

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (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	Изменения за период				На конец периода					
			На начало года		Выбыло		Переоценка		На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	Изменения за период				На конец периода	
			На начало года		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период		
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-

17

**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:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2024г.	-	-	-	-	
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	
в том числе:	5180	за 2024г.	-	-	-	-	
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	
	5181	за 2024г.	-	-	-	-	
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	

Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись) \_\_\_\_\_  
 Кузнецова Диана  
 Велибековна  
 (расшифровка подписи)

19 февраля 2025 г.

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода				
			На начало года		Выбыло объектов		Переоценка		На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	145 006	(15 291)	9 105	(1 069)	1 052	(10 037)	-	153 150	(26 075)
	5210	за 2023г.	24 093	(8 268)	122 014	-	-	(8 123)	-	146 086	(16 390)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2024г.	2 304	(1 405)	132	(350)	333	(423)	-	2 086	(1 496)
	5211	за 2023г.	2 239	(1 277)	313	-	-	(376)	-	2 552	(1 653)
Другие виды основных средств	5202	за 2024г.	481	(412)	4 005	-	-	(549)	-	4 487	(951)
	5212	за 2023г.	1 129	(977)	1	-	-	(84)	-	1 130	(1 061)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2024г.	10 026	(4 495)	445	-	-	(2 037)	-	10 578	(6 532)
	5213	за 2023г.	10 073	(2 604)	2	-	-	(1 941)	-	10 075	(4 545)
Офисное оборудование	5204	за 2024г.	3 941	(2 559)	2 964	(719)	719	(842)	-	6 185	(2 681)
	5214	за 2023г.	2 877	(1 683)	1 218	-	-	(1 029)	-	4 095	(2 713)
Транспортные средства	5205	за 2024г.	6 842	(3 109)	-	-	-	(896)	-	6 842	(4 005)
	5215	за 2023г.	2 362	(1 673)	4 480	-	-	(1 435)	-	6 842	(3 109)
Сооружения	5206	за 2024г.	111 962	(1 671)	-	-	-	(5 013)	-	111 962	(6 684)
	5216	за 2023г.	-	-	111 962	-	-	(1 671)	-	111 962	(1 671)
Машины и оборудование (кроме офисного) (сч 03)	5207	за 2024г.	9 450	(1 639)	1 560	-	-	(2 077)	-	11 010	(3 716)
	5217	за 2023г.	5 413	(54)	4 037	-	-	(1 586)	-	9 450	(1 639)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 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.	976	13 015	(4 885)	(9 105)	-
	5250	за 2023г.	402	122 587	-	(122 013)	976
в том числе:							
105-001144-00 Сывороточный мультикалибратор	5241	за 2024г.	-	8	-	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Установка для получения очищенной воды и воды для инъекций УВОИ-"М-Ф"-1812-4	5242	за 2024г.	-	292	-	-	-
	5252	за 2023г.	-	126	-	(126)	-
105-009117-00Набор контрольных материалов ClinChem multi control	5243	за 2024г.	-	11	-	-	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
105-009118-00 Набор контрольных материалов ClinChem multi control (уровень 2)	5244	за 2024г.	-	12	-	-	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
105-000107-00 Дetergent CD80 (Detergent CD80)	5245	за 2024г.	-	20	-	-	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
105-000853-00 Набор реагентов для определения аланинаминотрансферазы	5246	за 2024г.	-	2	-	-	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iPhone 15 Pro Max 256GB Black Titanium (MU6P3/JA)	5247	за 2024г.	155	-	-	(155)	-
	5257	за 2023г.	-	155	-	-	155
Анализатор газов крови, электролитов, метаболитов и гематокрита SG1 с принадлежностями	5248	за 2024г.	445	-	-	(445)	-
	5258	за 2023г.	-	445	-	-	445
Декоративные глянцевые панели	5249	за 2024г.	132	-	-	(132)	-
	5259	за 2023г.	-	132	-	-	132
Система видеонаблюдения, АПС и СОУЭ		за 2024г.	245	-	-	(245)	-
		за 2023г.	-	245	-	-	245
Офисная банкетка		за 2024г.	-	160	-	(160)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Анализатор гематологический автоматический BC-5150		за 2024г.	-	1 215	-	(1 215)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Анализатор гематологический автоматический, варианты исполнения: BC-6800Plus		за 2024г.	-	1 662	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Прибор автоматический для подготовки и окраски мазков SC-120		за 2024г.	-	923	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Анализатор морфологии клеток MC-80 автоматический цифровой для диагностики in vitro		за 2024г.	-	1 108	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Автоанализатор CAL8000 для объединения автоматических гематологических анализаторов BC-6800Plus или В		за 2024г.	-	739	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
SAH/S24.10.7.1 Комбиактор 24-канальный, 10А, MIDRC к системе освещения и разделения по зонам		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Контроллер SIMPLEHOME ЛИМС 2ГБ + KNX к системе освещения и разделения по зонам		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-

