

**ПОЯСНЕНИЯ  
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ  
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
ЗА 2025 ГОД**

Коды

Организация:

**Общество с ограниченной ответственностью «ГАЛЕНМЕД»**

Идентификационный номер налогоплательщика

Форма собственности: частная собственность

Отчетная дата (число, месяц, год)

Единица измерения

|          |            |
|----------|------------|
| ИНН      | 7705869949 |
| по ОКОФС | 16         |
|          | 31.12.2025 |
| По ОКЕИ  | 384        |

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с нормами Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023г. № 157н, Положения по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011), утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 № 11н, а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других положениях по бухгалтерскому учету.

## **1. Общие сведения об ООО «Галенмед»**

### **1.1. Полное и сокращенное наименование организации, юридический адрес**

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ГАЛЕНМЕД».

Сокращенное наименование: ООО «ГАЛЕНМЕД».

Юридический адрес: 109044, Город Москва, ул Крутицкая, дом 17, строение 6.

Фактический адрес: 109044, Город Москва, ул Крутицкая, дом 17, строение 6.

### **1.2. Сведения о государственной регистрации организации**

Дата государственной регистрации: 09 октября 2013г., основной государственный регистрационный номер 1137746928780.

### **1.3. Размер уставного капитала, состав участников**

Размер Уставного капитала Общества составляет 10 тыс. рублей.

Участники (Учредители): Общество с ограниченной ответственностью «ТМ ЕРСМ» - доля 100%.

### **1.4. Сведения о среднесписочной численности сотрудников Общества**

Численность сотрудников на 31.12.2025г. составляет 1 человек

Численность сотрудников на 31.12.2024г. составляет 1 человек

### **1.5. Основная хозяйственная деятельность Общества**

По состоянию на 31.12.2025г. Общество не имеет дочерних обществ, филиалов, представительств и других обособленных подразделений как на территории РФ, так и за её пределами.

Основным видом деятельности Общества является торговля оптовая изделиями, применяемыми в медицинских целях (ОКВЭД 46.46.2), строительство жилых и нежилых зданий (ОКВЭД 41.20).

## **2. Основные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности**

### **2.1. Основание составления бухгалтерской отчетности**

ООО «Галенмед» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025г. составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025г. включает следующие формы и текстовые пояснения:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет об изменении капитала;

- отчет о движении денежных средств;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 10 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

## **2.2. Нематериальные активы**

К объектам нематериальных активов относятся активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, если его стоимость больше 100 000 тыс. руб.

Материальный носитель, в котором выражены результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитывается в составе соответствующего объекта НМА. Фактические затраты на его приобретение (создание) включаются в первоначальную стоимость НМА.

Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости.

Амортизация НМА начисляется ежемесячно.

Срок полезного использования НМА определяется исходя из: срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации; срока действия специального разрешения (лицензии) на осуществление отдельных видов деятельности; ожидаемого периода использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды.

## **2.3. Основные средства**

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

## **2.4. Аренда**

Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);

- не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Общество учитывает арендные платежи в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

## **2.5. Запасы**

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

## **2.6. Займы и кредиты полученные**

Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов по кредитам и займам признается прочими расходами организации.

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

Учет займов и кредитов на срок более 12 месяцев ведется обособленно от краткосрочных заемных обязательств, учитываются на счете 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам».

## **2.7. Оценочные обязательства**

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н.

Общество создает оценочные обязательства по выплате отпускных. Резерв относится в дебет счета, который используется для учета расходов на оплату труда соответствующих категорий работников и кредит счета 96 «Резервы предстоящих расходов». Оценочное обязательство определяется на последнее число каждого месяца. Сумма оценочного обязательства рассчитывается как произведение количества не использованных всеми сотрудниками организации дней отпусков на конец месяца на среднедневной заработок по организации за последние двенадцать месяцев с учетом начисленных взносов на обязательное страхование.

В конце года проводится инвентаризация резерва на предстоящую оплату отпусков. По результатам инвентаризации величину резерва корректируют.

Если за год израсходовано больше, чем зарезервировано, то на сумму недостающих средств резерв доначисляется. В бухгалтерском учете делается дополнительная запись по включению дополнительных отчислений в расходы. В результате величина резерва предстоящих расходов на оплату отпусков, сформированная в текущем году, увеличится. Если сумма резерва была сформирована в большем размере, чем фактически было использовано, то излишне начисленные суммы сторнируются. В результате сумма отчислений в резерв на оплату отпусков за счет текущих расходов в бухгалтерском учете уменьшается.

