Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

ООО «ТРАНС-ТЕХНОЛОГИИ»

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Содержание

1 Сведения об Обществе 3
1.1 Общие сведения об Обществе 3
1.2 Сведения о размере, структуре уставного капитала Общества 4
1.3 Сведения об изменении размера уставного капитала Общества 4
1.4 Краткая характеристика деятельности Общества 4
1.5 Численность работников Общества 4
1.6 Состав членов исполнительных и контрольных органов Общества: 4
2. Общая информация об организации и принципах ведения бухгалтерского учета 4
2.1. Основные элементы учетной системы Общества 4
2.2. Учетная политика для целей бухгалтерского учета. 5
2.2.1 Учет основных средств 5
2.2.2 Учет нематериальных активов 6
2.2.3 Учет материально – производственных запасов 6
2.2.4 Порядок учета финансовых вложений 7
2.2.5 Порядок учета займов и кредитов 7
2.2.6 Пересчет стоимости активов и обязательств в иностранной валюте 8
2.2.7 Доходы и расходы Общества по обычным видам деятельности 8
3. Пояснения к Бухгалтерскому балансу 9
3.1 Нематериальные активы 10
3.2 Основные средства 10
3.3 Материально-производственные запасы 11
3.4 Дебиторская задолженность 11
3.5 Резервный капитал 12
3.6 Кредиторская задолженность 12
3.7 Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов Общества 13
3.8 Отражение операций по реорганизации 13
4. Пояснения к Отчету о финансовых результатах 13
4.1. Доходы и расходы Общества по обычным видам деятельности 13
4.2. Состав прочих доходов и расходов Общества за 2025 г. 13
5. Информация о государственной помощи 13
6. Информация о событиях после отчетной даты 13
7. Информация о прекращаемой деятельности 14
8. Информация об участии в совместной деятельности 14
9. Информация об изменении показателей в строках бухгалтерской отчетности 14

1 Сведения об Обществе

1.1 Общие сведения об Обществе

Полное фирменное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «ТРАНС-ТЕХНОЛОГИИ».
Сокращенное наименование: ООО «ТРАНС-ТЕХНОЛОГИИ».

Тел. +7 (812) 677-21-64.

Юридический адрес: 192148, Санкт-Петербург г, пр-кт Железнодорожный, дом 40, литер А, офис 328.

Фактический (почтовый адрес): 192148, Санкт-Петербург г, пр-кт Железнодорожный, дом 40, литер А, офис 328.

Дата государственной регистрации: 27.05.2002 г.
Основной государственный регистрационный номер: 1027812405862

Идентификационный статистический код предприятия ОКПО 58837079,
Код организационно-правовой формы (ОКОПФ) 12300.
Основной код вида экономической деятельности (ОКВЭД) 86.90.9.
Идентификационный налоговый номер (ИНН) 7827007630.
Код причины постановки на учет (КПП) 781101001.

Филиалов и представительств у Общества не имеется.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета.

При составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствуется нормами ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н, нормами о раскрытии информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других положениях по бухгалтерскому учету и ФСБУ.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «ТРАНС-ТЕХНОЛОГИИ» (далее –«Общество») за 2025 год, Настоящая годовая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность ООО «ТРАНС-ТЕХНОЛОГИИ» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.
В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках

При формировании бухгалтерской отчетности Общества существенной признавалась сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее пяти процентов.

1.2 Сведения о размере, структуре уставного капитала Общества

Уставный капитал Общества на дату окончания отчетного года составляет 10 тыс. руб.
В период с 01.01.2025 по 31.12.2025 единственным участником Общества является Полынцев Дмитрий Генрихович.

1.3 Сведения об изменении размера уставного капитала Общества

За отчетный год изменений в уставном капитале не было.

1.4 Краткая характеристика деятельности Общества

Основными видами деятельности Общества являются:
- Деятельность в области медицины;
- Продажа медицинской продукции;
иная деятельность, отвечающая целям Общества и не противоречащая законодательству.

