

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

Общество с ограниченной ответственностью «Медицинский Центр Солимар» (ООО «МЦ Солимар»)

ИНН 7751512453, КПП 775101001, ОГРН 1137746504818

108831, Город Москва, вн.тер.г. поселение Рязановское, д Старосырово, д. 36А

1. Общая информация об организации

ООО «МЦ Солимар» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

86. Деятельность в области здравоохранения ООО «МЦ Солимар» является медицинской организацией и ее деятельность подлежит обязательному лицензированию. Действующие в 2025 году лицензии представлены на сайте <https://roszdravnadzor.gov.ru/services/licenses>.

ООО «МЦ Солимар» осуществляет деятельность по оказанию платных медицинских услуг населению силами Лаборатории ООО «Независимая лаборатория «ИНВИТРО» (по агентскому договору №291 от 12.07.2013г. между ООО "Независимая лаборатория ИНВИТРО " и ООО «МЦ Солимар») выполнению анализов (проведению лабораторных исследований) биологического материала пациентов (физических лиц). Размер агентского вознаграждения по физическим лицам составляет от 15% до 40% от цены анализа. Цены формируются и утверждаются ПРИНЦИПАЛОМ (ООО «Независимая лаборатория «ИНВИТРО»). Дополнительно, компания оказывает услуги по функциональной диагностике, акушерству и гинекологии.

Организация применяет упрощенную систему налогообложения с объектом обложения – доходы.

Адрес местонахождения - 108831, Город Москва, вн.тер.г. поселение Рязановское, д Старосырово, д. 36А

У общества открыто 2 обособленных подразделения :

г. Москва, Скандинавский б-р, д.8

г. Москва, Липовый парк, д.9

Учетная политика

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в

том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основании принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что Общество в состоянии реализовывать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе своей обычной деятельности в обозримом будущем. У Общества отсутствуют намерения о ликвидации.

2. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

3. Аренда

По договору краткосрочной аренды Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: 129626, Москва г, Староалексеевская ул, дом № 8, этаж 2, пом.1, ком.7

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

4. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

В составе запасов Общество отражает материалы и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов осуществляется по средней себестоимости.

Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

5. Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности в сумме 24 671 081,38 на 31.12.2025 отражены в том числе авансовые платежи по аренде нежилого помещения (депозит), авансовые платежи поставщикам на приобретение материалов, а также суммы, полученные от пациентов за исследования, выполнение которых будет в следующем отчетном периоде

6. Обязательства

В составе кредиторской задолженности в сумме 2 496 644,40 на 31.12.2025 основную величину составляет обязательство по оплате в пользу ООО «Независимая лаборатория «ИНВИТРО» за лабораторные исследования по агентскому договору №291 от 12.07.2013г. с учетом агентского вознаграждения в сумме 2 185 509,00, а также по оплате единого налога, уплачиваемого в связи с применением УСН, за 4 кв. 2025 года в размере 187 685,00 и Страховые взносы по единому тарифу. Срок уплаты по этим обязательствам еще не наступил на отчетную дату.

7. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 50 000 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества являются:

Файвусова Александра Григорьевна – 100 %;

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка по организации получена только от основного вида деятельности и увеличилась по сравнению с прошлым годом на 1,01 %.

Между тем расходы возросли в связи с увеличением расходов на заработную плату, аренду и рост цен поставщиков на расходные материалы и обслуживание. Основными расходами были расходы на оплату труда персонала, включая расходы на страховые взносы, аренду нежилого помещения, текущий ремонт, расходные материалы, роялти, расходы на охрану, интернет, связь, бухгалтерское сопровождение, расходы на рекламу, комиссия банка по эквайрингу. По итогам года организацией получена прибыль. Рентабельность как показатель эффективности бизнеса, определяемый как отношение прибыли к выручке, составляет 0,2 %.

10. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Файвусова Александра Григорьевна.

11. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

12. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 31 марта 2026 года.

ООО «МЦ Солимар»

Файвусова Александра Григорьевна