

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**

**3. Нематериальные активы**

**3.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	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		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	155	(64)	-	-	-	(22)	-	-	-	-	-	155	(85)
	За 2024 г.	155	(42)	-	-	-	(22)	-	-	-	-	-	155	(64)
в том числе: Товарный знак IVKDEZ	За 2025 г.	155	(64)	-	-	-	(22)	-	-	-	-	-	155	(85)
	За 2024 г.	155	(42)	-	-	-	(22)	-	-	-	-	-	155	(64)
из них исключительные права	За 2025 г.	155	(64)	-	-	-	(22)	-	-	-	-	-	155	(85)
	За 2024 г.	155	(42)	-	-	-	(22)	-	-	-	-	-	155	(64)

**3.2. Нематериальные активы, созданные организацией**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	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		
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	69	91	113
в том числе: Товарный знак IVKDEZ	69	91	113
из них созданные организацией	-	-	-
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		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.	84 628	(38 055)	10 800	(5 143)	4 985	(9 545)	-	-	-	-	103 190	(55 233)	
	3а 2024 г.	88 056	(31 701)	4 332	(7 760)	3 356	(9 709)	-	-	-	-	84 628	(38 054)	
в том числе: Здания	3а 2025 г.	31 000	(6 612)	-	-	-	(1 030)	-	-	-	-	31 000	(7 643)	
	3а 2024 г.	31 000	(5 582)	-	-	-	(1 030)	-	-	-	-	31 000	(6 612)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	4 116	(609)	3 505	-	-	(1 320)	-	-	-	-	7 621	(1 928)	
	3а 2024 г.	1 617	(358)	2 499	-	-	(251)	-	-	-	-	4 116	(609)	
Офисное оборудование	3а 2025 г.	10 583	(6 334)	736	(2 909)	2 909	(1 459)	-	-	-	-	8 409	(4 885)	
	3а 2024 г.	9 351	(4 875)	1 231	-	-	(1 459)	-	-	-	-	10 583	(6 334)	
Транспортные средства	3а 2025 г.	17 456	(17 219)	3 847	(2 234)	2 076	(1 080)	-	-	-	-	31 974	(28 841)	
	3а 2024 г.	25 216	(17 614)	-	(7 760)	3 356	(2 961)	-	-	-	-	17 456	(17 219)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	20 610	(7 005)	2 712	-	-	(4 486)	-	-	-	-	23 322	(11 491)	
	3а 2024 г.	20 008	(3 167)	602	-	-	(3 839)	-	-	-	-	20 610	(7 005)	
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	864	(275)	-	-	-	(170)	-	-	-	-	864	(445)	
	3а 2024 г.	864	(105)	-	-	-	(170)	-	-	-	-	864	(275)	
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	90 082	(8 031)	7 983	-	-	(18 513)	-	-	-	-	98 065	(26 544)	
	3а 2024 г.	-	-	90 082	-	-	(8 031)	-	-	-	-	90 082	(8 031)	
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	87 813	(5 769)	7 318	-	-	(17 845)	-	-	-	-	95 130	(23 614)	
	3а 2024 г.	-	-	87 813	-	-	(5 769)	-	-	-	-	87 813	(5 769)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	2 269	(2 262)	666	-	-	(668)	-	-	-	-	2 935	(2 930)	
	3а 2024 г.	-	-	2 269	-	-	(2 262)	-	-	-	-	2 269	(2 262)	

##### 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.	36 950	(14 713)	-	(12 905)	12 619	(10 596)	-	-	-	24 045	(12 690)
	3а 2024 г.	12 905	(6 596)	24 045	-	-	(8 117)	-	-	-	36 950	(14 713)
в том числе: Транспортные средства	3а 2025 г.	36 950	(14 713)	-	(12 905)	12 619	(10 596)	-	-	-	24 045	(12 690)
	3а 2024 г.	12 905	(6 596)	24 045	-	-	(8 117)	-	-	-	36 950	(14 713)

##### 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	130 833	150 862	62 664
в том числе:			
Здания	23 357	24 388	25 418
Машины и оборудование (кроме офисного)	77 208	85 551	1 259
Офисное оборудование	3 525	4 248	4 476
Транспортные средства	14 488	22 474	13 911
Производственный и хозяйственный инвентарь	11 836	13 612	16 841
Другие виды основных средств	418	588	758
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			



## 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	92 000	(92 000)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	71 700	(71 700)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	92 000	(92 000)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	71 700	(71 700)	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	92 000	(92 000)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	71 700	(71 700)	-	-	-	-	-	-

### 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.	292 991	-	1 083 162	(1 165 090)	-	-	X	X	211 063	-
	За 2024 г.	267 865	-	1 328 675	(1 303 549)	-	-	X	X	292 991	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	386	-	16 684	(11 566)	-	-	-	-	5 504	-
	За 2024 г.	738	-	7 444	(7 796)	-	-	-	-	386	-
Товары	За 2025 г.	291 262	-	1 062 614	(1 149 133)	-	-	-	-	204 743	-
	За 2024 г.	266 519	-	1 215 979	(1 191 236)	-	-	-	-	291 262	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	1 343	-	3 864	(4 391)	-	-	-	-	816	-
	За 2024 г.	608	-	105 252	(104 517)	-	-	-	-	1 343	-