## **2.8. Доходы и расходы**

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

Доходы и расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются выручка, полученная от продажи товаров, оказания услуг по разработке проектной документации.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности, перечень которых установлен в Учетной политике. Учет расходов по обычным видам деятельности осуществляется с использованием счета 20 «Основное производство» и 44 «Расходы на продажу». Учет затрат на счете 44 и на счете 20 ведется в разрезе подразделений и статей затрат.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 ПБУ 9/99 «Доходы организации»). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением), п. 6 ПБУ 9/99.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности

## **3. Раскрытие существенных показателей бухгалтерского баланса**

### **3.1. Основные средства**

В строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса отражена остаточная стоимость основных средств.

Сверка остатков основных средств по группам в разрезе первоначальной стоимости, накопленной амортизации на начало и конец отчетного периода, и движения основных средств за отчетный период представлены в Приложении № 1 к Пояснениям в таблицах 1.1, 1.2, 1.3, 1.4, 1.5.

Балансовая стоимость основных средств на конец отчетных периодов представлена ниже.

тыс. руб.

| 31.12.2025г. | 31.12.2024г. | 31.12.2023г. |
|--------------|--------------|--------------|
| 351          | 496          | 761          |

Не амортизируемые основные средства отсутствуют, все отраженные в бухгалтерской отчетности основные средства используются Обществом. Основные средства, находящиеся в залоге, либо имеющие ограничения имущественных прав у Общества отсутствуют.

### 3.2. Отложенные налоговые активы и обязательства

Сумма отложенных налоговых активов, возникшая при временных разницах отражена по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» бухгалтерского баланса.

Остаток отложенных налоговых активов на конец отчетных периодов представлен ниже.

тыс. руб.

| 31.12.2025г. | 31.12.2024г. | 31.12.2023г. |
|--------------|--------------|--------------|
| 21 194       | 21 216       | 18 389       |

Признание/погашение отложенного налогового актива производится в результате разниц между бухгалтерским и налоговым учетом в разрезе оценочных обязательств.

### 3.3. Запасы

Информация по запасам представлена в Приложении № 2 к Пояснениям в таблицах 2.1, 2.2.

### 3.4. Налог на добавленную стоимость

В составе строки 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» бухгалтерского баланса отражен «входящий» НДС по товарам, услугам.

Остаток суммы НДС на конец отчетных периодов представлен ниже.

тыс. руб.

| 31.12.2025г. | 31.12.2024г. | 31.12.2023г. |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 656        | 2 261        | 2 039        |

### 3.5. Дебиторская задолженность

Информация по движению дебиторской задолженности представлена в Приложении № 3 к Пояснениям в таблицах 3.1, 3.2.

### 3.6. Отложенные налоговые обязательства

Сумма отложенных налоговых обязательств отражена по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса.

Остаток отложенных налоговых обязательств на конец отчетных периодов представлен ниже.

тыс. руб.

| 31.12.2025г. | 31.12.2024г. | 31.12.2023г. |
|--------------|--------------|--------------|
| 2            | 6            | 8            |

### 3.7. Заемные средства

Заемные средства, привлеченные Обществом для финансово-хозяйственной деятельности отражены по строке 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса в составе краткосрочных обязательств.

Остаток задолженности на конец отчетных периодов представлены ниже.

тыс. руб.

| 31.12.2025г. | 31.12.2024г. | 31.12.2023г. |
|--------------|--------------|--------------|
| 9 730        | 28 095       | 93 551       |

Информация о движении полученных заемных средств представлена в Приложении № 4 к Пояснениям в табл. 4.1.

### 3.8. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в Приложении № 4 к Пояснениям в таблица 4.1, 4.2.

### 3.9. Оценочные обязательства

Наличие на начало и конец отчетного периода, движение оценочных обязательств представлено в Приложении № 4 к Пояснениям в табл. 4.3.

## 4. Раскрытие существенных показателей отчета о финансовых результатах

### 4.1. Выручка Общества

Выручка Общества по основному виду деятельности (без учета НДС) отражена в строке 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах.

Показатель выручки за текущий и предшествующий год представлены в таблице ниже.

5. тыс. руб.

| 2025г. | 2024г. |
|--------|--------|
| 9 283  | 1 418  |

Выручка признается в том отчетном периоде, к которому она относится, независимо от фактической оплаты.

В составе выручки отражены:

Выручка от продажи покупных товаров в сумме 7 061 тыс. руб.

Выручка от оказания услуг по разработке проектной документации в сумме 2 222 тыс. руб.

### 4.2. Себестоимость, коммерческие расходы

В составе себестоимости продаж по строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах отражены расходы, связанные с продажей покупных товаров и оказанием услуг по разработке проектной документации. Показатель себестоимости продаж за текущий и предшествующий год представлены в таблице ниже.