1.5 Численность работников Общества

В целом по Обществу среднегодовая численность составила 4 человека. Численность работников на 31.12.2024 года 3 человека.

1.6 Состав членов исполнительных и контрольных органов Общества:

Органами управления и контроля Общества являются:

- Общее собрание участников Общества;
- Единоличный исполнительный орган Общества (ЕИО) в лице Генерального директора.

Статус и порядок деятельности Общего собрания участников и Генерального директора определены и осуществляются в соответствии с Уставом Общества.

Совет директоров не предусмотрен Уставом Общества.

Функции ЕИО в отчетном периоде выполняла Генеральный директор Полынцев Д.Г.

2. Общая информация об организации и принципах ведения бухгалтерского учета

2.1. Основные элементы учетной системы Общества

Ведение бухгалтерского учета в Обществе в 2025 г. осуществлялось УО ООО «АЛКОР БИО».
Бухгалтерский учет велся в автоматизированной форме с применением журнально-ордерной технологии обработки учетной информации. При обработке учетной информации применялась компьютерная техника, бухгалтерская программа 1С: Предприятие.

2.2. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

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

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:
- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в Бухэксперт том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.
Настоящая годовая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

2.2.1 Учет основных средств

В отчетном периоде учет основных средств велся в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Объекты основных средств (за исключением земельных участков), стоимостью менее 100 000 руб., учитывались в бухгалтерском учете и отражались в бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Срок полезного использования по основным средствам определялся в соответствии с периодом, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды организации.

Стоимость основных средств погашалась линейным способом путем начисления амортизационных отчислений исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости объекта основных средств.

Не подлежали амортизации объекты основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельные участки; объекты природопользования и др.).

Основные средства принимались к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.
Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признавалась сумма фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление основных средств за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев предусмотренных законодательством РФ).

Общество не проводит переоценку основных средств.

2.2.2 Учет нематериальных активов

Общество ведет бухгалтерский учет активов, признаваемых в качестве нематериальных активов, в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 14/2023 «Нематериальные активы», утвержденным приказом Минфина России от 30 мая 2023 г. №86н

При признании в бухгалтерском учете объект нематериальных активов оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта нематериальных активов считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете. Переоценка нематериальных активов не производится.

Для всех нематериальных активов используется один способ начисления амортизации: линейный.

Срок полезного использования нематериального актива определяется исходя из ожидаемого периода, в течение которого использование объекта нематериальных активов будет приносить экономические выгоды (доход) организации, с учетом нормативных, договорных и других ограничений использования, намерений руководства организации в отношении использования такого объекта.

2.2.3 Учет материально – производственных запасов

В отчетном периоде учет материально-производственных запасов велся в соответствии с Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Министерством финансов Российской Федерации от 15.11.2019 № 180н.

К материально-производственным запасам относились активы:

- предназначенные для продажи;
- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- используемые для управленческих нужд организации.

Единицей учета материалов является номенклатурный номер.

Материально-производственные запасы принимались к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

В фактическую себестоимость включаются фактические затраты на приобретение (создание) материалов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования.

Материально-производственные запасы при их отпуске в производство и ином выбытии оценивались по средней себестоимости.

МПЗ в залоге по состоянию на конец отчетного периода не имеется.

Резерв под обесценение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия МПЗ, стоимость которых от продажи оказывается ниже их фактической себестоимости.

Приобретенные материально-производственные запасы приходовались по дебету счетов их учета по покупной стоимости, которая определялась как сумма, уплачиваемая в соответствии с договором поставщику (продавцу).

2.2.4 Порядок учета финансовых вложений

К финансовым вложениям Общество относит в частности:

- предоставленные другим организациям и собственным работникам процентные займы,
- депозитные вклады.

Учет финансовых вложений ведется в разрезе краткосрочных и долгосрочных финансовых вложений согласно условиям заключенных договоров. Учет финансовых вложений ведется в разрезе договоров. Отражение финансовых вложений в бухгалтерской отчетности производится по первоначально стоимости и исходя из оставшегося срока, в течение которого актив будет соответствовать условиям признания его в качестве финансовых вложений.

