МедСервис

129344, Москва, ул. Искры,
д31, корп.1,эт.5, пом.IIк3 оф.24Б
Телефон: (495) 955-109
(495) 995-21-42
Факс: (495) 633-26-16
E-mail: fin@medservice.biz

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
за 2025 год

03 марта 2026 года

1. Сведения об обществе

Полное наименование организации: *Акционерное общество "МЕДСЕРВИС"*
Сокращенное наименование: АО "МЕДСЕРВИС"
Название на иностранном языке: *JSC MEDSERVICE*
Основные виды деятельности: *Торговля оптовая изделиями, применяемыми в медицинских целях*
Юридический адрес: *129344, город Москва, улица Искры, д. 31, к. 1, э. 5, пом II, к 3, оф 24Б*
Почтовый адрес: *115093, г. Москва, Партийный переулок, д.1, корпус 57, стр.1, этаж 1, пом.I, оф.5*
Контакты: *Телефоны: (495)633-2353; 2352; 2434 Факс: (495) 633-2626, e-mail: fin@medservice.biz*
Государственная регистрация: *ОГРН 1027700000063*
Постановка на учет: *ИНН 7716055797 / КПП 771601001*
Уставный капитал: *76.000,00 рублей*
Сведения о филиалах и представительствах: *филиалы и представительства отсутствуют*
Сведения об имеющихся лицензиях: *ФС-99-04-005555 от 03.04.18 "На осуществление деятельности по производству и ТО медицинской техники", серия ФС-99-04-005555*
Среднегодовая численность: *9 человек*
Руководитель: *Директор Луадж Виктория Игоревна*

Главный бухгалтер: *Родионова Светлана Геннадиевна*

Акционерный капитал Общества составляет 76 тыс.руб. и сформирован выпуском 7 600 обыкновенных бездокументарных акций номинальной стоимостью 10 руб. Все акции полностью оплачены. Базовая прибыль, приходящаяся на 1 акцию по итогам 2025 года составляет 248 руб.32 коп. В 2024 г. этот показатель был равен 3751 руб. 03 коп.

Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с Федеральным законом N402-ФЗ от 06 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете», действующими в РФ Положениями и Федеральными и отраслевыми стандартами по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена из допущения, что оно является постоянно действующим и будет осуществлять свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения объемов деятельности, а, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Организация представляет годовую бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме, предусмотренной в Приложении N 9 Приказа Минфина от 04.10.2023 N 157н. Если требуется раскрыть существенные события, сформировавшие показатели отчетности, то такое раскрытие в произвольной форме отражается в виде Пояснений к годовой отчетности.Организация использует право применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, поскольку относится к субъектам малого предпринимательства.

2. Учетная политика

В течение 2025 года применялись следующие методы оценки имущества:
- Приобретенные товары и материалы принимались к учету по покупной стоимости, с включением в себестоимость затрат по их доставке .
- Списание стоимости товаров и материалов производилось по методу ФИФО. В связи с тем, что в организации ведется по-партийный учет ТМЦ по срокам годности, метод ФИФО применяется внутри партии.
- Метод начисления амортизации основных средств – линейный. Амортизация ичисляется с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с момента списания объекта ОС с бухгалтерского учета.

Учет основных средств (далее - ОС) ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства". Общество не проверяет объекты ОС и капитальные вложения в них на обесценение (п. 3 ФСБУ 6/2020, пп. "а" п. 4 ФСБУ 26/2020)

-Доходы и расходы определяются методом начисления
- Переход на стандарт ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация" применяется с 01.04.2025 г.

3. Финансово-хозяйственная деятельность организации

В 2025 году выручка от реализации медицинской техники, расходных материалов к ней и от оказания услуг по сервисному и техническому обслуживанию мед.техники составила 123 млн.руб., себестоимость реализованных товаров и услуг -78 млн.руб., валовая прибыль составила 45 млн. руб. = 36 % от выручки.