Программно-аппаратный комплекс по подаче и очистке питьевой воды WATWELL, модель WT WELL HB 2HC	за 2024г.	600	-	-	(600)	-
Комплект. вертикальные жалюзи с электроприводом	за 2023г.	-	-	-	-	-
Стеллаж 3300*350*2750	за 2024г.	105	-	-	(105)	-
Стеллаж 2200*350*2400 Корпус и фасады	за 2023г.	-	-	-	-	-
Кухонный гарнитур 4500*600*2400	за 2024г.	248	-	-	(248)	-
Ресепшен угловой 2015*1400*1100	за 2023г.	-	-	-	-	-
Стеллаж 3675*450*2585	за 2024г.	276	-	-	(276)	-
Стеллаж 1500*400*2400	за 2023г.	-	-	-	-	-
Стеллаж 4232*450*2380	за 2024г.	598	-	-	(598)	-
Шкаф холодильный фармацевтический ШХФ-1,0 "POLAR" с металлической дверью	за 2023г.	568	-	-	(568)	-
Офисный стол HM0519-H15T0318	за 2024г.	453	-	108	(453)	-
Офисный стул HM0519H15-Y01A	за 2023г.	-	-	-	-	-
Стол HM0519-H15C0212	за 2024г.	143	-	-	(143)	-
Переговорный стол HM0519-H15H0230	за 2023г.	-	-	-	-	-
Шкафная композиция: Светлый Дуб (3 шкафа + антресоль)	за 2024г.	128	-	-	(128)	-
Система конференц-камера 360 "Все-в-одном" (KANDAO MEETING PRO)	за 2023г.	151	-	-	(151)	-
MacBook Air 13 M3 8/512	за 2024г.	165	-	-	(165)	-
Офисный стол без тумбочки HM0519-H15T0318	за 2023г.	-	-	-	-	-
Офисный стол HM0519-H15G0229	за 2024г.	148	-	-	(148)	-
Моноблок iMac 24 (2021) Retina M1/16/256/8/Core 256g	за 2023г.	-	-	-	-	-
Моноблок iMac 24 4.5K Retina M1 8C CPU 8C GPU/16GB/256GB SSD Purple	за 2024г.	122	-	-	(122)	-
Ноутбук Apple iMac 24"Retina 4K, M1 (8C CPU), 16 ГБ, 1 ТБ SSD, Yellow (желтый), русская клавиатура	за 2023г.	156	-	-	(156)	-
Система освещения и разделения по зонам (офис)	за 2024г.	161	-	-	(161)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	376	-	-	(376)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	210	-	-	(210)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	110	-	-	(110)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	217	-	-	(217)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	272	-	-	(272)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2024г.	284	-	-	(284)	-

