

МЕДПАРТНЕР

109431, г. Москва, ул. Привольная,

дом 70, помещение 6/н.

Телефон: 8 495-700-03-00

ИНН 9721089700

КПП 772101001

ОГРН 1197746654753

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 г.

10 марта 2025г

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Медпартнер» (далее — Общество) за 2024 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Годовая бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Все суммы, если не указано иное, представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели представлены в круглых скобках.

1. Общие сведения

1.1. Информация об Обществе:

Полное наименование — Общество с ограниченной ответственностью «МЕДПАРТНЕР»

Юридический адрес: 109431, Москва г, Привольная ул, дом 70, помещение 6/н

Почтовый адрес: 109431, Город Москва, ул Привольная, д. 70, этаж 5, помещение XXVIII, офис 27

Общество зарегистрировано в Инспекции федеральной налоговой службы России №21 по г. Москве, 11.11.2019

ИНН 9721089700 , КПП 772101001, ОГРН 1197746654753

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2024 г. составляет 60 тыс. рублей.

1.2. Основной вид деятельности Общества: 46.46 - Торговля оптовая фармацевтической продукцией

1.3. Единственным участником Общества является ООО "Медицинские изделия" 100 %.

1.4. Исполнительный орган Общества — генеральный директор:

№ п/п	ФИО	Период полномочий	Основание полномочий
1.	Семенов Дмитрий Юрьевич	С 03.02.2020 по 02.02.2025	Решение единственного участника ООО «Медпартнер» от 31.01.2020г.
2.	Семенов Дмитрий Юрьевич	03.02.2025 по 02.02.2030	Решение единственного участника ООО «Медпартнер» от 28.01.2025г.

Вознаграждение управленческому персоналу производилось в следующих размерах:

1 квартал 2024г., тыс. руб.	2 квартал 2024г., тыс. руб.	3 квартал 2024г., тыс. руб.	4 квартал 2024г., тыс. руб.	Итого за 2024г., тыс. руб.
642,9	692,8	603,5	2944,8	4884,0

Долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, отсутствуют.

1.5. Сведения об обособленных подразделениях:

Наименование	Место нахождения/регистрации	Численность
Обособленное подразделение ООО "Медпартнер" по Краснодарскому краю КПП 231145001	350010, Краснодарский край, г Краснодар, ул Ростовское Шоссе, д. 20/1, к. А	5

Обособленное подразделение ООО "Медпартнер" по г. Перми КПП 594845001;	614038, Пермский край, г. Пермь, Орджоникидзеvский район, ул. Академика Веденеева, дом 80А		6
Обособленное подразделение ООО "Медпартнер" по г. Омску КПП 550145001;	644043, Омская область, г Омск, ул Красный Путь, д. 18, помещ. 1П, ком. 43,44		1
Обособленное подразделение ООО "Медпартнер" по г. Челябинску КПП 745245001.	454085, Челябинская область, г Челябинск, ул Моховая, д. 7Б, стр. 1		5
Обособленное подразделение ООО "Медпартнер" по г. Иваново КПП 370245001	153027, Ивановская обл, г Иваново, ул Павла Большевикова, д. 27, стр. 9, кв. 54		2

1.6. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения составляет:

Наименование показателя	2024 год	2023 год	2022 год
Среднегодовая численность, чел	26	34	37
Численность, работающих сотрудников на 31.12.24	34	37	40

1.7. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество подлeжит обязательному аудиту по финансовому критерию. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества аудирyется не первый год. За прошлый, 2023 год, Обществу было выданы немодифицированное аудиторское заключение. Соответственно, корректировки по итогам аудита в учет и отчетность ретроспективно не вносились.

На отчетный год аудитором Общества утверждена аудиторская фирма ООО «Аудитор». Договор заключен на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год – 25.09.2024.

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерский учет в Обществе организован и ведется, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ и иными нормативно-правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов РФ и органами, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Обработка учетной информации осуществляется в Обществе автоматизированным способом с помощью программы «1С: Предприятие 8.3». Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2024 г. не возникло.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2024 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах. Бухгалтерская отчетность Общества за 2024 год подготовлена в соответствии с действующими в РФ правилами ведения бухгалтерского учета и отчетности на основании учетной политики, основные положения которой раскрыты ниже.

Долгосрочные и краткосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок использования (обращения, владения или погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что активы будут реализованы и обязательства погашены в срок менее 12 месяцев после отчетной даты, то производится переклассификация указанных активов и обязательств в состав краткосрочных.

2.1. Бухгалтерский учет НМА.

Организация применяет ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» начиная с отчетности за 2024 год. Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 без пересчета сравнительных показателей.

Основание: пункт 53 ФСБУ 14/2022, пункты 3 и 4 ПБУ 21/2008.

Организация не признает в составе НМА активы, удолетворяющие признакам НМА, с первоначальной стоимостью, которая не превышает 100 000 руб.

Основание: пункты 4 и 7 ФСБУ 14/2022.

Расходы на создание (приобретение) малочисленных активов признаются в периоде завершения капитальных вложений. Контроль наличия и движения таких активов осуществляется на забалансовом счете 013 «Малочисленные НМА в эксплуатации» рабочего плана счетов, утвержденного в приложении №3 к Приказу №1 от 30.12.2019. Контроль за наличием и движением объектов, которые не удовлетворяют признакам пункта 4 ФСБУ 14/2022, но в отношении которых у организации есть исключительные права или права на основании лицензионных договоров (иных документов), осуществляется на забалансовом счете 014 «Объекты, не относящиеся к НМА, в эксплуатации» рабочего плана счетов, утвержденного в приложении №3 к Приказу №1 от 30.12.2019. Такие объекты отражаются за балансом в условной оценке 1 руб.

Организация классифицирует нематериальные активы по следующим видам и группам:

- компьютерные программы: для управленческих целей, для учетных целей, для коммерческих целей;
- базы данных: бухгалтерские, юридические, кадровые;
- лицензии и разрешения;
- товарные знаки.

Организация оценивает нематериальные активы по первоначальной стоимости по всем видам и группам.

2.2. Приказом №5 от 26.12.2023 внесены изменения в учетную политику на 2024 год, в связи с введением ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» и внесением изменений в ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», которые существенного влияния на предыдущий и текущий периоды не оказали.

2.3. Основные средства.

ФСБУ 6/2020 не применяется к ОС, чья стоимость несущественна для отражения в бухгалтерской отчетности (несущественные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет. 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.;

Стоимостной лимит для несущественных ОС проверяется ежегодно.

