация формирует оценочные обязательства на оплату отпусков и на уплату страховых взносов.</p> <p>Резервы по сомнительным долгам не создаются, за исключением случаев, предусмотренных законодательством.</p> <p>Инвентаризация – 1 раз в год перед составлением годового баланса (ОС – 1 раз в 3 года)</p> |
| <b>3.</b>  | <b>Краткая характеристика деятельности организации</b>                                                                                                                                                                                                                        | <p>Основной вид деятельности Общества – Общая врачебная практика</p> <p>Общая сумма доходов в 2025 году составила – 767 292 тыс. руб. (без НДС)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>4.</b>  | <b>Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия.</b>                                                                                                                                                                                                        | Нет                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>5.</b>  | <b>Основные средства (ПБУ 6/01)</b>                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>5.1</b> | <b>Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам).</b>                                                                                                                                                                   | В соответствии с Постановлением Правительства РФ «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» от 01.01.2002 г. №1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

|     |                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                       |                       |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 6.  | Материально-производственные запасы (ПБУ 5/01)                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                       |                       |
| 6.1 | Изменения способов оценки материально-производственных запасов.                      | Не было                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                       |                       |
| 6.2 | Стоимость материально-производственных запасов, переданных в залог.                  | Не было                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                       |                       |
| 6.3 | Величина и движение резервов под снижение стоимости материальных ценностей.          | Не было                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                       |                       |
| 7.  | Состав оценочных обязательств, условных обязательств и условных активов (ПБУ 8/2010) | Показатель (тыс.руб.)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | остаток на 31.12.2024 | остаток на 31.12.2025 |
|     |                                                                                      | оценочные обязательства по оплате отпусков                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 5 163                 | 7 162                 |
| 8.  | События после отчетной даты (ПБУ 7/98)                                               | Не было                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                       |                       |
| 9.  | Условные факты хозяйственной деятельности ПБУ 8/01                                   | Не было                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                       |                       |
| 10. | ПБУ 18/02                                                                            | Применяется                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                       |                       |
| 11. | Аффилированные лица (ПБУ 11/2000)                                                    | Перечень аффилированных лиц, которые контролируют данную организацию или оказывают на нее значительное влияние:<br>- Единственный участник ООО «МедиСПА»<br>ООО «Спорт Форум» (100% Уставного капитала)<br>юр.адрес: 117420 Москва, ул. Наметкина, дом 6, корп.1<br>ИНН 7728571563 КПП 772801001<br>ИФНС №28 по г. Москве<br>- Генеральный директор Каштанова Вера Викторовна |                       |                       |
| 12. | Информация по сегментам (ПБУ 12/2000, п. 21)                                         | Нет                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                       |                       |
| 13. | Пояснения по государственной помощи (ПБУ 13/2000)                                    | Не было                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                       |                       |
| 14. | Информация по прекращаемой деятельности (ПБУ 16/02)                                  | Нет                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                       |                       |
| 15. | Информация о ФОТ                                                                     | Общая сумма выплаченного персоналу вознаграждения в 2025 году составила 306 248 тыс. руб.                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                       |                       |
| 16. | Учет финансовых вложений                                                             | Нет                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                       |                       |
| 17. | Движение денежных средств и денежных эквивалентов (ПБУ 23/2011)                      | Показатель (тыс.руб.)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | остаток на 31.12.2024 | остаток на 31.12.2025 |
|     |                                                                                      | Денежные средства                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 343                   | 473                   |

Генеральный директор  
Каштанова В.В.

\_\_\_\_\_