Депозитные вклады учитываются на сч.55 «Специальные счета в банках».

2.2.5 Порядок учета займов и кредитов

Учет займов и кредитов велся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утв. приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

Основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) отражалась в бухгалтерском учете организацией-заемщиком как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, денежных средств, фактически полученных по договору займа (кредита).

Задолженность подразделялась на:
- краткосрочную;
- долгосрочную.

Краткосрочной задолженностью считалась задолженность по полученным займам и кредитам, срок погашения которой не превышает 12 месяцев.
Долгосрочной задолженностью считалась задолженность по полученным займам и кредитам, срок погашения которой превышает 12 месяцев.
Общество осуществляло перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную в момент, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам, являлись:
- проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору);
- дополнительные расходы по займам и кредитам.

Дополнительными расходами по займам и кредитам являлись:
- суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги;
- суммы, уплачиваемые за экспертизу договора займа (кредитного договора);

- иные расходы, непосредственно связанные с получением займов (кредитов), в том числе: расходы по страхованию, нотариальные услуги, оценка залога.

Расходы по займам отражались в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) в том отчетном периоде, к которому они относились.

Расходы по займам признавались прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежала включению в стоимость инвестиционного актива.

Дополнительные расходы по займам учитываются в составе прочих расходов.

2.2.6 Пересчет стоимости активов и обязательств в иностранной валюте

По мере изменения курса рубля производится пересчет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте (за исключением выданных авансов). Пересчет осуществляется по официальному курсу ЦБ РФ, действовавшему на дату совершения операции в иностранной валюте и на последнее число отчетного месяца, средняя величина курсов при пересчете не применяется.

По мере изменения курса рубля производится пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (вкладах), выраженных в иностранной валюте.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату:

Курс доллара США по состоянию на 31.12.2025 г. – 78,2267 руб. за 1 $, на 31.12.2024 г. – 101,6797 руб. за 1 $.

Курс Евро по состоянию на 31.12.2025 г. – 92,0938 руб. за 1 €, на 31.12.2024 г. – 106,1028 руб. за 1 €.

2.2.7 Доходы и расходы Общества по обычным видам деятельности

В качестве доходов от обычных видов деятельности в бухгалтерском учете в отчетном периоде отражались согласно ПБУ 9/99 «Доходы организации», выручка от реализации продукции, товаров, услуг, в качестве прочих доходов – доходы от реализации, ОС и прочих активов, сдача имущества в аренду.

Доходами Общества в 2025 г. признавалось увеличение экономических выгод в результате поступления активов (денежных средств, иного имущества) и (или) погашения обязательств, приводящее к увеличению капитала этой организации, за исключением вкладов участников (собственников имущества).

Доходами от обычных видов деятельности являлась выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг (далее - выручка). Выручка принималась к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

Доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации товаров (работ, услуг)) признавались при одновременном соблюдении следующих условий:

- Общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;

- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Общество, имеется в случае, когда Общество получило в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Общества к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

В отчетном периоде учет затрат на производство велся в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организаций».

Расходами Общества признавалось уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов (денежных средств, иного имущества) и (или) возникновения обязательств, приводящее к уменьшению капитала предприятия, за исключением уменьшения вкладов по решению участников (собственников имущества).

Расходами по обычным видам деятельности являлись расходы, связанные с изготовлением продукции и продажей продукции, приобретением и продажей товаров. Такими расходами также считались расходы, осуществление которых связано с выполнением работ, оказанием услуг.
Расходы по обычным видам деятельности принимались Обществом к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Расходы признавались в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:
- расход производится в соответствии с договором или на основании счета, в соответствии с требованиями законодательных и нормативных актов;
- сумма расхода может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод Общества.

Если в отношении любых расходов, осуществленных Обществом, не выполнялось хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете Общества признавалась дебиторская задолженность.