6. тыс. руб.

| 2025г. | 2024г. |
|--------|--------|
| 8 332  | 369    |

Управленческие расходы отражены в строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах. Показатель управленческих расходов за текущий и предшествующий год представлены в таблице ниже.

7. тыс. руб.

| 2025г. | 2024г. |
|--------|--------|
| 1 993  | 2 529  |

Управленческие расходы ежемесячно в полном объеме списываются в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90.8 «Управленческие расходы».

Поэлементная расшифровка расходов по обычной деятельности представлена в Приложении № 5 к Пояснениям в табл. 5.

### 4.3. Прочие расходы

Прочие расходы отражены по строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах. Показатель прочих расходов за текущий и предшествующий год представлены в таблице ниже.

тыс. руб.

| 2025г. | 2024г. |
|--------|--------|
| 269    | 743    |

#### 4.4. Чистая прибыль Общества

Чистая прибыль (убыток), остающаяся в распоряжении Общества после уплаты налогов, сборов, отчислений и других обязательных платежей в бюджет отражена в строке 2400 «Чистая прибыль (убыток)» отчета о финансовых результатах.

Показатель чистой прибыли (убытка) за текущий и предшествующий год представлены в таблице ниже.

| 2025г. | 2024г.  |
|--------|---------|
| (932)  | (2 591) |

тыс. руб.

#### 5. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения.

В связи с отсутствием указанных объектов, соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

#### 6. Изменение в учетной политике

С целью приведения учетной политики Общества в соответствие с требованиями законодательства по бухгалтерскому учету, в Учетную политику Общества внесены изменения, связанные с применением ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Оценка влияния изменений в учетной политике, связанных с новыми ФСБУ, вступающими в силу с года, следующего за отчетным – несущественно.

Генеральный директор ООО «ГАЛЕНМЕД»

Шешин Дмитрий Вячеславович

24 марта 2026г.



2. Запасы

2.1. 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 | 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. | 563                       | -                      | 8 333               | (8 333)                   | -                      | -                      | X                      | X                         | 563                    | -                         |                        |  |
|                            | За 2024 г. | 747                       | -                      | 186                 | (370)                     | -                      | -                      | X                      | X                         | 563                    | -                         |                        |  |
| в том числе:               |            |                           |                        |                     |                           |                        |                        |                        |                           |                        |                           |                        |  |
| Сырье и материалы          | За 2025 г. | 463                       | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                      | -                         | 463                    | -                         |                        |  |
|                            | За 2024 г. | 464                       | -                      | -                   | (1)                       | -                      | -                      | -                      | -                         | 463                    | -                         |                        |  |
| Товары                     | За 2025 г. | 100                       | -                      | 5 900               | (5 900)                   | -                      | -                      | -                      | -                         | 100                    | -                         |                        |  |
|                            | За 2024 г. | 100                       | -                      | -                   | -                         | -                      | -                      | -                      | -                         | 100                    | -                         |                        |  |
| Незавершенное производство | За 2025 г. | -                         | -                      | 2 433               | (2 433)                   | -                      | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         |                        |  |
|                            | За 2024 г. | 183                       | -                      | 186                 | (369)                     | -                      | -                      | -                      | -                         | -                      | -                         |                        |  |

2.2. 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 | -                     | -                     | -                     |

**3. Дебиторская задолженность**  
**3.1. 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     |                               |   |
|---|------------|----------------------|-------------------------------|---|--------------------------|----------|------------|------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|---|
|   |            | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам | поступило   |                          |          | списано    |                        |                      | по условиям договора | резерв по сомнительным долгам |   |
|   |            |                      |                               | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)  | штрафы и иные начисления | погашено | на расходы | восстановление резерва | переклассифицировано |                      |                               |   |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего  | За 2025 г. | -                    | -                             | -   | -                        | -        | -          | -                      | -                    | -                    | -                             | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2024 г. | 1 510                | -                             | 23  | -                        | (510)    | (20)       | -                      | -                    | -                    | 1 003                         | - |
|   | За 2024 г. | 9 096                | (7 030)                       | 444   | -                        | (7 561)  | (469)      | 7 030                  | -                    | -                    | 1 510                         | - |
| в том числе:                                    |            |                      |                               |   |                          |          |            |                        |                      |                      |                               |   |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками           | За 2025 г. | 1 327                | -                             | -   | -                        | (473)    | (1)        | -                      | -                    | -                    | 853                           | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | За 2024 г. | 1 713                | -                             | 130   | -                        | (186)    | (330)      | -                      | -                    | -                    | 1 327                         | - |
| Расчеты с поставщиками и заказчиками            | За 2024 г. | 7 225                | (7 030)                       | -   | -                        | (7 225)  | -          | 7 030                  | -                    | -                    | -                             | - |
| Расчеты прочие                                  | За 2025 г. | 183                  | -                             | 23  | -                        | (37)     | (19)       | -                      | -                    | -                    | 150                           | - |
|   | За 2024 г. | 158                  | -                             | 314   | -                        | (150)    | (139)      | -                      | -                    | -                    | 183                           | - |
| Итого   | За 2025 г. | 1 510                | -                             | 23  | -                        | (510)    | (20)       | -                      | -                    | -                    | 1 003                         | - |
|   | За 2024 г. | 9 096                | (7 030)                       | 444   | -                        | (7 561)  | (469)      | 7 030                  | -                    | -                    | 1 510                         | - |