Объекты имущества стоимостью: для бухгалтерского учета не более 100 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов (счет «10») и включаются в состав расходов в момент ввода в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности данных объектов, они учитываются обособленно до момента прекращения использования (выбытия или ликвидации) на основании накладной на внутреннее перемещение объектов.

Фактические затраты Общества в объекты, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету в качестве основных средств принимаются к учету в качестве вложений во внеоборотные активы. Затраты на приобретение, создание данных активов признаются расходами за тот период, в котором они понесены.

Основные средства, предназначенные исключительно для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование с целью получения дохода, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе доходных вложений в материальные ценности. Поступление и выбытие арендованных основных средств ведется на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства».

2.4. Бухгалтерский учет аренды.

Организация в качестве арендатора не применяет ФСБУ 25/2018 к договорам аренды, по которым одновременно выполняются следующие условия:

- не предусмотрен переход права собственности на арендованное имущество к компании или его выкуп на льготных условиях;
- компания не намерена сдавать арендованное имущество в субаренду;
- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды или рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 руб.

Организация признает арендные платежи по предметам аренды, по которым не возникает обязательство по аренде, в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

2.5. Учет запасов (материалов, товаров).

К запасам относятся активы, используемые в течение 12 месяцев. Они учитываются по фактической себестоимости с отражением в учете на счете 10 "Материалы", Товары в оптовой и розничной торговле учитываются по фактической себестоимости на счете 41 "Товары". Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по методу средней стоимости.

- Инвентаризация МПЗ производится 1 раз в год на отчетную дату.

- Ежегодно перед составлением отчетности осуществляется проверка запасов на обесценение, согласно правилам МСФО 36 «Обесценение активов». Определяется чистая стоимость продажи ТМЦ путем определения цены, по которой возможно приобрести аналогичные запасы на отчетную дату. Обществом проведен анализ запасов на обесценение, который показал, что цена, по которой возможно было приобрести аналогичные товары во второй половине декабря 2024 оказалась выше, чем фактическая себестоимость запасов. Обесценение запасов отсутствует.

2.6. Резервы.

Резервы по сомнительным долгам Общества в отчетном году создаются по расчетам с другими организациями и гражданами за реализованную продукцию, товары, работы и услуги с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

На 31.12.2024 г. создан резерв по сомнительным долгам в сумме 8 849 тыс. руб.

Обществом создан резерв неиспользованных отпусков работникам, включая платежи на обязательное страхование в сумме 398 тыс.руб.

2.7. Порядок определения и исправления ошибок в бухгалтерском учете.

В целях применения ПБУ 22/2010 существенной признается ошибка, в результате исправления которой итог группы статей баланса, содержащей исправленный показатель, или значение группы статей Отчета о прибылях и убытках и (или) других форм бухгалтерской отчетности изменится более чем на 10%.

2.8. События после отчетной даты.

Существенных событий после отчетной даты, которые могли бы повлиять на бухгалтерскую отчетность, не было.

2.9. Расчеты по налогу на прибыль. Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 17 499 тыс. руб.

2.10. Доходы и расходы. К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от реализации продукции (товаров, работ, услуг) по основным видам деятельности. Остальные доходы являются прочими доходами.

Доходы, полученные от предоставления объектов имущества в аренду (субаренду), признаются доходами от обычных видов деятельности.

Выручка от продажи товаров, продукции и оказания услуг признавалась по мере отгрузки товаров, продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов.

Расходами по обычным видам деятельности являются затраты, связанные с производством и реализацией продукции (товаров, работ, услуг) по основным видам деятельности.

Пени, штрафы по хозяйственным договорам и начисленные в бюджет РФ, признаются прочими расходами.

2.11. Расчеты с покупателями (заказчиками), поставщиками (подрядчиками). Резервы по сомнительным долгам

В бухгалтерском балансе суммы предварительной оплаты и авансов, перечисленные поставщикам и подрядчикам, а также полученные от покупателей и заказчиков, отражаются за вычетом налога на добавленную стоимость.

Дебиторская задолженность в бухгалтерском балансе отражается за вычетом сумм резерва по сомнительным долгам, в который включаются суммы задолженности, не погашенной в сроки, установленные договором, а также суммы задолженности, которая с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором.

Задолженность признается сомнительной в случаях:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;

- при наличии информации из СМИ или других источников о значительных финансовых затруднениях должника;
 - при возбуждении в отношении должника процедуры банкротства.
- Задолженность признается сомнительной в случае, если она не обеспечена соответствующими гарантиями (залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.).

2.12. Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости:

- депозиты с условием возврата со сроком возврата до трех месяцев;
- векселя Сбербанка России, со сроком погашения до трех месяцев;
- прочие высоколиквидные финансовые вложения.

При формировании отчета о движении денежных средств в составе денежных потоков по оплате труда работников, помимо самих сумм оплаты труда, отражаются:

- удержанные из доходов работников по оплате труда и перечисленные в бюджет суммы НДФЛ;
- удержанные из оплаты труда работников и перечисленные выскателям суммы по исполнительным листам, а также другие удержания;
- суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды, начисленные с оплаты труда работников (ПФР, ФСС, ФОМС).

В отчете о движении денежных средств, кроме потоков, перечисленных в ПБУ23/2011, отражаются свернуто:

- платежи поставщикам (подрядчикам) за вычетом возвращенных денежных средств (авансов);
- поступления от покупателей (заказчиков) за вычетом возвращенных денежных средств (авансов);
- другие платежи и поступления за вычетом возвращенных денежных средств.

Лизинговые платежи учитываются в составе денежных потоков от финансовых операций.

Денежные потоки, связанные с предоставлением краткосрочных процентных, беспроцентных займов, отражаются в составе денежных потоков от текущих операций.

2.13. Отложенные налоги

При составлении бухгалтерской отчетности, отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

2.14. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков;

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска, каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

Условные обязательства и условные активы на отчетную дату отсутствуют.

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу (тыс. руб.)

3.1. Основные средства, предназначенные исключительно для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование с целью получения дохода, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе доходных вложений в материальные ценности (таблица 2.1). Основные средства, полученные обществом в аренду и числящиеся за балансом, указаны в таблице 2.4. Арендованные по договорам операционной аренды основные средства отражаются в учете в оценке, предусмотренной договором аренды. В случае отсутствия данной информации в договоре аренды, оценка стоимости имущества определяется исходя из рыночной стоимости арендованного объекта или основного средства.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
				затраты за период	списано		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	-	1 470	-	(1 470)	-
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2024г.	-	999	-	(999)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-

Офис - г.Москва ул.Привольная д.70, этаж №5, пом. XXVIII, офис 27. Общ.пл. 62,6, аренда 42,6 кв.м

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	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	857	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	10 082	20 300	18 381
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
(заполн и др.)	5287	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5288	-	-	-

В 2024 году Обществом был заключен Договор аренды на объект недвижимого имущества (офисное помещение по адресу: г. Москва ул. Привольная д.70, этаж №5, пом. XXVIII, офис 27. Общ.пл. 62,6 кв.м.). Часть арендуемого помещения Обществом сдает в субаренду. По правилам

3.3. Запасы (стр.1210)

Информация о наличии и движении запасов приведены в таблице 4.1. В бухгалтерском балансе отражены по строке 1210. Запасы, находящиеся в залоге, отсутствуют. Инвентаризация запасов была проведена 28 декабря 2024 года на основании приказа от 02.12.2024, в ходе которой излишков и недостач не выявлено. Обесценение запасов так же отсутствует.