Расходы по обычным видам деятельности формировали:
- расходы, связанные с приобретением сырья, материалов, товаров и иных материально-производственных запасов;
- расходы, возникающие непосредственно в процессе продажи (перепродажи) товаров (расходы по содержанию и эксплуатации основных средств и иных внеоборотных активов, а также по поддержанию их в исправном состоянии, коммерческие расходы, управленческие расходы и др.).

Расходы признавались кассовым методом.

3. Пояснения к Бухгалтерскому балансу

Валюта баланса Общества увеличилась в 2025 года по сравнению с 2024 годом на 43,76 % или на 7 784 тыс. руб.

3.1 Нематериальные активы

Обесценения нематериальных активов, восстановления обесценения нематериальных активов в отчетном периоде не выявлено.
Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования отсутствуют. На отчетную дату произведена проверка элементов амортизации на соответствие условиям использования объектов нематериальных активов. Изменения оценочных значений не требуются.

Срок полезного использования НМА определяется при принятии объекта к учету с учетом следующих особенностей:

Группы нематериальных активов	**Сроки полезного использования нематериальных активов (число лет)**
Патенты, лицензии	Период действия патента, по сроку действия лицензии
Программы для ЭВМ, базы данных	В соответствии с условиями договора или по сроку, установленному Специалистами Общества
Товарный знак, знака обслуживания, наименование места происхождения товаров	По сроку регистрации

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	1 779	(1 399)	-	(157)	1 779	(1 556)
	За 2024 г.	1 779	(1 241)	-	(157)	1 779	(1 399)
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	1 779	(1 399)	-	(157)	1 779	(1 556)
	За 2024 г.	1 779	(1 241)	-	(157)	1 779	(1 399)
из них исключительные права	За 2025 г.	205	(183)	-	(4)	205	(187)
	За 2024 г.	205	(179)	-	(4)	205	(183)

3.2 Основные средства

На отчетную дату произведена проверка элементов амортизации на соответствие условиям использования объектов основных средств.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	Поступило	списано		амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	12 421	(11 409)	302	-	-	(374)	12 723	(11 783)
	За 2024 г.	12 738	(11 787)	542	(860)	718	(340)	12 421	(11 409)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	12 183	(11 267)	170	-	-	(315)	12 353	(11 582)
	За 2024 г.	12 603	(11 710)	440	(860)	718	(274)	12 183	(11 267)
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	132	-	-	(11)	132	(11)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды	За 2025 г.	237	(143)	-	-	-	(48)	237	(190)

основных средств	За 2024 г.	135	(77)	102	-	-	(66)	237	(143)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3 Материально-производственные запасы

Проверка на обесценение запасов проведена на 31.12.2025г. Обесценения запасов до чистой стоимости продажи не выявлено.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
		фактическая себестоимость	затраты	списано	изменения видов запасов	фактическая себестоимость
				фактическая себестоимость	фактическая себестоимость	
Запасы - всего	За 2025 г.	4 304	8 952	(4 074)	X	9 182
	За 2024 г.	2 073	5 385	(3 154)	X	4 304
в том числе:						
Сырье и материалы	За 2025 г.	4 304	8 084	(694)	(2 512)	9 182
	За 2024 г.	2 065	4 478	(1 152)	(1 087)	4 304
Товары	За 2025 г.	-	488	(488)	-	-
	За 2024 г.	8	590	(252)	(346)	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	380	(2 892)	2 512	-
	За 2024 г.	-	317	(1 750)	1 433	-

3.4 Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности по срокам погашения, о суммах просроченной дебиторской задолженности и сформированного резерва по сомнительным долгам, приведены в таблице.