Состав коммерческих расходов остался без существенных изменений:

Наименование затрат	2025 (тыс.руб)	2024 (тыс.руб)	Абсолютное изменение	Относит. изменение
Амортизация собственных ОС и ОС, переданных в аренду	2 884	3 192	- 308	-9,6%
Оплата труда с начислениями	30 689	30 096	593	2,0%
Расходы на рекламу	4 669	3 814	855	22,4%
Транспортные расходы (доставка до покупателя) и страхование	237	146	91	62,3%
Командировочные расходы	124	171	- 47	-27,5%
Расходы на регистрацию мед.изделий	4 150	1 476	2 674	181,1%
Аренда помещений	4 667	2 193	2 474	112,8%
Материальные затраты	13 292	6 189	7 103	114,8%
Прочие расходы (менее 5%) (услуги связи, таможенные расходы и прочие хоз.расходы)	2 233	2 727	- 494	-18,1%
Итого косвенных затрат:	**62 944**	**50 004**	**12 940**	**25,9%**

Увеличение суммы коммерческих расходов в 2025 году объясняется ростом уровня оплаты труда работников, увеличением расходов на маркетинг и продвижение товаров, а также увеличением сроков поставки из-за рубежа, что влечет уменьшение сроков годности импортных товаров и увеличение расходов на ремонт оборудования.

В составе денежных средств по стр.1250 "Денежные средства и их эквиваленты" Ф.1 "Бухгалтерский баланс" учитываются депозиты на сумму 64 млн. рублей сроком погашения не более 90 дней после отчетной даты

Остатки по валютным счетам на 31.12.2025 г.
АО "ИШБАНК" - 73 533,36 юаней.
За отчетный период на счета учета финансовых результатов организации отнесены следующие суммы курсовых разниц:
Положительные курсовые разницы 409 тыс.руб.
Отрицательные курсовые разницы 863 тыс.руб.
Валютные риски отсутствуют.

Коэффициент финансовой устойчивости:

(как отношение собственного капитала к валюте баланса)

На начало года: $\frac{279\,613}{284\,768} = 0{,}98$ На конец года: $\frac{280\,324}{284\,805} = 0{,}98$

Организация использует в своей деятельности преимущественно собственные средства, удельный вес которых в общей сумме источников финансирования на конец 2025 г. составляет 98 %. В целом показатели демонстрируют стабильность финансового положения организации в текущий момент и достаточности оборотных средств для погашения текущих обязательств.

4. Условные факты хозяйственной деятельности:

На дату подписания отчетности организация не имеет дополнительных обязательств, не отраженных в отчетности.

5. Аффилированные лица:

N п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
1	Бабикова Ольга Александровна	г.Москва	акционер, участник ООО "Компания Медсервис"	30.08.2021	34
2	Скворцов Сергей Васильевич	г.Москва	акционер, лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа ООО "Лабсервис" и ООО "Компания Медсервис", участник ООО "Медсервис Хабаровск"	29.11.1993	33
3	Рябцев Андрей Юрьевич	г.Москва	акционер	29.11.1993	33
4	ООО "Компания Медсервис" ИНН 7707666976	115093, г. Москва, Партийный переулок, д.1, корпус 57, стр.1, этаж 1, пом.I, оф.11	лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	05.06.2008	0
5	ООО "Лабсервис" ИНН 7725697871	115093, г. Москва, Партийный переулок, д.1, корпус 57, стр.1, этаж 1, пом.I, оф.6	лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	11.06.2015	0
6	ООО "Медсервис Хабаровск" ИНН 2721145817	680031, г. Хабаровск, ул.Карла Маркса, д.158, корпус Б, оф.1/4	общий участник, доля владения более 51 %	24.11.2009	0
7	Луадж Виктория Игоревна	г.Москва	лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа	01.12.2022	0
8	Яковлев Игорь Реональдович	г.Хабаровск	лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа ООО "Медсервис Хабаровск"	13.04.2018	0

6. Состав основного управленческого персонала и операции

В состав основного управленческого персонала входит Директор АО

Выплаты основному управленческому персоналу составили, тыс.руб.:

Оплата труда с начислениями ОУП	3 843,20

Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями оплаты труда за отчетный период, начисленными на нее налогами и иными обязательными платежами в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодным оплачиваемым отпуском за работу в отчетном периоде

7.Переход на УСН

В связи с переходом Общества на упрощенную систему налогообложения, что автоматически приводит к прекращению применения ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», 01.01.2025г. были списаны остатки ОНА и ОНО в корреспонденции со счетом 84 «Нераспределенная прибыль» (непокрытый убыток): ОНА в сумме 198 466,31, ОНО в сумме - 551894,78, что привело к увеличению суммы "Нераспределенной прибыли" на 353428,47 руб.

8. Оценочные обязательства и резервы

1. Резервы под обесценение запасов и по неиспользованным отпускам не создаются в соответствии с положениями учетной политики на 2025г. Организация использует упрощенные способы ведения учета, так как является субъектом малого предпринимательства.