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 (внутри)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		
														св.2023г.	св.2023г.
Запасы - всего	5400	св.2024г.	9 966	-	9 966	970 125	(970 280)	-	X	9 811	-	9 811	9 966	5	9 966
в том числе:	5420	св.2023г.	18 886	-	18 886	1 106 206	(1 115 126)	-	X	9 966	-	9 966	9 966	5	9 966
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	св.2024г.	-	-	-	690	(685)	-	-	5	-	5	-	-	5
Готовая продукция	5421	св.2023г.	-	-	-	319	(319)	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5402	св.2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5422	св.2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5403	св.2024г.	9 958	-	9 958	896 775	(897 674)	-	1 129	9 059	-	9 059	9 958	537	9 958
Товары и готовая продукция отгруженные	5423	св.2023г.	18 879	-	18 879	1 028 033	(1 036 954)	-	1 497	9 958	-	9 958	9 958	537	9 958
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	св.2024г.	-	-	-	537	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5424	св.2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	св.2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5425	св.2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5406	св.2024г.	7	-	7	72 123	(71 921)	-	-	209	-	209	7	209	
Затраты в незавершенном производстве	5426	св.2023г.	7	-	7	77 854	(77 854)	-	-	7	-	7	7	7	
Прочие запасы и затраты	5407	св.2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5427	св.2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.4. Отложенные налоговые активы (стр. 1180)

Информация о структуре отложенных налоговых активов приведена в таблице ниже:

Наименование	31.12.2024 г.	31.12.2023 г.	31.12.2022 г.
Основные средства	49	0	0
Арендные обязательства	195	0	0
Итого	244	0	0

3.5. Структура дебиторской задолженности и резерв по сомнительным долгам (стр.1230)

Суммы поступившей и погашенной в течение отчетного года дебиторской задолженности в разделе 5.1 табличной части пояснений отражены за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном году. В раскрытие прочей дебиторской задолженности включены все виды дебиторской задолженности, за исключением задолженности покупателей, по проданным им товарам, работам и услугам и оплаченных авансов поставщикам и подрядчикам. Дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности на отчетную дату отсутствует.

Договора, предусматривающие исполнение обязательств недействительными средствами, отсутствуют.

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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	91 171	(14 721)	53 971	1 237	(62 223)	(11)	(20 221)	-	47	409	84 601	(8 849)		
5530	за 2023г.	64 025	(5 718)	73 829	694	(49 236)	(10)	(9 493)	-	1 843	25	91 171	(14 721)			
в том числе:	5511	за 2024г.	68 746	(12 557)	53 838	-	(41 807)	-	(18 162)	-	-	-	80 777	(8 029)		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2023г.	53 399	(5 670)	57 276	-	(41 929)	(1)	(9 445)	-	-	-	68 746	(12 557)		
5512	за 2024г.	136	-	-	-	(87)	-	-	-	-	-	-	48	-		
5532	за 2023г.	167	-	-	-	(31)	-	-	-	-	-	-	136	(820)		
Авансы выданные	5513	за 2024г.	22 289	(2 164)	133	1 237	(20 329)	(10)	(2 517)	-	47	409	3 776	409		
5533	за 2023г.	10 459	-	16 554	694	(7 275)	(10)	(5 510)	-	1 843	25	22 289	(2 164)			
Прочая	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Итого	5500	за 2024г.	91 171	(14 721)	53 971	1 237	(62 223)	(11)	(20 221)	X	47	409	84 601	(8 849)		
5520	за 2023г.	64 025	(5 718)	73 829	694	(49 236)	(10)	(9 493)	X	1 843	25	91 171	(14 721)			

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		Учетная по условиям договора	балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	балансовая стоимость	Учетная 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	-	-	-	-	-	-

+ Добавить строку

3.6. Прочие оборотные активы (стр. 1260)

Наименование	31.12.2024 г.	31.12.2023 г.	31.12.2022 г.
Авансы, выданные поставщикам на плату товаров и прочих ТМЦ	743	355	1600
НДС, начисленный по отгруженным товарам	63	-	-
Расходы будущих периодов (малоценное программное обеспечение и неисключительные лицензии)	-	49	149
Итого	806	404	1749

3.7. Структура кредиторской задолженности (стр.1520)

Информация по раскрытию кредиторской задолженности приведена в таблице 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» табличных пояснений. Суммы поступившей и погашенной в течение отчетного года кредиторской задолженности отражены за минусом задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном году. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			Остаток на конец периода				
				поступление	выбыло						
				в результате хозяйственных операций (сумма дробля по сдвлке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	перевод из Долго- в Длиторской задолженности	перевод из Длиторской задолженности	перевод из кредиторской в Длиторскую задолженности	Остаток на конец периода	
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	221 482	8 131	68	(154 521)	(21)	47	409	75 5	
	5580	за 2023г.	228 372	8 328	255	(17 325)	(16)	1 843	25	221 4	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	205 860	3 505	30	(141 121)	-	47	-	68 3	
	5581	за 2023г.	205 243	2 581	255	(2 203)	-	-	4	205 8	
авансы полученные	5562	за 2024г.	8 305	3 081	-	(7 384)	(21)	-	-	3 9	
	5582	за 2023г.	17 770	4 942	-	(14 391)	(18)	-	-	8 3	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	5 811	98	38	(5 314)	-	1 719	404	1 0	
	5583	за 2023г.	4 139	662	-	(731)	-	-	22	5 8	
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2024г.	1 506	1 447	-	(702)	-	-	5	2 2	
	5586	за 2023г.	1 219	163	-	-	-	-	124	1 5	
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5550	за 2024г.	221 482	8 131	68	(154 521)	(21)	47	409	75 5	
	5570	за 2023г.	228 372	8 328	255	(17 325)	(16)	1 843	25	221 4	

3.8. Оценочные обязательства (стр. 1540)

Обществом создан резерв на оплату неотгуленных отпусков и страховых взносов на 31.12.24 в сумме 398 тыс. руб. (приведены в таблице 7).