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	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	по условиям договора
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	9 598	6 135	-	(3 224)	12 509
	За 2024 г.	10 638	3 692	-	(4 732)	9 598
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	811	1 984	-	(644)	2 151
	За 2024 г.	852	803	-	(844)	811
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	8 645	4 143	-	(2 442)	10 346
	За 2024 г.	9 676	2 757	-	(3 788)	8 645
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	10	8	-	(10)	8
	За 2024 г.	-	10	-	-	10
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	109	(11)	-	(98)	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	83	-	-	(79)	4
	За 2024 г.	-	83	-	-	83
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	(1)	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	50	-	-	(50)	-
	За 2024 г.	-	50	-	-	50

Итого	За 2025 г.	9 598	6 135	-	(3 224)	12 509
	За 2024 г.	10 638	3 692	-	(4 732)	9 598

3.5 Резервный капитал

Обществом не сформирован резервный капитал.

3.6 Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности, приведены в таблице.

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	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	22 827	10 651	-	(6 483)	(107)	26 889
	За 2024 г.	16 096	12 432	-	(5 700)	-	22 827
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 818	2 788	-	(1 265)	-	6 340
	За 2024 г.	2 575	3 978	-	(1 736)	-	4 818
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	16 205	7 693	-	(5 193)	(107)	18 599
	За 2024 г.	13 072	7 108	-	(3 975)	-	16 205
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 000	4	-	-	-	1 004
	За 2024 г.	-	1 000	-	-	-	1 000
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	232	48	-	-	-	280
	За 2024 г.	-	221	-	11	-	232
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	229	-	-	(25)	-	204
	За 2024 г.	210	19	-	-	-	229
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	344	83	-	-	-	427
	За 2024 г.	238	106	-	-	-	344
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	36	-	-	-	36
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	(1)	-	-
Итого	За 2025 г.	22 827	10 651	-	(6 483)	(107)	26 889
	За 2024 г.	16 096	12 432	-	(5 700)	-	22 827

3.7 Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, а также иных фондов Общества

Резервного фонда Общество не формирует.

Иные фонды не формируются.

3.8 Отражение операций по реорганизации

В отчетном периоде Общество реорганизацию не осуществляло.

4. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

Основной целью деятельности Общества является извлечение прибыли от осуществления коммерческой и иных видов деятельности, не запрещенных действующим законодательством.

В 2025г. Общество осуществляло следующие виды деятельности:
- Деятельность в области медицины;
- Продажа медицинской продукции;
Доходы признаются кассовым методом.

4.1. Доходы и расходы Общества по обычным видам деятельности

тыс.руб.

Наименование товаров, работ, услуг	**Выручка (Кт 90.01), без НДС**		**Себестоимость (Дт 90.02)**	
	2025	**2024**	**2025**	**2024**
Банк стволовых клеток	28 190	13 322	(2 906)	(2 000)
Продажа медицинской продукции	640	-	(474)	-
Прочие услуги	2 069	-	-	-
Итого	**30 899**	**13 322**	**(3 380)**	**(2 000)**

В 2025 году по сравнению с предыдущим годом выручка увеличилась на 17 577 тыс. руб. или на 131,94%. Размер валовой прибыли увеличился. В 2025 году чистая прибыль составила 3 722 тыс. руб., против убытка в предыдущем году в сумме 4 902 тыс. руб.

Управленческие расходы в 2025 году увеличились и составили 24 939 тыс. руб.

4.2. Состав прочих доходов и расходов Общества за 2025 г.

Детальная расшифровка прочих доходов и расходов приведена в отчете о финансовых результатах.

5. Информация о государственной помощи

В отчетном году Общество не получало государственной помощи.

6. Информация о событиях после отчетной даты

Информация о событиях после отчетной даты отсутствует.

7. Информация о прекращаемой деятельности

Руководство Общества провело предварительную оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, в ходе которой не были выявлены события или условия, которые в отдельности или в совокупности могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. В 2026 году Общество планирует продолжать осуществлять свою деятельность и не имеет намерения и потребности в ликвидации или прекращении деятельности.

8. Информация об участии в совместной деятельности

Общество совместной деятельности с другими организациями не ведет.

9. Информация об изменении показателей в строках бухгалтерской отчетности

В отчетности за 2025 год изменений показатели статей Бухгалтерского баланса на начало периода не было.

Генеральный Директор _____/Полынцев Д.Г./

«23» марта 2025 года