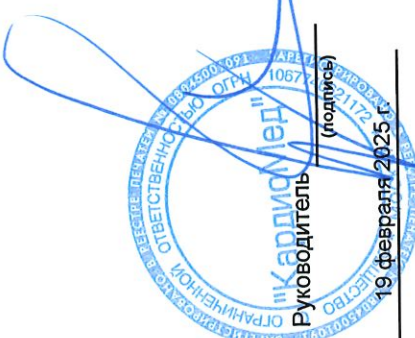




Компьютер HP ProDesk 400 G6 SFF Core i3-9100, 8 GB, 256GB SSD, USB kbd (инв.46)	-		1
Компьютер HP ProDesk 400 G6 SFF Core i3-9100, 8 GB, 256GB SSD, USB kbd (инв.47)	-		1
Компьютер HP ProDesk 400 G6 SFF Core i3-9100, 8 GB, 256GB SSD, USB kbd (инв.48)	-		1
Компьютер HP ProDesk 400 G6 SFF Core i3-9100, 8 GB, 256GB SSD, USB kbd (инв.49)	-		1
Компьютер HP ProDesk 400 G6 SFF Core i3-9100, 8 GB, 256GB SD, USB kbd (инв.50)	-		1
Компьютер HP ProDesk 400 G6 SFF Core i3-9100, 8 GB, 256GB SD, USB kbd (инв.51)	-		1
Компьютер HP ProDesk 400 G6 SFF Core i3-9100, 8 GB, 256GB SD, USB kbd (инв.52)	-		1
Компьютер HP ProDesk 400 G6 SFF Core i3-9100, 8 GB, 256GB SD, USB kbd (инв.53)	-		1
Компьютер HP ProDesk 400 G6 SFF Core i3-9100, 8 GB, 256GB SD, USB kbd (инв.54)	-		1
Компьютер HP ProDesk 400 G6 SFF Core i3-9100, 8 GB, 256GB SD, USB kbd (инв.55)	-		1
Компьютер HP ProDesk 400 G6 SFF Core i3-9100, 8 GB, 256GB SD, USB kbd (инв.56)	-		1
Легковой автомобиль Toyota Alphard	-		-
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	-	7 729	11 720
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-


  
 Руководитель (подпись)

Кузнецова Диана  
 Велибековна  
 (расшифровка подписи)

19 февраля 2025 г.

28

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



## 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
														выбыло
Запасы - всего	5400	за 2024г.	308 657	-	308 657	1 776 759	(1 919 784)	-	-	-	-	251 777	(86 145)	165 632
	5420	за 2023г.	188 522	-	188 522	1 642 482	(1 522 348)	-	-	-	-	308 657	-	308 657
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	16 415	-	16 415	124 567	(133 448)	-	-	-	-	23 404	(86 145)	7 533
	5421	за 2023г.	4 828	-	4 828	156 808	(145 222)	-	-	-	-	10 135	-	16 415
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	292 049	-	292 049	835 741	(969 691)	-	-	-	-	588 358	-	158 098
	5423	за 2023г.	66 039	-	66 039	851 270	(625 260)	-	-	-	-	483 364	-	292 049
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	247 069	(247 069)	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	117 247	-	117 247	251 709	(368 955)	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	92 563	(92 563)	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	78 112	(78 112)	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	193	-	193	-	193	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	408	-	408	304 584	(304 799)	-	-	-	-	193	-	193
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

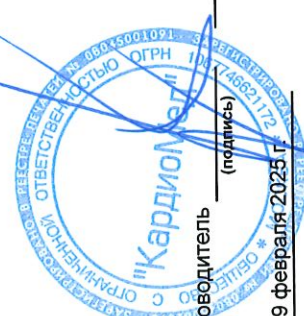
4.2. Запасы в залоге

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)

Кузнецова Диана  
 Велибековна  
 (расшифровка подписи)

19 февраля 2025 г.



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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода									
			На начало года		выбыло								перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате поступления	погашение	стисание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность										
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:																						
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	134 506	-	1 757 087	-	(1 841 923)	-	(1 841 923)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50 477	
	5530	за 2023г.	46 087	-	307 597	-	(219 178)	-	(219 178)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	134 506	
в том числе:																						
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	207	-	1 742 244	-	(1 740 735)	-	(1 740 735)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 716
	5531	за 2023г.	3 790	-	207	-	(3 790)	-	(3 790)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	207
Авансы выданные	5512	за 2024г.	35 908	-	9 073	-	(5 468)	-	(5 468)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	39 513
	5532	за 2023г.	37 529	-	11 500	-	(13 121)	-	(13 121)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35 908
Прочая	5513	за 2024г.	98 391	-	3 157	-	(95 720)	-	(95 720)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 635
	5533	за 2023г.	4 779	-	95 669	-	(2 027)	-	(2 027)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	98 391
По налогам и сборам	5514	за 2024г.	-	-	2 613	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 613
	5534	за 2023г.	19	-	200 221	-	(200 240)	-	(200 240)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	134 506	-	1 757 087	-	(1 841 923)	-	(1 841 923)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50 477
	5520	за 2023г.	46 087	-	307 597	-	(219 178)	-	(219 178)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	134 506