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпусковых работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов на обязательное социальное страхование. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества

Дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

7. Оценочные обязательства

Настройка состава строк	Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Получено	Списано как избыточные суммы	Остаток на конец периода
	Оценочные обязательства – всего	5700	401	-	-	(3)	398
	В том числе:						
	Резерв на оплату отпусков	5701	401	-	-	(3)	398

+ Добавить строку

3.9. Отложенные налоговые обязательства (стр. 1420)

Наименование	31.12.2024 г.	31.12.2023 г.	31.12.2022 г.
Доходные вложения в материальные ценности	118	-	-
Основные средства	146	-	-
Проценты по обязательствам	13	-	-
Итого	276	-	-

3.10. Информация об обеспеченных полученных

Обеспечения полученные у Общества отсутствуют.

3.11. Информация об обеспеченных выданных

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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
	5810	2 815	8 044	-
В том числе:				
Обеспечение государственных контрактов	5811	2 713	8 044	-
Обеспечение договоров аренды	5812	102	-	-

Расшифровка строки 5810 таблицы 8:

№	Наименование контрагента	Сумма, руб.
	Договор	
1	АДПАПЛЕВСКАЯ ГБ ГАУЗ СО Обеспечение гос. контракта	31 501,07
2	АРТЕМОВСКАЯ ЦРБ ГАУЗ СО Обеспечение гос контракта	1 966,50
3	ББСМП ИМ. АКАДЕМИКА Н.А. СЕМАШКО ГАУЗ Обеспечение гос. контракта	75 645,50
4	БЕРЕЗОВСКАЯ ЦГБ ГАУЗ СО Обеспечение гос.контракта	1 596,60
5	БСМП Г. НОВОТРОИЦКА ГАУЗ Обеспечение гос.контракта	40 827,00
6	ВЕРХНЕПЫШИНСКАЯ ЦГКБ ИМ. П.Д. БОРОДИНА ГАУЗ СО Обеспечение гос.контракта	8 014,44
7	ВОСТОЧНАЯ ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ МБ ГБУЗ Обеспечение гос.контракта	11 860,00
8	Гаухман Марина Васильевна Договор №07/24 от 07.02.2024	65 000,00

9	ГБ Г. АСБЕСТ ГАУЗ СО Обеспечение гос. контракта		4 474,13
10	ГБ Г. ОРСКА ГАУЗ Обеспечение гос. контракта		82 929,30
11	ГДКБ №17 г.Уфа Обеспечение гос. контракта		94 148,80
12	ГКБ № 1 Г. СТЕРЛИТАМАК Обеспечение гос. контракта		43 243,20
13	ГКБ №14 ГАУЗ СО Обеспечение гос. контракта		8 460,57
14	ГКБ №6 Г. ЧЕЛЯБИНСК ГАУЗ Обеспечение гос. контракта		16 011,84
15	ГКБ ИМ.Н.И. ПИРОГОВА Г. ОРЕНБУРГА ГАУЗ Обеспечение гос. контракта МТ		68 008,49
16	ГКП Г. ПЕРМИ БУЗ ПК Обеспечение гос. контракта		24 425,55
17	ГОРНОУРАЛЬСКАЯ РП ГАУЗ СО Обеспечение гос. контракта		250,73
18	(НЕ ИСПОЛЬЗОВАТЬ) Детская ГБ №8 г. Екатеринбург Обеспечение гос. контракта		1 158,60
19	ДГБ Г. НОВОТРОИЦКА ГАУЗ Обеспечение гос. контракта		663,30

20	ДТКБ Г. ОРЕНБУРГА ГАУЗ Обеспечение гос.контракта	15 896,38
21	ИРБИТСКАЯ ЦТБ ГАУЗ СО Обеспечение гос.контракта	8 263,05
22	КАМЕНСКАЯ ЦРБ ГБУЗ СО Обеспечение гос.контракта	1 624,05
23	КАЧКАНАРСКАЯ ЦРБ ГАУЗ СО Обеспечение гос. контракта	675,00
24	КВАРКЕНСКАЯ РБ ГАУЗ РЕОРГАНИЗАЦИЯ В ИНН 5635042813 Обеспечение гос.контракта	3 483,50
25	КТБ ГАУЗ СО Обеспечение гос. контракта	145,90
26	КЕМЕРОВСКАЯ ГКП №5 Обеспечение гос.контракта	40 271,20
27	КОТЕЛЬНИЧСКАЯ ЦРБ КОТБУЗ Обеспечение гос.контракта	22 000,00
28	КРАСНОУФИМСКАЯ РБ ГАУЗ СО Обеспечение гос.контракта МТ	2 567,10

29	ФУ ИМ. В.И. ВЕРНАДСКОГО КРЫМСКИЙ ФЕДЕРАЛЬНЫЙ УНИВЕРСИТЕТ ИМЕНИ В.И. ВЕРНАДСКОГО, ФГАОУ ВО Обеспечение гос. контракта	37 870,24
30	ЛИДЕР 5503227649 Договор аренды нежилого помещения №21- АО/2024 от 01.03.2024	13 500,00
31	МКУЦ БОНУМ (МНОГОПРОФИЛЬНЫЙ КЛИНИЧЕСКИЙ МЕДИЦИНСКИЙ ЦЕНТР) Обеспечение гос контракта	718,79
32	НЕВЬЯНСКАЯ ЦРБ ГАУЗ СО Обеспечение гос контракта	1 308,00
33	НОВОЛЮДИНСКАЯ РБ ТБУЗ СО Обеспечение гос.контракта	2 152,56
34	НОВООРСКАЯ РБ ГАУЗ РЕОРГАНИЗАЦИЯ В ИНН 5635042813 Обеспечение гос.контракта	22 734,40
35	ОДКБ ГАУЗ (ОБЛАСТНАЯ ДЕТСКАЯ КЛИНИЧЕСКАЯ БОЛЬНИЦА) Обеспечение гос.контракта	35 866,80

36	ОКТЯБРЬСКАЯ РБ ГАУЗ Обеспечение гос. контракта		1 186,00
37	ОМГЦ ГАУЗ (ОРСКИЙ МЕЖМУНИЦИПАЛЬНЫЙ ПЕРИНАТАЛЬНЫЙ ЦЕНТР) Обеспечение гос. контракта		2 530,26
38	ООБ №3 ГАУЗ Обеспечение гос. контракта		1 146,77
39	ООКБ №2 ГАУЗ (ОРЕНБУРГСКАЯ ОБЛАСТНАЯ КЛИНИЧЕСКАЯ БОЛЬНИЦА №2) Обеспечение гос. контракта		29 072,90
40	ООКБ ИМ.В.И.ВОЙНОВА ГАУЗ Обеспечение гос. контракта МТ		3 964,00
41	ООКИБ ГАУЗ Обеспечение гос. контракта МТ		11 176,50
42	ООКСП ГАУЗ Обеспечение гос. контракта МТ		20 799,60
43	ООКЦХТ ГАУЗ Обеспечение гос. контракта		44 418,20
44	ОРЕНБУРГСКАЯ РБ ГАУЗ Обеспечение гос. контракта		21 390,20