**3.2. 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                   | -                     | -                    | -                     | -                    | -                     | -                    |

4. Обязательства

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

| Наименование показателя               | Период                   | На начало года    | Изменения за период   |                                    |                      |           |                      | На конец периода |
|---------------------------------------|--------------------------|-------------------|---|------------------------------------|----------------------|-----------|----------------------|------------------|
|                                       |                          |                   | (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) |                                    | погашено             | на доходы | переклассифицировано |                  |
|                                       |                          |                   | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)              | проценты, штрафы и иные начисления |                      |           |                      |                  |
| Долгосрочные обязательства - всего    | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>4 150        | -<br>-  | -<br>-                             | -<br>-               | -<br>-    | -<br>(4 120)         | -<br>-           |
| в том числе:                          |                          |                   |   |                                    |                      |           |                      |                  |
| Долгосрочные займы                    | За 2025 г.<br>За 2024 г. | -<br>4 150        | -<br>-  | -<br>-                             | -<br>-               | -<br>-    | -<br>(30)            | -<br>-           |
| Краткосрочные обязательства - всего   | За 2025 г.<br>За 2024 г. | 30 429<br>96 057  | 923<br>2 016  | -<br>-                             | (20 165)<br>(71 763) | -<br>(1)  | -<br>4 120           | 11 187<br>30 429 |
| в том числе:                          |                          |                   |   |                                    |                      |           |                      |                  |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г.<br>За 2024 г. | 499<br>660        | -<br>-  | -<br>-                             | (161)                | -<br>-    | -<br>-               | 499<br>499       |
| Расчеты с покупателями и заказчиками  | За 2025 г.<br>За 2024 г. | 1 702<br>1 835    | -<br>923  | -<br>-                             | (1 702)<br>(1 800)   | -<br>-    | -<br>-               | -<br>958         |
| Расчеты прочие                        | За 2025 г.<br>За 2024 г. | 144<br>1 708      | -<br>1 708  | -<br>-                             | (16)                 | (1)       | -<br>-               | 1 835<br>4 120   |
| Краткосрочные займы                   | За 2025 г.<br>За 2024 г. | 4 680<br>68 498   | -<br>-  | -<br>-                             | (560)<br>(67 938)    | -<br>-    | -<br>4 120           | 4 120<br>4 680   |
| Проценты по займам и кредитам         | За 2025 г.<br>За 2024 г. | 23 415<br>25 053  | -<br>308  | -<br>-                             | (17 805)<br>(1 946)  | -<br>-    | -<br>-               | 5 610<br>23 415  |
| Итого                                 | За 2025 г.<br>За 2024 г. | 30 429<br>100 207 | 923<br>2 016  | -<br>-                             | (20 165)<br>(71 763) | -<br>(31) | -<br>X<br>X          | 11 187<br>30 429 |

4.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

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

4.3. Оценочные обязательства

| Наименование показателя         | Период                   | На начало года | Изменения за период |           |                              | На конец периода |
|---------------------------------|--------------------------|----------------|---------------------|-----------|------------------------------|------------------|
|                                 |                          |                | признано            | погашено  | списано как избыточная сумма |                  |
| Оценочные обязательства - всего | За 2025 г.<br>За 2024 г. | 82<br>129      | 448<br>22           | 140<br>49 | 388<br>20                    | 2<br>82          |
| в том числе:                    |                          |                |                     |           |                              |                  |

Приложение 5 к Пояснениям

**5. Расходы по обычным видам деятельности**

| Наименование показателя   | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|------------|------------|
| Материальные затраты  | 5 900      | -          |
| Затраты на оплату труда   | 668        | 303        |
| Отчисления на социальные нужды  | 172        | 85         |
| Амортизация   | 145        | 265        |
| Прочие затраты  | 3 440      | 2 062      |
| Итого по элементам  | 10 325     | 2 715      |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):<br>незавершенного производства, готовой продукции | -          | 183        |
| Итого расходы по обычным видам деятельности   | 10 325     | 2 898      |

Генеральный директор ООО «ГАЛЕНМЕД»

Шешин Дмитрий Вячеславович

24 марта 2026г.