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

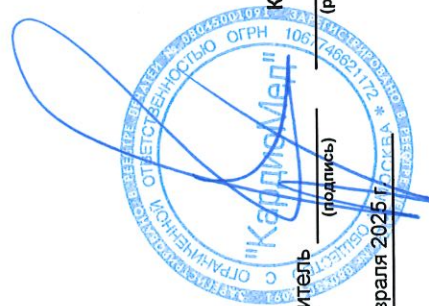
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего		5540	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты 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						перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение					списание на финансовый результат
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)										
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	82 680	-	-	-	-	-	-	-	(14 846)	-	67 834	
	5571	за 2023г.	516	82 680	-	(516)	-	-	-	-	-	-	82 680	
в том числе:														
кредиты	5552	за 2024г.	82 680	-	-	-	-	-	-	-	(14 846)	-	67 834	
	5572	за 2023г.	-	82 680	-	-	-	-	-	-	-	-	82 680	
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2024г.	516	-	-	(516)	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	620 839	224 241	44 969	(653 160)	(10)	807	252 532	-	-	-	252 532	
	5580	за 2023г.	238 505	619 809	17 178	(288 626)	-	362	620 839	-	-	-	620 839	
в том числе:														
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	98 513	25 692	3	(96 488)	-	-	27 720	-	-	-	27 720	
	5581	за 2023г.	32 209	96 907	28	(30 631)	-	-	98 513	-	-	-	98 513	
авансы полученные	5562	за 2024г.	87 048	1 379	-	(86 786)	-	-	1 641	-	-	-	1 641	
	5582	за 2023г.	102 601	87 048	-	(102 601)	-	-	87 048	-	-	-	87 048	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	21 191	12 158	7	(13 551)	-	807	20 612	-	-	-	20 612	
	5583	за 2023г.	7 998	13 326	2	(497)	-	-	21 191	-	-	-	21 191	
кредиты	5564	за 2024г.	414 049	185 000	44 959	(456 307)	-	-	202 547	-	-	-	202 547	
	5584	за 2023г.	95 678	402 500	15 689	(113 428)	-	-	414 049	-	-	-	414 049	
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2023г.	-	20 000	1 460	(21 460)	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2024г.	38	12	-	(28)	(10)	-	12	-	-	-	12	
	5586	за 2023г.	18	27	-	(8)	-	-	38	-	-	-	38	
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	X	-	
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	X	-	
Итого	5550	за 2024г.	703 519	224 241	44 969	(653 160)	(10)	807	320 366	-	-	-	320 366	
	5570	за 2023г.	239 021	702 439	17 178	(269 142)	-	362	703 519	-	-	-	703 519	

## 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	-	-	-



Кузнецова Диана  
Велибековна  
(расшифровка подписи)

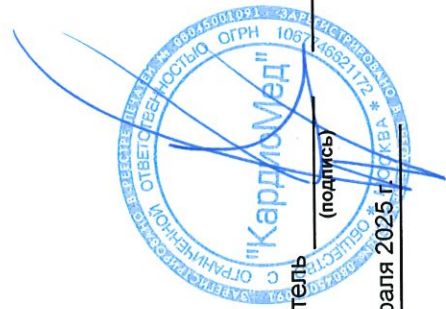
Руководитель  
(подпись)

19 февраля 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	-	-	-	-	-



**Кузнецова Диана  
Велибековна**  
(расшифровка подписи)

Руководитель

19 февраля 2025 г.

34

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	177 235	303 892	235 915
в том числе:				
Независимые Гарантии	5801	177 235	303 892	235 915
Выданные - всего	5810	99 086	99 063	-
в том числе:				
Кредитный договор №2382-РКП/23 (залог) от 18.07.2023 (Офис по адресу : МЖК Киевское дом 1 стр 1)	5811	99 063	99 063	-
Предварительный договор №СР24-00249 от 12.04.2024 (ООО ДРЕГЕР)	5812	23	23	-

Руководитель

Кузнецова Диана  
Велибековна

(расшифровка подписи)



19 февраля 2025 г.

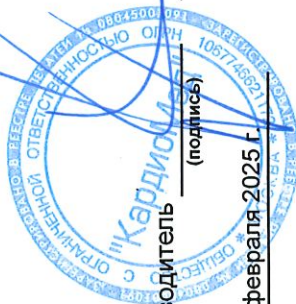
55

**9. Государственная помощь**

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

Кузнецова Диана  
Велибековна  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)



19 февраля 2025 г.

## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности

ООО «КардиоМед»

за 2024 год

### 1. Сведения об организации

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «КардиоМед»
Юридический и почтовый адрес	119285, город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Раменки, километр МЖД Киевское 5-й, дом 1, строение 1, помещение 32/1
Основной вид деятельности по ОКВЭД	Производство медицинских инструментов и оборудования 32.50
Среднесписочная численность, человек	37

### 2. Изменение уставного капитала

Размер уставного капитала в течении года не изменялся

### 3. Информация о бенефициарных владельцах

Бенефициарными владельцами Общества являются:

- Осипова Екатерина Юрьевна, размер доли 70,1%;
- Кузнецова Диана Велибековна, размер доли 16,9 %;
- Чикин Сергей Юрьевич, размер доли 13 %.

В течении 2024 года бенефициарным владельцам выплачены дивиденды за 2023 г. в размере: 68 678 477,73 руб.

В течении 2023 года бенефициарным владельцам выплачены дивиденды за 2022 г. в размере: 46 145 383,33 руб.

Осиповой Е.Ю. и Кузнецовой Д.В. в течении 2023 и 2024 г выплачивались зарплата и премии.

### 4. Информация о связанных сторонах

По состоянию на 31.12.2024 г., 31.12.2023 г и 31.12.2022 г года дочерние и зависимые общества отсутствуют.

Размер вознаграждения выплаченный ООО «Кадиомед» основному управленческому персоналу за 2024 г. составил 183 919 тыс. руб., за 2023 г. – 130 121 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2024 и 31.12.2023 незавершенные расчеты со связанными сторонами отсутствуют.

## 5. РЕТРОСПЕКТИВНЫЕ КОРРЕКТИРОВКИ ОТЧЕТНОСТИ

В бухгалтерской отчетности Общества за 2024 г., производились следующие ретроспективные корректировки показателей Бухгалтерского баланса и Отчета о движении денежных средств на 31.12.2023 г.

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки, руб.	Сумма корректировки, руб.	Сумма после корректировки, руб.
<b>На 31 декабря 2023 г.</b>				
<b>Бухгалтерский Баланс</b>				
Заемные средства	1410	96289	-13609	82680
Заемные средства	1510	400440	13609	414049
<b>Отчет о движении денежных средств</b>				
Платежи - всего	4120	(1492061)	99063	(1392998)
Поступления - всего	4210	0	1147	1147
поступление дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	0	1147	1147
Платежи-всего	4220	0	(99063)	(99063)
В т.ч. с связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	0	(99063)	(99063)
Поступления - всего	4310	519936	-1147	518787
Прочие поступления	4319	1147	-1147	0

## 6. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской

отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «КардиоМед», утвержденная Приказом Общества №28 от 31.12.2020 г., разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения. Требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики по организации и ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета. Как доходы. Расходы. Имущество, имущественные права. Обязательства и хозяйственные операции Общество с ограниченной ответственностью «КардиоМед» (далее – Общество).

Бухгалтерская отчетность ООО «КардиоМед» составляется в порядке и сроки. Предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами.

Существенные способы ведения учета:

- амортизация основных средств в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- материально-производственные запасы, готовая продукция учитываются по фактической себестоимости;
- списание материально-производственных запасов в производство, производится по методу ФИФО;
- финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

## **7. Учет основных средств.**

Основные средства Организации учитываются в соответствии с Стандартом ФСБУ 6/2020 Приказ Минфина России от 17.09.2020 №204н.

ФСБУ 6/2020 не применяется к основным средствам, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (несущественные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. К несущественным активам организации относятся:

- ОС стоимостью за единицу до 100 000 руб.;
- затраты на ремонт и техническое обслуживание ОС периодичностью более 12 месяцев стоимостью до 100 000 руб.;

Учет ведется отдельно по каждому инвентарному объекту.

Элементы амортизации ОС (срок полезного использования (СПИ), ликвидационная стоимость, способ начисления амортизации) определяются комиссией по вводу в эксплуатацию ОС на дату приемки ОС к учету

Пересмотр элементов амортизации ОС осуществляется комиссией в течение года при наступлении обстоятельств, свидетельствующих об их изменении, а также на конец каждого года. В случае их изменения амортизация пересчитывается перспективно — со следующего месяца за месяцем, в котором произошло изменение.