### 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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	222 510	-	109 368	490	(218 131)	-	-	-	114 237	-
	За 2024 г.	129 411	-	200 345	337	(118 483)	-	-	10 900	222 510	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	48 477	-	15 850	-	(46 153)	-	-	-	18 174	-
	За 2024 г.	75 960	-	32 392	-	(59 875)	-	-	-	48 477	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	154 123	-	72 545	-	(154 123)	-	-	-	72 545	-
	За 2024 г.	37 830	-	153 199	-	(36 906)	-	-	-	154 123	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	8 756	-	14 322	-	(8 811)	-	-	-	14 267	-
	За 2024 г.	831	-	8 500	-	(11 475)	-	-	10 900	8 756	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	333	-	133	490	(241)	-	-	-	715	-
	За 2024 г.	1 157	-	(79)	337	(1 082)	-	-	-	333	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	9 742	-	(3 365)	-	(6 377)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	4 522	-	-	-	(4 480)	-	-	-	42	-
	За 2024 г.	205	-	4 317	-	-	-	-	-	4 522	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	13	-	13	-	-	-	-	-	26	-
	За 2024 г.	19	-	-	-	(6)	-	-	-	13	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	48	-	-	-	(41)	-	-	-	7	-
	За 2024 г.	2	-	46	-	-	-	-	-	48	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	1 768	-	4 976	-	(1 294)	-	-	-	5 450	-
	За 2024 г.	1 343	-	1 361	-	(936)	-	-	-	1 768	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	4 470	-	1 529	-	(2 988)	-	-	-	3 011	-
	За 2024 г.	2 322	-	3 974	-	(1 826)	-	-	-	4 470	-
Итого	За 2025 г.	222 510	-	109 368	490	(218 131)	-	-	X	114 237	-
	За 2024 г.	129 411	-	200 345	337	(118 483)	-	-	X	222 510	-

### 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 поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
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.	282 752	829 192	-	(851 948)	-	-	259 996
	За 2024 г.	224 005	803 587	-	(744 840)	-	-	282 752
в том числе:								
Расчеты по аренде	За 2025 г.	20 156	23 211	-	(31 571)	-	-	11 796
	За 2024 г.	6 022	26 901	-	(12 767)	-	-	20 156
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	262 596	805 981	-	(820 377)	-	-	248 200
	За 2024 г.	217 983	776 686	-	(732 073)	-	-	262 596
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	228 176	99 412	50 662	(267 159)	-	-	111 091
	За 2024 г.	129 200	152 834	62 082	(126 833)	-	10 893	228 176
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	172 007	90 417	-	(172 007)	-	-	90 417
	За 2024 г.	56 241	141 452	-	(25 688)	-	2	172 007
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	29 858	2 544	-	(29 796)	-	-	2 606
	За 2024 г.	57 236	4 751	-	(32 129)	-	-	29 858
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 963	894	-	(2 715)	-	-	2 142
	За 2024 г.	1 437	2 761	-	(235)	-	-	3 963
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	886	1 140	-	(588)	-	-	1 439
	За 2024 г.	763	196	-	(578)	-	506	886
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	1 147	-	50 662	(51 005)	-	-	804
	За 2024 г.	541	-	62 080	(61 474)	-	-	1 147
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	11 557	39	-	(9 472)	-	-	2 124
	За 2024 г.	1 007	266	2	(103)	-	10 385	11 557
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	419	565	-	-	-	-	984
	За 2024 г.	1	418	-	-	-	-	419
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2 155	1 855	-	-	-	-	4 010
	За 2024 г.	8 207	4	-	(6 056)	-	-	2 155
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	6 038	1 783	-	(1 458)	-	-	6 363
	За 2024 г.	3 762	2 845	-	(569)	-	-	6 038
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	146	175	-	(119)	-	-	202
	За 2024 г.	5	141	-	-	-	-	146
Итого	За 2025 г.	510 928	928 604	50 662	(1 119 107)	-	X	371 087
	За 2024 г.	353 205	956 421	62 082	(871 673)	-	X	510 928

### 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.	3 501	3 288	6 530	129	130
	За 2024 г.	2 467	7 857	6 338	485	3 501
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	3 501	3 288	6 530	129	130
	За 2024 г.	2 467	7 857	6 338	485	3 501

### 9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	771 038	586 695	635 626
в том числе:			
Ковалев Игорь Викторович	700 000	520 000	550 000
АЛЬФА-БАНК	47 808	19 557	-
МТС-Инвест	17 690	25 389	-
БАНК ПСБ ПАО	5 357	16 166	61 632
Металлинвестбанк	93	150	7 219
УРАЛСИБ банк	90	-	-
НМС-Инвест	-	-	8 161
Реалист Банк	-	5 200	5 200
Сбербанк	-	232	-
МодульБанк	-	-	3 413
Выданные - всего	923 737	545 333	365 503
в том числе:			
НОРДМЕДСЕРВИС ООО	728 032	400 000	230 000
КАРДИОСТРИМ ООО	50 000	-	-
НМСК ООО	30 000	30 000	30 000
НМС-Инвест	20 000	20 000	20 000
Гатчинская КМБ	243	86	-
Государственный медицинский университет им. И.И.Мечникова	138	-	-
ФГБУ ВЦЭРМ им. А.М. Никифорова МЧС России	106	-	-
Магаданская областная больница	75	75	75
Мариинская больница	57	-	-
Котласская ЦГБ	45	-	-
Архангельская областная клиническая больница	25	-	-
Онежская ЦРБ	17	17	-
Онкодиспансер	-	63	-
ФГБУЗ ЦМСЧ № 58 ФМБА России	-	58	-
ФГБУ СЗОНКЦ ИМ. Л.Г. СОКОЛОВА ФМБА РОССИИ	-	35	-
Первый СПбГМУ им. И.П. Павлова	-	-	328
Выборгская МБ ГБУЗ ЛО	-	-	100

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 126 297	1 050 251
Затраты на оплату труда	100 352	86 772
Отчисления на социальные нужды	18 908	16 049
Амортизация	27 911	17 570
Прочие затраты	97 801	121 058
Итого по элементам	1 371 269	1 291 700
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	527	(24 808)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 371 796	1 266 892