45	ОРЕНБУРГСКИЙ ОБЛАСТНОЙ КНД Обеспечение гос.контракта		121,61
46	Подтаев Иван Сергеевич Договор №1П-24 аренды недвижимого имущества от 01.06.2024		36 800,00
47	ПОЛЁВСКАЯ ЦРБ ГАУЗ СО Обеспечение гос контракта		3 540,00
48	САКМАРСКАЯ РБ ГБУЗ Обеспечение гос. контракта		1 186,00
49	СЕРОВСКАЯ ГБ ГАУЗ СО Обеспечение гос.контракта		4 170,38
50	СОЛЪ-ИПЕЦКАЯ МБ ГАУЗ Обеспечение гос. контракта		22 989,90
51	СП Г.БУГУРУСЛАНА ГАУЗ Обеспечение гос.контракта		3 602,40
52	ТАЛИЦКАЯ ЦРБ ГАУЗ СО Обеспечение гос контракта		2 533,70
53	ТОМСКАЯ ОКБ Обеспечение гос.контракта		5 157,88
54	ФАРМАЦИЯ ГАУ СО Обеспечение гос контракта		1 686,15

55	ЦТБ №20 ГАУЗ СО Обеспечение гос. контракта	6 010,10
56	ЦТКБ № 24 СО Обеспечение гос. контракта	14 184,00
57	ЦТКБ № 3 ГАУЗ СО Обеспечение гос. контракта	790,91
58	ЦОМИД Г. МАГНИТОГОРСК ГАУЗ Обеспечение гос. контракта	46 925,31
59	ЦРБ Г. КУШВА ГАУЗ СО Обеспечение гос. контракта	2 179,16
60	ЧЕЛЯВИНСКАЯ ОДКБ Обеспечение гос. контракта	29 477,00
61	ШАЛИНСКАЯ ЦТБ ГАУЗ СО Обеспечение гос. контракта	3 594,30
62	АЛТАЙСКАЯ КРАЕВАЯ ОБ КТБУЗ Обеспечение гос. контракта	48 384,00
63	АМБ ИМ. К.М. БАТМЕНА (АДЫГЕЙСКАЯ МЕЖРАЙОННАЯ БОЛЬНИЦА ИМ. К.М. БАТМЕНА) Обеспечение гос. контракта	10 501,20

64	АРБАЖСКАЯ ЦЕНТРАЛЬНАЯ РАЙОННАЯ БОЛЬНИЦА, КОГБУЗ АРБАЖСКАЯ ЦРБ КОГБУЗ Обеспечение гос. контракта	1 094,40
65	АРКОД ИМ. М.Х. АЛИХАМФА БУЗ РА Обеспечение гос. контракта	24 032,50
66	АРКТИД БУЗРА Обеспечение гос. контракта	3 334,00
67	АСЕКЕЕВСКАЯ РБ БУЗ Обеспечение гос. контракта	1 347,60
68	БСМП Г. НОВОТРОИЦКА ГАЗ Обеспечение гос. контракта	28 829,54
69	БУРЛИНСКАЯ ЦРБ КГБУЗ Обеспечение гос. контракта	244,95
70	ВЕРХНЕПЫШМИНСКАЯ ЦГКБ ИМ. П.Д. БОРОДИНА ГАЗ СО Обеспечение гос. контракта	27 663,30
71	ВОСТОЧНАЯ ТЕРРИТОРИАЛЬНАЯ МБ БУЗ Обеспечение гос. контракта	11 027,90
72	ВЯТСКОПОЛДЯНСКАЯ ЦЕНТРАЛЬНАЯ РАЙОННАЯ БОЛЬНИЦА Обеспечение гос. контракта	87 457,70

73	ГБ Г. ОРСКА ГАУЗ Обеспечение гос. контракта	100 102,12
74	ГБ Г. СОЛИКАМСК ГБУЗ ПК Обеспечение гос. контракта	39 100,03
75	ГБ Г. БУГУРУСЛАНА ГБУЗ Обеспечение гос. контракта	11 055,00
76	ГКБ ИМ. С. Н. ГРИНБЕРГА ГБУЗ ПК Обеспечение гос. контракта	22 370,10
77	ГКБ ИМ. И. И. ПИРОГОВА Г. ОРЕНБУРГА ГАУЗ Обеспечение гос. контракта МТ	56 057,44
78	ГОРОДСКАЯ ДЕТСКАЯ БОЛЬНИЦА, Г. БЙСК КГБУЗ Обеспечение гос. контракта МТ	7 279,00
79	ГОРОДСКАЯ ПОЛИКЛИНИКА №1, Г. БАРНАУЛ КГБУЗ Обеспечение гос. контракта	1 633,00
80	ГОРОДСКОЙ КЛИНИЧЕСКИЙ ПЕРИНАТАЛЬНЫЙ ЦЕНТР ГОРОДА УФЫ Обеспечение гос. контракта	35 000,00

81	ДАЛМАТОВСКАЯ ЦРБ ГБУ Обеспечение гос. контракта		12 439,73
82	ДАРОВСКАЯ ЦРБ КОГБУЗ Обеспечение гос. контракта		12 551,42
83	ДГБ Г. ОРСКА ГАУЗ Обеспечение гос. контракта МТ		5 883,90
84	ДГБ Г.НОВОТРОИЦКА ГАУЗ Обеспечение гос. контракта		593,00
85	ДЕМИДОВСКАЯ ТБ ГАУЗ СО Обеспечение гос. контракта		18 755,10
86	ДЕТСКАЯ ТУБЕРКУЛЕЗНАЯ БОЛЬНИЦА КГБУЗ Обеспечение гос. контракта		900,00
87	ИРБИТСКАЯ ЦГБ ГАУЗ СО Обеспечение гос. контракта		17 439,53
88	КАТАЙСКАЯ ЦРБ ГБУ Обеспечение гос. контракта		4 855,00
89	КІРЮЧЕВСКАЯ ЦРБ ИМ. АНТОНОВИЧА И.И. КГБУЗ Обеспечение гос. контракта		326,60
90	КОБСМЭ ПКУ Обеспечение гос. контракта		885,00
91	КОКБ ГБУ		38 055,00

