

Пояснения к бухгалтерской финансовой отчетности за 2025 год.

Общая информация по деятельности общества.

1. Общая информация об организации

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

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.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2025 году составила 104,3 человека.

На отчетную дату Общество имеет обособленные подразделения (без создания филиалов и представительств), зарегистрированных в установленном порядке, не выделенные на отдельный баланс:

- ОП «Спортивный клуб (СПб)» по адресу 197198, г. Санкт-Петербург, Петровская коса, д.1, к.1, стр.1, пом. 18Н; среднегодовая численность персонала 5,8 человек.
- ОП «Кабинет предрейсовых осмотров (Курчатов)» по адресу 307251, Курская обл., г. Курчатов, ул. Гайдара, д. 4; среднегодовая численность персонала 2 человека.

Общество является медицинской организацией, имеет льготы по налогу на прибыль и НДС. Ведет отдельный учет НДС по видам деятельности.

2. Основания составления бухгалтерской отчетности

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 том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из предположения о непрерывности деятельности Общества в обозримом будущем, что подтверждается отсутствием признаков банкротства, наличием необходимых ресурсов для ведения деятельности и положительными прогнозами денежных потоков.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

3. Основные виды деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

86.10 Деятельность больничных организаций;

Дополнительные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

86.21 Общая врачебная практика; 47.19 Торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах; 47.73 Торговля розничная лекарственными средствами в специализированных магазинах (аптеках); 47.74 Торговля розничная изделиями, применяемыми в медицинских целях, ортопедическими изделиями в специализированных магазинах; 47.75 Торговля розничная косметическими и товарами личной гигиены в специализированных магазинах; 47.75.1 Торговля розничная косметическими и парфюмерными товарами, кроме мыла в специализированных магазинах; 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым

имуществом; 77.21 Прокат и аренда товаров для отдыха и спортивных товаров; 82.99 Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки; 86.21 Общая врачебная практика; 86.23 Стоматологическая практика; 86.90.4 Деятельность санаторно-курортных организаций; 86.90.9 Деятельность в области медицины прочая, не включенная в другие группировки; 93.12 Деятельность спортивных клубов.

4. Информация о связанных сторонах

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производило операции с юридическим лицом, являющимся связанной стороной. Физическое лицо Иванов Алексей Владимирович владеет 100% долей в уставном капитале Общества.

В 2025 году Общество осуществляло оплату по договору аренды комплекса МЛПК в адрес Индивидуального предпринимателя Иванова Алексея Владимировича: общий объем оказанных услуг в 2025 г. составил 5 067 тыс. руб., кредиторская задолженность Общества по состоянию на 31.12.2025 перед ИП Ивановым А.В. составила 430 тыс. руб.

5. Инвентаризация

Инвентаризация товарно-материальных ценностей, находящихся в собственности и распоряжении Общества (за исключением основных средств, инвентаризация которых проводится 1 раз в 3 года, дата последней инвентаризации – 01.10.2024г.), а также дебиторской и кредиторской задолженности проводилась в соответствии с Приказом №39од от 26.09.2025г. в следующем порядке:

- запасы и товары – по состоянию на 01.10.2025 г.;
- кредиторская и дебиторская задолженность – по состоянию на 31.12.2025г.;
- денежные средства - по состоянию на 31.12.2025г.

6. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- долгосрочные (более трех месяцев) финансовые вложения;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

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

7. Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях:

- косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;
- налоги и взносы, связанные с оплатой труда сотрудников;
- возвраты платежей (в соответствии с первоначальным отражением платежа, по которому осуществляется возврат);
- осуществление краткосрочных (до трех месяцев) финансовых вложений (депозиты).

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 100 000 руб. и оплачен полностью.

17.01.2025 уставный капитал увеличен на 10 000 руб. в результате реорганизации ООО «Профмед» в форме присоединения к ООО «ЦСМ «Титанмед» по решению учредителя 10/2024 от 30.09.2024 г.

Единственным участником Общества является Иванов Алексей Владимирович, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 57 400 000 руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

9. Основные средства и вложения во внеоборотные активы

Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

В соответствии с ФСБУ 25/2018 по строке «Права пользования активами» отражены права пользования активами (ППА), взятыми в долгосрочную аренду по договорам лизинга, которые предусматривают переход права собственности на объект аренды, общая сумма активов с учетом накопленной амортизации по состоянию на 31.12.2025 – 1 345 тыс. рублей.

В 2025 году произошел переход права собственности на объекты лизинга в ОП «Спортивный клуб (СПБ)» на сумму 2 801 тыс. руб. с учетом накопленной амортизации.

Полученные в аренду основные средства, по которым переход права собственности не предусмотрен, учтены за балансом по сч. 001 в оценочной стоимости на сумму 1 271 тыс. рублей.

10. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 8.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

По состоянию на 31 декабря 2023, 2024 и 2025 гг. Общество не имело просроченных обязательств по страховым взносам, налогам и сборам. Отраженная в отчетности задолженность является текущей и погашается в установленные законодательством сроки.