Движение в течение отчетного периода отдельных видов основных средств раскрыто в табличных формах № 2.1. - 2.4

#### 8. Информация по срокам погашения полученных заемных средств (без учета процентов):

Наименование кредитора	Остаток на 31.12.2024 г., тыс. руб.	Годовая процентная ставка, %	Срок погашения
<b>Долгосрочные займы и кредиты:</b>			
ПАО «Совкомбанк»	67 834	10,25	17.07.2028
<b>Краткосрочные займы и кредиты</b>			
ПАО «Совкомбанк»	30 000	14,5	24.10.2025
	14 846	10,25	31.12.2025
	155 000	12,25	05.03.2025

Наименование кредитора	Остаток на 31.12.2023 г., тыс. руб.	Годовая процентная ставка, %	Срок погашения
<b>Долгосрочные займы и кредиты:</b>			
ПАО «Совкомбанк»	82 680	10,25	17.07.2028
<b>Краткосрочные займы и кредиты</b>			

Наименование кредитора	Остаток на 31.12.2023 г., тыс. руб.	Годовая процентная ставка, %	Срок погашения
ПАО «Совкомбанк»	45 000	10,25	03.05.2024
	168 500	расчетная	04.10.2024
	83 000	12,25	21.08.2024
	13 609	10,25	31.12.2024
	100 000	11,75	19.09.2024

В составе краткосрочных займов и кредитов учтены расчеты по процентам по кредитному договору.

## 9. ВЫРУЧКА ОТ ПРОДАЖИ ТОВАРОВ, РАБОТ, УСЛУГ

Выручка Организации признается в бухгалтерском учете по мере перехода права собственности на продукцию (товары) к покупателю, принятия работ заказчиком, фактического оказания услуг исполнителем.

Выручка в отчетных периодах делилась по видам деятельности в следующих суммах:

Наименование показателей	За 2024 г.	За 2023 г.
<b>Выручка, в том числе:</b>	<b>1 656 613</b>	<b>1 261 325</b>
Выручка от продажи товаров медицинского назначения	1 532 999	1 164 972
Выручка от реализации услуг по техническому обслуживанию и ремонту медицинского оборудования	123 614	96 353

## 10. СЕБЕСТОИМОСТЬ, КОММЕРЧЕСКИЕ РАСХОДЫ

Наименование показателей	За 2024 г.	За 2023 г.
<b>Себестоимость продаж (стр.2120), в т.ч.:</b>	<b>1 042 626</b>	<b>820 528</b>
Себестоимость товаров медицинского назначения	951 399	741 606
Себестоимость услуг	91 227	78 922
<b>Коммерческие расходы (стр. 2210), в т.ч.</b>	<b>476 560</b>	<b>304 301</b>
Оплата труда со стр. взносов	313 438	207 124
Амортизация	9 760	5 848
Аренда помещений, коммунальные и эксплуатационные расходы	12 027	9 160
Расходы на сертификацию и регистрацию	22 824	6 972
Информационно-консультационные услуги	19 983	9 243
Расходы на выставки, рекламу	12 267	6 612

Наименование показателей	За 2024 г.	За 2023 г.
Транспортно-экспедиционные расходы	9 652	4 516
Командировочные расходы	12 225	24 115
Имущественные налоги	1 590	558
Расходы на ремонт офиса, оборудования, основных средств	13 381	285
Расходы на приобретение оргтехники, офисной мебели, канцтоваров	16 504	2 431
Расходы не учитываемые в целях налогового учета	9 738	9 995
Программное обеспечение	2 566	2 553
Прочие коммерческие расходы	20 605	14 889

Распределение расходов по элементам затрат представлено в табличной форме №6.

## 11.ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

### Расшифровка прочих доходов 2024 г.

Наименование доходов	Сумма, тыс. руб.
Курсовые разницы/ отклонения курса валют	23 202,97
Страховая премия полученная	119 008,21
Компенсация понесенных расходов	5 103,92
Списание Дебиторской задолженности	10,02
Выявленные излишки	19,39
<b>Итого прочие доходы</b>	<b>147 344,52</b>

### Расшифровка прочих расходов 2024 г.

Наименование расходов	Сумма, тыс. руб.
Курсовые разницы/ отклонения курса валют	34 547,45
Расходы на услуги банка	4 976,20
Штрафы, пени, неустойки по хоз. договорам	119,80
Штрафы, пени, неустойки налоговые	13,50
Расходы прошлых периодов	17,06
Безвозмездная передача товаров	4 690,76
Резерв под обесценение товаров	86 144,61
Списание товаров	11 513,08
Материальная помощь	50,00
расходы связанные с рекламой	2 283,38
Прочие внереализационные расходы	7 336,61
<b>Итого</b>	<b>151 692,46</b>