	Обеспечение гос. контракта		
92	КОРЕНОВСКАЯ ЦРБ МЗ КК ГБУЗ Обеспечение гос. контракта		27 970,00
93	КУРГАНСКАЯ ОБЛАСТНАЯ БОЛЬНИЦА №2 ГБУ Обеспечение гос. контракта		12 442,38
94	КУРГАНСКАЯ ПОЛИКЛИНИКА №2 ГБУ Обеспечение гос. контракта		8 230,50
95	МГП ГБУЗ РА Обеспечение гос. контракта		23 910,00
96	МЕЖРАЙОННАЯ БОЛЬНИЦА № 6 ГБУ Обеспечение гос. контракта		20 462,55
97	МЕЖРАЙОННАЯ БОЛЬНИЦА № 7 ГБУ(была ШУМИХИНСКАЯ ЦРБ ГБУ) Обеспечение гос. контракта		18 734,41
98	МЕЖРАЙОННАЯ БОЛЬНИЦА №2 ГБУ(Дзержинская ЦРБ Курганская обл) Обеспечение гос. контракта		9 218,60
99	МЕЖРАЙОННАЯ БОЛЬНИЦА №3 ГБУ(КЕТОВСКАЯ ЦРБ) Обеспечение гос. контракта		9 218,60

100	МЕЖРАЙОННАЯ БОЛЬНИЦА №3 ГБУ(КЕТОВСКАЯ ЦРБ) Обеспечение гос.контракта	10 226,92
101	МСЧ МВД РОССИИ ПО ПЕРМСКОМУ КРАЮ ФКУЗ Обеспечение гос. контракта	13 284,95
102	ОДКБ ГАУЗ (ОБЛАСТНАЯ ДЕТСКАЯ КЛИНИЧЕСКАЯ БОЛЬНИЦА) Обеспечение гос.контракта	37 576,43
103	ОКТЯБРЬСКАЯ РБ ГАУЗ Обеспечение гос.контракта	17 099,30
104	ОМЛЦ ГАУЗ (ОРСКИЙ МЕЖМУНИЦИПАЛЬНЫЙ ПЕРИНАТАЛЬНЫЙ ЦЕНТР) Обеспечение гос.контракта	12 813,13
105	ООКБ №2 ГАУЗ (ОРЕНБУРГСКАЯ ОБЛАСТНАЯ КЛИНИЧЕСКАЯ БОЛЬНИЦА №2) Обеспечение гос.контракта	85 946,46
106	ООКБ ИМ.В.И.ВОЙНОВА ГАУЗ Обеспечение гос. контракта ИТ	97 996,06

107	ООКИБ ГАУЗ Обеспечение гос. контракта МТ	1 186,00
108	ООКЦХТ ГАУЗ Обеспечение гос. контракта	126 194,56
109	ОРЕНБУРГСКАЯ РБ ГАУЗ Обеспечение гос. контракта	29 508,51
110	ОТРАДНЕНСКАЯ ЦРБ МЗ КК ГАУЗ Обеспечение гос. контракта	59 109,90
111	ПЕРЕВОЛОЦКАЯ РБ ГАУЗ Обеспечение гос. контракта	9 949,50
112	РЕСПУБЛИКАНСКАЯ ДЕТСКАЯ МНОГОПРОФИЛЬНАЯ БОЛЬНИЦА Обеспечение гос. контракта	34 600,00
113	САКМАРСКАЯ РБ ГАУЗ Обеспечение гос. контракта	12 157,45
114	СОЛЬ-ИЛЕЦКАЯ МБ ГАУЗ Обеспечение гос. контракта	19 447,51
115	Специализированная клиническая Детская инфекционная больница Обеспечение гос. контракта	13 100,00
116	ТАШЛИНСКАЯ РБ ГАУЗ Обеспечение гос. контракта	18 403,25

117	ФАРМАЦИЯ МИНЗДРАВА ЧУВАШИИ ГУП ЧУВАШСКОЙ РЕСПУБЛИКИ Обеспечение гос.контракта	148 050,00
118	ЦТКБ № 1 ГБУЗ СО Обеспечение гос. контракта	48 384,25
119	ЦТКБ № 3 ГАУЗ СО Обеспечение гос. контракта	1 889,30
120	ЦРБ ЛОКТЕВСКОГО РАЙОНА КТБУЗ Обеспечение гос.контракта	18 835,00
121	ЦРБ МАЙСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА ГБУЗ Обеспечение гос.контракта	19 998,00
122	ЧЕЛЯБИНСКАЯ ОДКБ Обеспечение гос.контракта	23 672,13
123	ШАДРИНСКАЯ ГБ (Была Шадринская поликлиника) Обеспечение гос.контракта	73 000,08
124	ШАЛИНСКАЯ ЦБ ГАУЗ СО Обеспечение гос.контракта	6 875,10
125	ШАРЛЫКСКАЯ РБ ГБУЗ Обеспечение гос.контракта	6 393,45
ИТОГО:		2 814 978,16

4. Пояснения к статьям отчета о финансовых результатах (тыс. руб.)

4.1. Выручка (стр. 2110)

Выручка (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) в разрезе обычных видов деятельности за 2024 г. и 2023 г. представлена следующим образом:

Доходы от реализации в 2024 году составили: 960 702 тыс. руб. (без НДС);

Доходы от реализации за 2023 год составили: : 1 135 526 тыс. руб. (без НДС).

Структура доходов по обычным видам деятельности представлена в следующей таблице:

№ п/п	Наименование показателя	2024 год Сумма, тыс. руб.	Удельный вес видов доходов от обычной деятельности в общей сумме доходов от обычной деятельности, %	2023 год Сумма, тыс. руб.	Удельный вес видов доходов от обычной деятельности в общей сумме доходов от обычной деятельности, %
1.	Выручка от реализации покупных товаров	959 692	99,90	1 134 605	99,92
2.	Выручка от выполнения работ, оказания услуг	1 010	0,1	921	0,08
	ИТОГО	960 702	100	1 135 526	100

4.2. Структура расходов по обычным видам деятельности (стр. 2120, 2210):

Статья расходов	Показатели за 2024 год, тыс. руб.	Показатели за 2023 год, тыс. руб.
Себестоимость продаж	887 846	1 036 954
Коммерческие расходы:	71 919	77 854

Аренда	4 156	5 332
Командировочные расходы	856	1 097
Материальные затраты	310	265
Расходы на оплату труда	29 068	30 628
Отчисления на социальные нужды	5 304	5 650
Расходы на услуги электронных площадок по торгам	564	2 002
Прочие затраты	3 041	3 041
Транспортные услуги по доставке товара	24 682	29 871
Итого:	959 765	1 114 808

4.3. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности.