11. Органы управления

Единоличный исполнительный орган, действующий в течение 2025 года — генеральный директор Тенчурин Олег Вениаминович (Решение № 13/2024 от 19.09.2024, бессрочно).

Смена генерального директора по Решению № 1/2026 от 19.02.2026 – Иванов Алексей Владимирович, бессрочно.

Главный бухгалтер — Букина Елена Павловна.

12. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет об изменении капитала;
- отчет о движении денежных средств;
- пояснения к бухгалтерской финансовой отчетности.

13. Существенная информация, влияющая на экономические решения, принимаемые пользователями на основе бухгалтерской отчетности.

По решению учредителя 10/2024 от 30.09.2024 г. ООО «Профмед» о реорганизации в форме присоединения к ООО «ЦСМ «Титанмед» произведен перенос всех показателей бухгалтерского учета реорганизованной организации по состоянию на 17.01.2025 г., что отражено в заключительном передаточном акте к договору о присоединении от 25.09.2024г. В бухгалтерской отчетности операции переноса отражены соответственно виду и назначению оборота и остатка\

14. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 26 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «ЦСМ «Титанмед» Иванов А.В.

Пояснения по учетной политике Общества к бухгалтерской финансовой отчетности за 2025 год

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

1. 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.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

2. 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. Также в разделе запасов отражаются авансы, выданные для приобретения указанных активов.

Списание запасов в производство осуществляется по методу ФИФО.

В соответствии с учетной политикой Общества, установлен критерий отнесения материальных ценностей к малоценному оборудованию и запасам по стоимости выше 2000 руб. Материальные ценности, себестоимость которых ниже указанного критерия, относятся к материалам и не учитываются на забалансовых счетах.

3. Нематериальные активы

Общество признает и учитывает в составе нематериальных активов объекты, соответствующие

требованиям, установленным ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

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

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

4. Резервы по сомнительным долгам

Организация формирует резерв по сомнительным долгам 1 раз в год по результатам инвентаризации дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025г. по решению инвентаризационной комиссии, утвержденному руководителем организации. Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается.

5. Расходы будущих периодов

В составе расходов будущих периодов учитываются программное обеспечение, расходы на рекламу, страхование, приобретение неисключительных лицензий и прав, не относящихся к НМА, а также иные расходы, относящиеся к периоду более 12 месяцев.

Такие расходы списываются ежемесячно пропорционально стоимости, учитываются в бухгалтерской отчетности по соответствующему виду расходов (дебиторская задолженность, РБП).

Программное обеспечение	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	(101)	-	-	(101)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	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.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	61 885	(47 079)	23 826	(9 442)	9 229	(17 190)	-	-	-	-	-	-	83 105	(59 075)
	3а 2024 г.	59 472	(42 930)	-	(853)	439	(3 999)	-	-	-	-	-	-	61 885	(47 079)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	59 983	(45 570)	21 652	(9 289)	9 097	(15 077)	-	-	-	-	-	-	79 182	(55 585)
	3а 2024 г.	57 571	(41 752)	-	(853)	439	(3 668)	-	-	-	-	-	-	59 983	(45 570)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	1 083	(887)	862	(153)	132	(757)	-	-	-	-	-	-	1 792	(1 512)
	3а 2024 г.	1 083	(616)	-	-	-	(271)	-	-	-	-	-	-	1 083	(887)
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	567	-	-	(563)	-	-	-	-	-	-	567	(563)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	818	(623)	746	-	-	(793)	-	-	-	-	-	-	1 564	(1 415)
	3а 2024 г.	818	(563)	-	-	-	(60)	-	-	-	-	-	-	818	(623)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	-	-	8 197	6 836	(4 035)	(4 051)	-	-	1 361	(16)	
	3а 2024 г.	3 266	(375)	-	3 266	(589)	(214)	-	-	-	-	
в том числе: Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	8 197	6 836	(4 035)	(4 051)	-	-	1 361	(16)	
	3а 2024 г.	3 266	(375)	-	3 266	(589)	(214)	-	-	-	-	
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 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	25 375	14 805	19 433
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	24 941	14 413	18 710
Офисное оборудование	280	196	467

Производственный и хозяйственный инвентарь	4	-	-
Другие виды основных средств	149	196	256
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 за плату во временное пользование - всего	-	843	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	-	843	-
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	3а 2025 г.	-	-	15 269	-	-	(9 051)	6 218	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Расходные материалы для медицины	3а 2025 г.	-	-	261	-	-	(261)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оборудование (объекты основных средств)	3а 2025 г.	-	-	6 896	-	-	(6 896)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оптическое оборудование	3а 2025 г.	-	-	534	-	-	(534)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	7 579	-	-	(1 361)	6 218	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

	На начало года	Изменения за период	На конец периода
--	----------------	---------------------	------------------

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Паи	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	11 100	-	2 489 120	(2 489 724)	-	-	-	-	10 496	-
	3а 2024 г.	-	-	337 115	(326 016)	-	-	-	-	11 100	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	11 100	-	2 489 120	(2 489 724)	-	-	-	-	10 496	-
	3а 2024 г.	-	-	337 115	(326 016)	-	-	-	-	11 100	-
Депозитные счета (в валюте)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	11 100	-	2 489 120	(2 489 724)	-	-	-	-	10 496	-
	3а 2024 г.	-	-	337 115	(326 016)	-	-	-	-	11 100	-