9. Состав годовой бухгалтерской отчетности

В соответствии с требованиями законодательства РФ к составу годовой бухгалтерской отчетности, организация составляет следующие приложения к данной пояснительной записке:

№ прилож.	Наименование приложения:
3	НМА
4	Основные средства.
5	Финансовые вложения
6	Запасы
7	Дебиторская задолженность
8	Обязательства
9	Обеспечения обязательств
10	Расходы по обычным видам деятельности

Корректировка данных предшествующего отчетного периода.

В связи с вводом с 1 января 2025 г. ФСБУ 4/2023 в целях сопоставимости показателей за разные годы, отдельные показатели граф «На 31 декабря 2024 г.» бухгалтерского баланса, а также показатели отчета о финансовых результатах сформированы по новым правилам с учетом корректировки. Курсовые разницы учитываются свернуто, строки 2340 и 2350 Отчета о финансовых результатах за 2024г. уменьшены на сумму 1 390 тыс.рублей.

10. Судебные разбирательства, налоговые проверки

На отчетную дату выездные налоговые проверки не проводятся, судебные разбирательства отсутсвуют

11. Информация о непрерывности деятельности

На деятельность Общества в целом оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера, в частности геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.
В настоящее время Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями, а также проводит оценку данных последствий на финансовое положение и ожидаемые финансовые результаты.
Ввиду неопределенности и продолжительности событий связанных с геополитическими событиями в мире Общество не может точно и надежно оценить в денежном выражении влияние данных событий на свое финансовое положение, однако, учитывая структуру активов и обязательств Общества, не существует обстоятельств, которые могут оказать влияние на непрерывность его деятельности в обозримом будущем. АО " Медсервис" не планирует прекращать свою деятельность в течение как минимум 12 месяцев

Директор Луадж В. И.

Главный бухгалтер Родионова С. Г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах 2025 г.

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционных вложений) - всего	За 2025 г.	11 331	(10 662)	10 002	-	-	(292)	-	-	-	-	-	12 099	(11 350)
	За 2024 г.	6 968	(6 286)	2 227	(1 699)	400	(489)	-	-	-	-	-	11 331	(10 662)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	1 883	(1 879)	10 002	-	-	(34)	-	-	-	-	-	2 027	(1 937)
	За 2024 г.	1 883	(1 731)	239	-	-	(168)	-	-	-	-	-	1 883	(1 879)
Офисное оборудование	За 2025 г.	117	(115)	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	117	(117)
	За 2024 г.	117	(96)	-	-	-	(19)	-	-	-	-	-	117	(115)
Транспортные средства	За 2025 г.	2 152	(2 149)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 152	(2 149)
	За 2024 г.	-	-	4	-	-	(1)	-	-	-	-	-	2 152	(2 149)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	126	(125)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	126	(125)
	За 2024 г.	126	(103)	-	-	-	(21)	-	-	-	-	-	126	(125)
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	7 052	(6 394)	-	-	-	(256)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4 842	(4 356)	1 985	(1 699)	400	(280)	-	-	-	-	-	7 677	(7 022)
ОС,предоставленные во временное пользование - всего	За 2025 г.	15 302	(8 525)	-	-	-	(2 592)	-	-	-	-	-	7 052	(6 394)
	За 2024 г.	16 988	(7 960)	-	-	-	(2 703)	-	-	-	-	-	24 535	(10 722)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15 302	(8 525)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	10 177	(6 307)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	9 938	(4 661)	-	-	-	(1 874)	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	(1 626)	-	-	-	-	-	20 035	(8 158)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 177	(6 307)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	5 125	(2 218)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	7 050	(3 299)	-	-	-	(718)	-	-	-	-	-	-	-
							(1 077)	-	-	-	-	-	4 500	(2 564)
													5 125	(2 218)

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	14 563	7 445	9 710
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	11 968	3 874	5 430
Офисное оборудование	-	2	21
Транспортные средства	3	3	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	2	2	23
Другие виды основных средств	2 591	3 565	4 236
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные во временное пользование - всего	57 076	39 380	42 434
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-
Другие виды основных средств	57 076	39 380	42 434

Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего		-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	10 002	-	-	(10 002)	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 181	-	-	(2 181)	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	5 062	-	-	(5 062)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Приборы BPC	За 2025 г.	-	-	2 415	-	-	(2 415)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Приборы Helena Laboratories	За 2025 г.	-	-	2 525	-	-	(2 525)	-	-
	За 2024 г	-	-	856	-	-	(856)	-	-
Приборы Siemens б/у	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г	-	-	144	-	-	(144)	-	-
Инвентарь и хозтовары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	4	-	-	(4)	-	-
Приборы MD	За 2025 г	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	704	-	-	(704)	-	-
Приборы Корвэй	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	50	-	-	(50)	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	425	-	-	(425)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	46	-	-	(46)	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Медицинское оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	46	-	-	(46)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	43 000	119	30 000	-	-	224	-	(43 119)	30 000	224
	За 2024 г.	-	-	43 000	-	-	119	-	-	43 000	119
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	38 800	67	82 400	(51 600)	(2 459)	12 583	-	119	69 600	10 310
	За 2024 г.	30 000	-	38 800	(30 000)	-	67	-	-	38 800	67
Итого	За 2025 г.	38 800	119	112 400	(51 600)	(2 459)	12 807	-	-	99 600	10 534
	За 2024 г.	30 000	67	81 800	(30 000)	-	186	-	-	81 800	186

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	88 946	-	72 993	(104 387)	-	-	X	X	57 551	-
	За 2024 г.	119 369	-	92 642	(123 065)	-	-	X	X	88 946	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	3	-	177	(177)	-	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	2	-	377	(376)	-	-	-	-	3	-
Товары	За 2025 г.	88 943	-	72 816	(104 210)	-	-	-	-	57 549	-
	За 2024 г.	119 367	-	91 986	(122 410)	-	-	-	-	88 943	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	56 712	-	38 755	-	(54 737)	(2)	-	-	40 728	-
	За 2024 г.	34 932	-	53 483	-	(31 691)	(12)	-	-	56 712	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	15 444	-	2 840	-	(15 123)	(2)	-	-	3 160	-
	За 2024 г.	9 924	-	14 256	-	(8 736)	-	-	-	15 444	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	31 899	-	23 713	-	(31 899)	-	-	-	23 713	-
	За 2024 г.	21 313	-	31 520	-	(20 935)	-	-	-	31 899	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 530	-	11 728	-	(2 677)	-	-	-	12 581	-
	За 2024 г.	2 035	-	3 307	-	(1 800)	(12)	-	-	3 530	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	64	-	-	-	(50)	-	-	-	15	-
	За 2024 г.	-	-	64	-	-	-	-	-	64	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	4 893	-	-	-	(4 893)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 656	-	3 454	-	(217)	-	-	-	4 893	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	775	-	402	-	-	-	-	-	1 177	-
	За 2024 г.	-	-	775	-	-	-	-	-	775	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	107	-	71	-	(96)	-	-	-	83	-
	За 2024 г.	-	-	107	-	-	-	-	-	107	-
Итого	За 2025 г.	56 712	-	38 755	-	(54 737)	(2)	-	X	40 728	-
	За 2024 г.	34 932	-	53 483	-	(31 691)	(12)	-	X	56 712	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	4 603	3 584	15	(3 720)	-	-	4 482
	За 2024 г.	5 747	4 034	9	(5 188)	-	-	4 603
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 741	2 745	-	(2 830)	-	-	2 656
	За 2024 г.	911	2 830	-	(1 000)	-	-	2 741
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	561	-	-	(561)	-	-	-
	За 2024 г.	1 761	439	-	(1 638)	-	-	561
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	(15)	15	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	(9)	9	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1	450	-	-	-	-	451
	За 2024 г.	1	-	-	-	-	-	1
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	525	-	-	(329)	-	-	197
	За 2024 г.	2 857	-	-	(2 332)	-	-	525
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	217	-	-	(217)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	775	404	-	-	-	-	1 179
	За 2024 г.	-	775	-	-	-	-	775
Итого	За 2025 г.	4 603	3 584	15	(3 720)	-	X	4 482
	За 2024 г.	5 747	4 034	9	(5 188)	-	X	4 603

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	244	4 340
в том числе: РНЦХ ИМ. Акад. Петровского	-	244	244
НМИЦ им. Мешалкина, Новосибирск	-	-	2 171
3 ЦВКГ Вишневского МО РФ	-	-	1 258
ФЦССХ Челябинск	-	-	362
ФЦССХ Минздрава России, Астрахань	-	-	306

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	13 292	6 189
Затраты на оплату труда	25 849	25 662
Отчисления на социальные нужды	4 838	4 434
Амортизация	2 884	3 192
Прочие затраты	16 079	10 805
Итого по элементам	62 944	50 282
Фактическая себестоимость проданных товаров	78 212	113 188
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	
Итого расходы по обычным видам деятельности	141 156	163 470