

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ООО "МедиСПА" за 2024 год (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Каштанова Вера Викторовна
(расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	295	27 895	-	(27 306)	884
	5250	за 2023г.	11 159	31 858	(194)	(42 527)	295
в том числе:							
Кресло медицинское специальное Preievi AP4295	5241	за 2024г.	295	-	-	-	295
	5251	за 2023г.	295	-	-	-	295
Система мед многофункц космет радиочаст ROBOLEX	5242	за 2024г.	-	2 330	-	(2 330)	-
	5252	за 2023г.	-	1 930	-	(1 930)	-
Система косметолог. для лечения дефектов и омоложения кожи Pollogen DIVINE PRO	5243	за 2024г.	-	3 500	-	(3 500)	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Аппарат для лечения сосудистых заболеваний Clearlight, модель ESM-9200IL	5244	за 2024г.	-	5 800	-	(5 800)	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Система фракционная радиочастотная с микроиглами Ellisys Sense	5245	за 2024г.	-	8 050	-	(8 050)	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Центрифуга медицинская Liston C2204 модифицированная CORTEXIL PRP	5246	за 2024г.	-	70	-	(70)	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Аппарат физиотерапевтический для диатермии INDIBA ACTIV (с принадлежностями INDIBA Activ902)	5247	за 2024г.	-	3 360	-	(3 360)	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Коагулометр Coaguchek INRange	5248	за 2024г.	-	73	-	-	73
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
Подоскоп GreenFoot	5249	за 2024г.	-	53	-	-	53
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Кушетка медицинская КФ601-МСК		за 2024г.	-	42	-	-	42
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Шкаф лабораторный АСК ШЛО.02.00		за 2024г.	-	54	-	-	54
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Стерилизатор воздушный ГП-40-Ох ПЗ		за 2024г.	-	50	-	-	50
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Матрас иммобилизационный вакуумный МИВ-2 взрослый		за 2024г.	-	43	-	-	43
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Анализатор жидкости Evoqua Water Technologies P7		за 2024г.	-	101	-	-	101
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Комплект лампа-лупа на штативе SUDA 8206.72, 8406.1		за 2024г.	-	173	-	-	173
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Кушетка массажная, модели IONTO-WELLES LIEGE		за 2024г.	-	452	-	(452)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Флоатационная ванна ПЛЕНИТЮД		за 2024г.	-	3 460	-	(3 460)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Дефибриллятор автоматический наружный с голосовыми подсказками Heart Guardian HR-501		за 2024г.	-	285	-	(285)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-