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2024 году представляет собой прибыль в сумме 13 938 тыс. руб.

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2023 году представляет собой прибыль в сумме 20 052 тыс. руб.

4.4. Прочие доходы (стр. 2320, 2340)

Сумма прочих доходов в 2024 году составила 32 051 тыс. руб.

Сумма прочих доходов в 2023 году составила 26 219 тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	2024 год	2023 год
1	Проценты к получению	8 617	13 747
2	Возврат госпошлины по исполнительным листам	35	282
3	Прибыль прошлых лет	-	1 582
4	Восстановленные резервы	20 131	9 656
5	Штрафы, пени, неустойки по хоз. договорам	1 237	694
6	Прочие доходы	2 031	258
	Итого	32 051	26 19

4.5. Прочие расходы (стр. 2330, 2350)

Сумма прочих расходов в 2024 году составила 15 480 тыс. руб.

Сумма прочих расходов в 2023 году составила 22 818 тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	2024 год	2023 год
1	Оценочные резервы и обязательства	(14 349)	(18 898)
2	Убытки прошлых лет	(394)	(1 636)
3	Штрафы, пени, неустойки по хоз. договорам	(139)	(291)
4	Проценты к уплате	(133)	0
5	Оплата госпошлины	-	(189)
6	Прочие расходы	(465)	(1804)
	Итого	(15 480)	(22 818)

- 4.6. Способ раскрытия информации о гос. помощи.
В отчетном периоде компания гос. помощь не получала.

5. ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (тыс. руб.)

Величина денежных потоков в отчете указана за вычетом налога на добавленную стоимость.

5.1. Строка 4119 «Прочие поступления»:

Наименование показателя	2024 г.	2023 г.
Прочие поступления	20 109	10 986
в том числе:		
Поступление по претензиям	12 506	707
Возврат выданного обеспечения гос. контрактов	7 584	9 808
Прочие поступления	19	471

5.2. Строка 4122 «В связи с оплатой труда» включает:

Наименование показателя	2024 г.	2023 г.
В связи с оплатой труда работников	34 239	36 162
в том числе:		
Оплата труда	25 159	26 481
НДФЛ	3 822	4 509
Страховые взносы	5 258	5 172

5.3. Строка 4129 «Прочие платежи»

Наименование показателя	2024 г.	2023 г.
Прочие платежи	(16 564)	(16 037)
в том числе:		
Оплата обеспечений гос. Контрактов	(2 376)	(12 202)
НДС	(13 247)	(1 740)
Выплаты подотчетным лицам	(600)	0

Выплаты по услугам банка	(341)	(1765)
Прочие платежи		(330)

6. Информация об аффилированных и связанных сторонах

В 2024 году операции со связанными сторонами осуществлялись по выплате дивидендов единственному участнику Общества ООО «Медицинские изделия» в сумме 20 000 тыс.руб.

6.1. Лица, принадлежащие той группе лиц, к которой принадлежит ООО «Медпартнер»:

№ п/п или ФИО связанной стороны	Полное фирменное наименование	Характер взаимоотношений, основание, в силу которого лицо признается связанным	Остаток на 31.12.2023, тыс. руб. Д (+), К (-)	Сумма операций (обороты за период), тыс.руб.		Остаток на 31.12.2024, тыс.руб. Д (+), К (-)	Срок погашения
1	Общество с ограниченной ответственностью «Медицинские изделия»	Выплата дивидендов	0	20 000	20 000	0	-
2	Златкин Аркадий Ильич	Лицо, оказывающее существенное влияние на Общество		Операций не осуществлялось			
1	Общество с ограниченной ответственностью "ТДЛ Капитал"	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество		Операций не осуществлялось			
2	Общество с ограниченной ответственностью "ТДЛ Холдинг"	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество		Операций не осуществлялось			

3	Общество с ограниченной ответственностью "ТДЛ Текстиль Центр"	Договор аренды оборудования №18/08-ДИ от 01.07.2020	-7	91	84	0	-
4	Общество с ограниченной ответственностью "ТДЛ Актив"	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество	Операций не осуществлялось				-
5	Общество с ограниченной ответственностью "БизнесЦентр"	Договор №АБК/1-22 аренды недвижимого имущества от 03.10.2022	-15	75	78	-18	Январь 2025
6	Общество с ограниченной ответственностью "Терминал"	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество	Операций не осуществлялось				-
7	Общество с ограниченной ответственностью "ШвейПромИнвест"	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество	Операций не осуществлялось				-
8	Общество с ограниченной ответственностью "ИнвестЮнион"	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество	Операций не осуществлялось				-
9	Общество с ограниченной ответственностью "Костромская льняная мануфактура"	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество	Операций не осуществлялось				-
10	Общество с ограниченной ответственностью "ТомнаТрансКомплект"	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество	Операций не осуществлялось				-
11	Общество с ограниченной ответственностью "Хлопчатобумажная компания"	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит	Операций не осуществлялось				-

	"Навтекс"	Общество								
12	Закрытое акционерное общество "Надежда"	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество	Операций не осуществлялось							
13	Общество с ограниченной ответственностью "ТДЛ Текстиль"	Договор поставки товара №0201/М от 03.02.2020	-201 279	1 082 430	944 744	-63 593	Март 2025			
			Договор ответственного хранения №04Х\2022 от 01.04.2022	-50	650	600	0	-		
				Договор аренды оборудования №0203/М от 09.01.2020	-69	863	869	-75	Январь 2025	
					Договор поставки товара №03-201М от 01.03.2020	17 508	37 491	8 706	46 293	Декабрь 2025
						Договор транспортной экспедиции от 03.02.2020	-2 327	12 420	10 531	-439
14	Общество с ограниченной ответственностью "Центр развития моногорода"	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество	Операций не осуществлялось							
15	Общество с ограниченной ответственностью "ИвМедКом"	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество	Операций не осуществлялось							
16	Общество с ограниченной ответственностью "Госпитальные поставки"	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество	Операций не осуществлялось							
17	Общество с ограниченной	Лицо принадлежит к группе лиц,	Операций не осуществлялось							

	ответственностью "Компания "Развитие"	к которой принадлежит Общество							
18	Общество с ограниченной ответственностью "ИвановоМедТекстиль"	Лицо принадлежит к группе лиц, к которой принадлежит Общество							
19	Общество с ограниченной ответственностью "ЦентрРесурс"	Расчеты по выданным займам	155 940	12 617	168 557	-			
20	Общество с ограниченной ответственностью "МедТерритория"	Договор №1902 субаренды части нежилого помещения от 19.02.2024	-	311	311	-			
		Договор транспортной экспедиции №01-04 от 01.04.2024	-	920	770	150		Январь 2025	

6.2. Конечным бенефициаром является Златкин Аркадий Ильич – 70% доля владения компании «Медицинские изделия».