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.	1 524	-	249 663	(249 013)	-	-	X	X	2 175	-
	За 2024 г.	1 724	-	150 294	(150 493)	-	-	X	X	1 524	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	1 499	-	18 069	(692)	-	-	(16 765)	-	2 112	-
	За 2024 г.	1 708	-	10 058	(1 288)	-	-	(8 979)	-	1 499	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	140	(138)	-	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	228 931	(245 695)	-	-	16 765	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	138 570	(147 549)	-	-	8 979	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы, выданные на приобретение запасов	За 2025 г.	25	-	2 523	(2 488)	-	-	-	-	61	-
	За 2024 г.	16	-	1 666	(1 656)	-	-	-	-	25	-
Иные виды запасов	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	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	18	-	-	-	(13)	-	-	-	5	-
	За 2024 г.	24	-	18	-	(24)	-	-	-	18	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	230	-	229	-	(230)	-	-	-	229	-
	За 2024 г.	100	-	200	-	(70)	-	-	-	230	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	33	-	-	-	(33)	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	18 818	(820)	22 127	-	(17 773)	-	(845)	X	23 172	(7)
	За 2024 г.	16 275	(820)	17 631	-	(15 088)	-	-	X	18 818	(820)

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	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

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		переклассифицировано	
			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.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	9 419	15 530	-	(3 835)	-	-	21 115
	За 2024 г.	11 455	4 148	-	(6 185)	-	-	9 419
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 030	3 428	-	(2 030)	-	-	3 428
	За 2024 г.	4 412	2 030	-	(4 412)	-	-	2 030
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	103	514	-	(32)	-	-	585
	За 2024 г.	122	84	-	(103)	-	-	103
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	295	(184)	-	(5)	-	-	106
	За 2024 г.	86	(13)	-	222	-	-	295
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	7 023	-	-	-	-	7 023

	За 2024 г.	685	-	-	(685)	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	693	243	-	-	-	-	936
	За 2024 г.	609	84	-	-	-	-	693
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	65	62	-	-	-	-	127
	За 2024 г.	59	6	-	-	-	-	65
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 602	1 072	-	-	-	-	2 674
	За 2024 г.	1 425	177	-	-	-	-	1 602
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	4 632	3 373	-	(1 768)	-	-	6 236
	За 2024 г.	4 055	1 781	-	(1 205)	-	-	4 632
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2	-	-	(2)	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	9 419	15 530	-	(3 835)	-	X	21 115
	За 2024 г.	11 455	4 148	-	(6 185)	-	X	9 419

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	-	-	-
в том числе:	-	-	-

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.	820	7	(760)	(60)	7
	За 2024 г.	820	-	-	-	820
в том числе: Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	700	-	(700)	-	-
	За 2024 г.	700	-	-	-	700
Расчеты по выданным займам сотрудникам	За 2025 г.	120	7	(60)	(60)	7
	За 2024 г.	120	-	-	-	120

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	103	57	57
в том числе:			
Кравцов Василий Валерьевич ИП	62	-	-
Андреева Светлана Валерьевна ИП	32	-	-
Луцкий Артур Дмитриевич	5	-	-
Нила Спрингс ООО	5	-	-
Конакова Лариса Исуфовна ИП	-	57	57

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	16 960	9 501
Затраты на оплату труда	143 215	96 350
Отчисления на социальные нужды	30 060	18 124
Амортизация	8 752	4 225
Прочие затраты	77 485	49 605
Итого по элементам	276 472	177 805
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	276 472	177 805

Расчет стоимости чистых активов
по бухгалтерской отчетности за 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Центр семейной медицины "ТИТАНМЕД"

(наименование организации)

Единица измерения: тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	I. Внеоборотные активы	31 866	14 985	19 733
2	II. Оборотные активы	36 749	32 021	25 606
3	Задолженность по вкладам в уставный капитал	-	-	-
4	Итого активы, принимаемые к расчету*	68 614	47 006	45 339
5	IV. Долгосрочные обязательства	-	-	-
6	V. Краткосрочные обязательства	21 115	9 404	11 455
7	Доходы будущих периодов, связанные с получением государственной помощи и безвозмездным получением имущества	-	-	-
8	Итого обязательства, принимаемые к расчету**	21 115	9 404	11 455
9	Чистые активы***	47 500	37 602	33 883

* Активы принимаются к расчету за исключением задолженности учредителей по вкладам в уставный капитал (стр. 1 + стр. 2 + стр. 3).

** Обязательства принимаются к расчету за исключением доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества (стр. 5 + стр. 6 + стр. 7).

*** Определение стоимости чистых активов выполнено в соответствии с приказом Минфина России от 28.08.2014 N 84н "Об утверждении Порядка определения стоимости чистых активов" как разность между величиной принимаемых к расчету активов организации (стр. 4) и величиной принимаемых к расчету обязательств организации (стр. 8).

Руководитель

_____ (подпись)

Иванов Алексей Владимирович

_____ (расшифровка подписи)