### Расшифровка прочих доходов 2023 г.

Наименование доходов	Сумма, тыс. руб.
Курсовые разницы/ отклонения курса валют	5 688,87
Возврат ошибочно списанной комиссии	712,60
Доход от сдачи в аренду помещения	1 814,53
<b>Итого прочие доходы</b>	<b>8 216,00</b>

### Расшифровка прочих расходов 2023 г.

Наименование расходов	Сумма, тыс. руб.
Курсовые разницы/ отклонения курса валют	21 638,10
Расходы на услуги банка	11 336,00
Штрафы, пени, неустойки по хоз. договорам	30,90
Штрафы, пени, неустойки налоговые	2,00
расходы связанные с рекламой	2 252,50
Прочие внереализационные расходы	431,10
<b>Итого</b>	<b>35 690,60</b>

## 12. НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ

Наименование показателя	За 2024 г.	За 2023 г.
Чистая прибыль (убыток)	77 882	72 293

### Сверка по налогу на прибыль

Показатели	За 2024 г.	За 2023 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения	104 035	93 182
Текущий налог на прибыль (стр.2411), в т. ч.:	-24 956	-19 405
Условный доход/расход по налогу на прибыль	- 20 807	-18 636
Постоянный налоговый расход (доход)	- 4 716	-2 253
Изменение отложенных налоговых активов	342	-134
Изменение отложенных налоговых обязательств	226	1 618
Эффект от изменения ставки налога	-	-
Отложенный налог на прибыль (стр.2412)	- 1 198	-1 485
<b>Налог на прибыль (стр.2410) = стр.2411+2412</b>	<b>-26 153</b>	<b>-20 889</b>

Применяемая ставка налога на прибыль в 2024 году – 20% (2023 г.- 20%).

Информация о расчетах по налогу на прибыль сформирована с применением балансового метода с отражением постоянных и временных разниц.

### 13. Резервы

На 31.12.2024 г сформирован резерв под обесценение запасов в размере 86 145 тыс. руб.

### 14. События после отчетной даты

События, после отчетной даты, способные оказать влияние на финансовое состояние движение денежных средств, или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

### 15. Отчет о движении денежных средств

Расшифровка стр. 4119 "Прочие поступления" 2024 г.

Наименование движения	сумма, тыс. руб.
Поступление страхового возмещения	119 008
Возврат денежных средств от поставщиков товаров/услуг/работ	139 385
Сумма НДС	8 170
Списания связанные с валютными операциями	607
<b>Итого</b>	<b>267 170</b>

Расшифровка стр. 4119 "Прочие поступления" 2023 г.

Наименование движения	сумма, тыс. руб.
Возврат денежных средств от поставщиков товаров/услуг/работ	36 299
Списания связанные с валютными операциями	40 945
<b>Итого</b>	<b>77 244</b>

Расшифровка стр. 4129 "Прочие платежи" 2024 г.

Наименование движения	сумма, тыс. руб.
-----------------------	------------------

Обеспечение участия на электр. площадках и покупателям	4 761
Платежи связанные с командировками	1 454
Таможенные платежи	7 033
Бюджетные платежи (за исключением налога на прибыль)	3 668
Расходы на услуги банков	1 985
Вознаграждение за выдачу банковских гарантий	2 564
Возврат денежных средств контрагенту	11 543
Прочие расчеты с контрагентами	7 157
Списания связанные с валютными операциями	1 609
Итого	41 774

**Расшифровка стр. 4129 "Прочие платежи" 2023 г.**

Наименование движения	сумма, тыс. руб.
Платежи связанные с командировками	1 931
Таможенные платежи	7 166
Бюджетные платежи (за исключением налога на прибыль)	3 229
Расходы на услуги банков	3 293
Вознаграждение за выдачу банковских гарантий	4 675
Прочие расчеты с контрагентами	1 040
Итого	21 334

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов по стр. 1250 Бухгалтерского баланса составляет 132 335 тысяч рублей на 31.12.2024 и 273 813 тысяч рублей на 31.12.2023 г. Эти суммы соответствуют суммам Остатков по стр. 4450 Отчета о движении денежных средств.

Для пересчета в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте используется официальный курс валют Центрального банка России на дату поступления/списания валюты.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Д.В. Кузнецова

Е.В. Касьянова

19.02.2025