6.3. Резерв по расчетам со связанными сторонами не создавался. Дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности отсутствует.

6.4. В отчетном и в предыдущем годах по расчетам со связанными сторонами выручки, полученной не денежными средствами, не было.

7. ЧРЕЗВЫЧАЙНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в представленной бухгалтерской отчетности на 31.12.2024 г. и предыдущие отчетные периоды отсутствовали.

8. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ О ПОТЕНЦИАЛЬНО СУЩЕСТВЕННЫХ РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Деятельность Общества в той или иной степени подвергается различным видам рисков (политическим, экономическим, правовым, страновым, региональным, репутационным и т.п.). Ниже раскрыта информация о подверженности Общества рискам и о причинах их возникновения, механизмах управления рисками.

8.1. Условия ведения Деятельности Общества

Хозяйственная деятельность в России подвержена экономическим, политическим, социальным, юридическим и законодательным рискам. Законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в России, могут быстро изменяться. Будущее направление развития России в большей степени зависит от налоговой и кредитно-денежной политики государства, принимаемых законов и нормативных актов, а также изменений политической ситуации в стране.

В связи с тем, что Россия добывает и экспортирует большие объёмы нефти и газа, экономика России особенно чувствительна к изменениям мировых цен на нефть и газ.

В связи с ухудшением геополитической ситуации с февраля 2022 года Великобритания, ЕС и США и некоторые другие страны ввели новые санкции и экспортный контроль в отношении некоторых российских физических и юридических лиц. К ним относятся, среди прочего, ограничения, направленные против нескольких крупных российских финансовых учреждений. С введением экономических санкций невозможно прогнозировать изменение курса валют и дальнейшее сотрудничество с иностранными контрагентами. Невозможно предвидеть, как данная ситуация будет развиваться в будущем, и это создает неопределенность в отношении деятельности российского бизнеса в целом.

Руководство Общества непрерывно оценивает ситуацию. В настоящее время Общество осуществляет свою деятельность в прежнем режиме, санкции не затронули напрямую деятельность Общества. Руководство Общества считает, что указанная ситуация не окажет существенного влияния на деятельность Общества в обозримом будущем, и не влечет значительной неопределенности в непрерывности деятельности Общества. Однако данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской отчетности и влияние дальнейших событий на деятельность Общества в дальнейшем может отличаться от настоящей оценки.

Руководство Общества считает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

8.2. Кредитный риск.

Общество подвержено кредитному риску, а именно риску того, что Общество понесет убыток вследствие того, что контрагенты Общества не смогут исполнить свои обязательства перед ним. Общество часть отгрузок производит без предварительной оплаты, в связи с этим возникает риск неоплаты сделки, что повлечет за собой возникновение убытков.

Для минимизации таких рисков Общество заключает договора поручительства, а также осуществляется регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности с целью применения своевременных мер по ее взысканию.

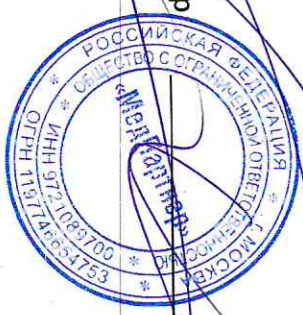
8.3. Существующие судебные разбирательства Общества:

Наименование истца	Наименование ответчика	Стадия дела	Суть исковых претензий	Величина исковых требований, тыс. руб.	Оценка вероятности того, что судебное решение будет принято не в пользу организации (высокая, выше средней, ниже средней, низкая)
ООО «МедПартнер»	РГБЛПУ «РДМБ»	Направлено на исполнение в УФК по Карачаево-Черкесской Республике	О взыскании задолженности по государственному контракту	6 577 694,00 – основная сумма долга;	Задолженность оплачена частично на сумму 2 000 000,00. Оставшаяся сумма долга - 4 577 694,00, государственная пошлина в размере 10 000,00 не оплачена
ООО «МедПартнер»	Государственное бюджетное учреждение здравоохранения «Первомайская районная больница»	Идет судебный процесс. Стадия – получение решения суда	О взыскании задолженности по государственному контракту	29 479,94 – неустойка, 10 561,00 – государственная пошлина	
ООО «МедПартнер»	Бюджетное учреждение здравоохранения	Идет судебный процесс	О взыскании задолженности по	166 664,00 – основная сумма долга, 8 000,00 –	Задолженность оплачена частично на сумму 133

	Удмуртской Республики «Воткинская городская Больница № 1 Министерства здравоохранения Удмуртской Республики»		государственному контракту	государственная пошлина	464,00. Оставшаяся сумма долга – 33 200,00, государственная пошлина в размере 8 000,00 не оплачена
ООО «МедПартнер»	КГБУЗ «Родильный дом № 1, г. Барнаул»	Идет судебный процесс о процессуальном правопреемстве	О взыскании задолженности по государственному контракту	130 374,40 – основная сумма долга, 2 456,00 – государственная пошлина	Оплачена основная сумма долга, государственная пошлина в размере 2 456,00 не оплачена
ООО «МедПартнер»	Бюджетное учреждение Республики Калмыкия «Республиканский детский медицинский центр имени Манджиевой Валентины Джаловны»	Идет судебный процесс. Стадия – получение решения суда.	О взыскании задолженности по государственному контракту	118 929,40 – основная сумма долга, 4 568,00 – государственная пошлина	Оплачена основная сумма долга, государственная пошлина в размере 4 568,00 не оплачена
ООО «МедПартнер»	Бюджетное учреждение здравоохранения Удмуртской Республики «Ярская районная Больница Министерства здравоохранения Удмуртской Республики»	Судебный процесс завершен. Документ на исполнении в УФК	О взыскании задолженности по государственному контракту	40 080,00 – основная сумма долга, 8 000 – государственная пошлина	Оплачена основная сумма долга, государственная пошлина в размере 8 000,00 не оплачена

Главной целью управления финансовыми рисками является своевременное выявление и предупреждение возможных рисков с целью снижения потерь в результате осуществления финансово-хозяйственной деятельности. Руководство несет всю полноту ответственности за организацию системы управления рисками Общества и надзор за функционированием этой системы. Существенные риски у Общества отсутствуют, Общество планирует продолжать свою деятельность и исполнять свои обязательства в установленном порядке.

Генеральный директор



Семенов Д.Ю.