Аппарат многофункциональный комплекс подводного вакуумного массажа "Аква Торнадо"	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	1 980	-	-	(1 980)	-
Аппарат криотерапевтический CRYO 6 с принадлежностями	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	700	-	(700)	-
Аппарат для ультразвукового лифтинга, вариант исп. Liftera-A	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	1 582	-	-	(1 582)	-
Аппарат компрессионной микровибрации Endospheres Therapy AK Sensor body	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	2 143	-	-	(2 143)	-
Устройство массажное "Бьютилайзер Терапи" по ТУ 32.50.21-005-51045777-2018	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	1 800	-	-	(1 800)	-
Стол массажный Lojer 105 E, 4 секции с принидл. с бок.опорами д/рук	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	194	194	194	(194)	-
Кушетка процедурная модели PODO Xdream	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	283	-	-	(283)	-
Кресло косметологическое SPL Soft	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	488	-	-	(488)	-
Кушетка Велнес MLR Select Wood M	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	1 785	-	-	(1 785)	-
Аппарат фототерапевтический светодиодный красного излучения АФС "Гармония"	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	608	608	-	(1 216)	-
Аппарат косметологический по уходу за кожей не бытового назначения REMODELING FACE	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	2 976	-	(2 976)	-
Нейромышечный стимулятор для лечения ожирения BTL EMSculpt с принадлежностями	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	11 541	-	(11 541)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	104 371	104 371	104 371
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Каштанова Вера
Викторовна**
(расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Каштанова Вера
Викторовна**
(расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
						поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)				
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	32 440	-	32 440	628 506	(629 838)	-	-	X		31 108	-	31 108
	5420	за 2023г.	27 229	-	27 229	502 515	(497 304)	-	-	X		32 440	-	32 440
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	32 440	-	32 440	63 918	(65 290)	-	-	117 475		31 068	-	31 068
	5421	за 2023г.	27 229	-	27 229	55 097	(49 886)	-	-	106 557		32 440	-	32 440
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	40	-	-	-	-		40	-	40
	5423	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	564 548	(564 548)	-	-	-		-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	447 418	(447 418)	-	-	-		-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Каштанова Вера
Викторовна**
(расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	113 517	-	1 608 364	-	(1 573 921)	-	-	-	-	-	147 960	-
	5530	за 2023г.	132 306	-	1 295 934	-	(1 314 723)	-	-	-	-	-	113 517	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	917	-	728 911	-	(728 169)	-	-	-	-	-	1 659	-
	5531	за 2023г.	241	-	571 286	-	(570 610)	-	-	-	-	-	917	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	5 337	-	56 136	-	(60 186)	-	-	-	-	-	1 287	-
	5532	за 2023г.	14 797	-	87 084	-	(96 544)	-	-	-	-	-	5 337	-
Прочая	5513	за 2024г.	107 263	-	823 317	-	(785 565)	-	-	-	-	-	145 015	-
	5533	за 2023г.	117 269	-	637 564	-	(647 570)	-	-	-	-	-	107 263	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	113 517	-	1 608 364	-	(1 573 921)	-	-	X	-	-	147 960	-
	5520	за 2023г.	132 306	-	1 295 934	-	(1 314 723)	-	-	X	-	-	113 517	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	42 444	577 106	-	(595 272)	-	-	-	-	24 278
	5580	за 2023г.	59 195	483 290	-	(500 041)	-	-	-	-	42 444
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	18 174	170 204	-	(180 264)	-	-	-	-	8 114
	5581	за 2023г.	30 412	160 181	-	(172 419)	-	-	-	-	18 174
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	1 760	39 458	-	(39 536)	-	-	-	-	1 682
	5583	за 2023г.	2 305	31 365	-	(31 910)	-	-	-	-	1 760
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	1 228	-	-	(1 228)	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	-	2 285	-	(1 057)	-	-	-	-	1 228
расчеты с персоналом по оплате труда	5567	за 2024г.	9 566	288 265	-	(289 615)	-	-	X	X	8 216
	5587	за 2023г.	7 839	227 483	-	(225 756)	-	-	X	X	9 566
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5568	за 2024г.	11 716	79 179	-	(84 628)	-	-	X	X	6 267
	5588	за 2023г.	18 639	61 976	-	(68 899)	-	-	X	X	11 716
Итого	5550	за 2024г.	42 444	577 106	-	(595 272)	-	X	-	-	24 278
	5570	за 2023г.	59 195	483 290	-	(500 041)	-	X	-	-	42 444

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Каштанова Вера
Викторовна**

(расшифровка подписи)

25 марта 2025 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	59 744	45 029
Расходы на оплату труда	5620	289 807	227 259
Отчисления на социальные нужды	5630	79 523	61 765
Амортизация	5640	26 021	24 691
Прочие затраты	5650	121 275	101 181
Итого по элементам	5660	576 370	459 925
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(40)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	576 330	459 925

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____
(подпись)

**Каштанова Вера
Викторовна**

(расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 100	2 063	-	-	5 163

Руководитель _____
(подпись)

**Каштанова Вера
Викторовна**
(расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	130 000	130 000	130 000
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Каштанова Вера
Викторовна**

(расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-		-	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	за 2024г.	5910	-	-	-
	за 2023г.	5920	-	-	-
	за 2024г.	5911	-	-	-
	за 2023г.	5921	-	-	-
в том числе:					

Руководитель _____
(подпись)

**Каштанова Вера
Викторовна**

(расшифровка подписи)

25 марта 2025 г.
