

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ФЭМИЛИС»
за 2025 год.**

31 марта 2026 год

1. Сведения об организации.

Полное наименование организации:	Общество с ограниченной ответственностью «ФЭМИЛИС»
Юридический адрес:	127055, Г.МОСКВА, ПЕР. НОВОЛЕСНОЙ, Д. 5, ПОМЕЩ. И КОМНАТЫ 13-18
Основной вид деятельности по ОКВЭД	86.90.9 Деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки
Среднесписочная численность, человек:	4
Применяемая система бухгалтерского учета и отчетности:	РСБУ

2. Основные показатели деятельности.

В 2025 году основным видом деятельности организации является медицинская деятельность в области косметологии и дерматологии и на основании медицинской Лицензии серия ЛО 0234223 №ЛО-77-01-018985 от 30.10.2019г. дата.

Отчетность составлена в соответствии с Российским Законодательством.

Организация:

- имеет выручку 32766 тыс. руб. на 31.12.2025г.
- применяет льготу освобождения от НДС по ст. 149 НК РФ.
- находится на налогообложении УСНО 15% Доходы минус расходы.

Организация имеет лизинговые договоры по приобретению сертифицированного медицинского оборудования для осуществления основной деятельности.

В организации отсутствуют объекты налогообложения налогом на землю.

В соответствии с принятой учетной политикой организации 2025г., и принципом последовательности её применения, доходы организации и коммерческие (управленческие) расходы учитываются на счете 90, а прочие доходы и расходы организации на счете 91.

Выручка отражается в Отчете о финансовых результатах, как доходы от основной деятельности по строке 2110, а прочие доходы по строке 2340 и за 2025 год и составляют: 32766 тыс. руб.

Затраты отражаются в Отчете о финансовых результатах по обычным видам деятельности на строке 2120, а прочие расходы по строке 2350 и за 2025 год составляют: тыс. руб.

Наименование статей затрат 2025год.	сумма
Выручка (медицинские услуги)	32766
Расходы по обычным видам деятельности: (материалы, амортизация, аренда, ФОТ и др.) в тч:	22513
прямые расходы	(20456)
косвенные расходы	(2057)
Прочие доходы	0
Прочие расходы (услуги банков/проценты по займам и др.)	(1012)
Налог УСНО	(1236)
Прибыль чистая	8005
Итого	

3. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г. (в тыс. руб)

1. Актив: (строка 1600): 19801

1.1. Материальные оборотные активы: 6302

1150	Медицинское оборудование (остаточная стоимость ОС), в том числе оборудование лизинга	6243
1150	Капитальные вложения 08 счет	59

1.2. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы: 14

1170	Финансовые вложения (выданные займы)	14
------	--------------------------------------	----

1.3. Денежные средства и денежные эквиваленты: 1367

1250	Остатки на расчетных счетах/ касса	1366
1250	Остатки в кассе	1

1.4. Финансовые и другие оборотные активы: 12118

1240	Дебиторская задолженность в т ч: подрядчики по услугам/материалы/покупка БУ оборудования – запасных частей к ОС; подотчет.	12118
------	---	-------

2. Пассив: (строка 1700): 19801

Капитал и резервы: (строка 1300): 15995

1300	Уставной капитал	10
1300	Прибыль (нераспределённая)	15985

Краткосрочная кредиторская задолженность: (строка 1520): 3806

1520	Обязательства по аренде помещения	2811
1520	Налоги взносы	995

3. Информация о связанных сторонах.

По состоянию на 31.12.2025 связанные стороны отсутствуют.

События после отчетной даты.

На дату подписания годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год события после отчетной даты отсутствуют.

4. Информация об учетной политике.

Существенные аспекты ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- материально-производственные запасы, капитальные вложения – по фактической себестоимости;
- списание материально-производственных запасов в производство, производится по единице учета.
- Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров, имущественных прав определяется (в бухгалтерском учете) методом начисления, а в налоговом кассовым методом и в рамках НК РФ.

Генеральный директор _____Башилова А.А.