

Акционерное общество «Фирма Медполимер»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации.

Сокращенное наименование — АО «Фирма Медполимер». Юридический адрес — 195279, город Санкт-Петербург, муниципальный округ Ржевка, пр-кт Индустриальный, д. 86, литер А. Дата государственной регистрации — 16.11.1992 г.

АО «Фирма Медполимер» - крупнейший производитель натрия хлорида и других инфузионных растворов в Северо-Западном регионе РФ. В перечень выпускаемой продукции входят: глюкоза, раствор рингера, вода для инъекций, мафусол и др. растворы. Обособленное подразделение АО «Фирма Медполимер» было открыто в г. Ставрополь с целью расширения деятельности.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 231 человек.

Уставный капитал составляет 3 645 375 руб. С 02.03.2020г. держателем реестра акционеров акционерного общества является АО «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.». Акционерами АО «Фирма Медполимер» являются - Газиков Нурутдин Израилович, с долей 55% уставного капитала (2 004 956,00руб.), и Чахкиев Зелимхан Тагирович, с долей 45% уставного капитала (1 640 419,00руб.).

Генеральный директор акционерного общества — с 25.10.2022 г. О.В. Свинцова.

2. **Стандарты, по которым составлена отчетность** Бухгалтерский учет в АО «Фирма Медполимер» организован и ведется в соответствии с требованиями действующих в Российской Федерации (РФ) правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ и иными нормативно-правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов РФ и органами, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета. Ведение бухгалтерского учета в 2025 году осуществлялось в соответствии с положениями, указанными в Учетной политике Общества, утверждённой приказом генерального директора № 253 от 30.12.2024 года. Обработка учетной информации осуществляется в АО «Фирма Медполимер» автоматизированным способом с помощью программы «1С:ERP». Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год подготовлена в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности на основании учетной политики, основные положения которой раскрыты ниже.

Организация не получала в 2025 году имущество в аренду и государственную помощь.

3. Инвентаризация.

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности инвентаризация имущества и обязательств, проводится:

- по основным средствам и нематериальным активам – 1 раз в три года;
- по остальным активам и обязательствам ежегодно по состоянию на 31.12.

Объект учета	Дата проведения инвентаризации в 2025г.	Примечания
Нематериальные активы, основные средства	28.11.2025	В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.
Материально-производственные запасы	30.12.2025	В ходе инвентаризации выявлены недостатки и

		излишки. Недостачи списаны, излишки оприходованы и отнесены на финансовый результат.
--	--	---

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка АО «Фирма Медполимер» за 2025г. составила 2 547 703 170,02 руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с ростом объема продаж, расширением возможностей производства.

В течение 2025г. руководство АО «Фирма Медполимер» уделяло должное внимание к анализу рисков ведения деятельности в современных реалиях.

Хозяйственная деятельность в России подвержена экономическим, политическим, социальным, юридическим и законодательным рискам. В связи с геополитической ситуацией в мире, АО «Фирма Медполимер» расширяет свои интересы на внутреннем рынке, проводит анализ отечественного сырья, оборудования.

По итогам отчетного 2025 года., Общество:

1. имеет на балансе ликвидные активы, которые приносят доход;
2. погасило просроченные обязательства перед бюджетом по налоговым обязательствам;
3. соблюдает обязательства по оплате труда перед своими сотрудниками.

5. Информация о деятельности

АО «Фирма Медполимер» планирует продолжить вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

6. Учетная политика

Объект учета	Учетная политика	Основание
Нематериальные активы (НМА)	Общество признает и учитывает в составе нематериальных активов объекты, соответствующие требованиям, установленным Положением по бухгалтерскому учету нематериальных активов. Оценка нематериальных активов производится в размере фактических расходов на их приобретение или создание. Переоценка стоимости нематериальных активов, равно как создание резерва на их обесценение в отчетном году Обществом не производилась по причине соответствия их бухгалтерской оценке уровню текущих рыночных цен. Общество устанавливает срок полезного использования по каждому виду амортизируемых нематериальных активов при их постановке на учет исходя из срока действия исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности и периода контроля над активом, или ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получать экономическую выгоду (доход), но не более срока деятельности организации. По всем видам амортизируемых нематериальных активов применяется линейный способ начисления амортизации путем накопления соответствующих сумм на счете 05 «Амортизация нематериальных активов». Переоценка НМА не производится. Проверка на обесценение НМА не производится.	ФСБУ 14/2022

<p>Основные средства</p>	<p>Общество принимая к учету актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относит его к объектам основных средств с учетом стоимостного критерия. Объект принимается в состав основных средств, если его стоимость больше 100 000 тыс. рублей. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет. Основание. п. 5 ФСБУ 6/2020. Фактические затраты Общества в объекты, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету в качестве основных средств принимаются к учету в качестве вложений во внеоборотные активы. Срок полезного использования (СПИ) определяется как период, в течение которого использование объекта ОС будет приносить экономические выгоды организации. Переоценка основных средств не производится. Проверка объектов ОС на обесценение проводится в порядке МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов» ежегодно перед составлением годовой бухгалтерской отчетности. Периодичность начисления амортизации- ежемесячно. Амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете</p>	<p>Пункты 5, 13, 32 и 35 ФСБУ 6/2020 п.п. 15, 16 ФСБУ 6/2020 п. 32 ФСБУ 6/2020 п. 33, 34, 35 ФСБУ 6/2020</p>
<p>Материально-производственные запасы</p>	<p>Запасы, предназначенные для управленческих нужд: учитываются в составе запасов. Материалы, предназначенные для создания внеоборотных активов, к запасам не относятся. При этом они учитываются: - на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы». Если активы планируется использовать в создании внеоборотных активов, они отражаются в составе прочих внеоборотных активов. В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий. 2. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются. 3. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости.</p>	<p>Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019</p>
<p>Проценты</p>	<p>Проценты по всем займам, в том числе связанным с приобретением, сооружением или изготовлением инвестиционного актива, учитываются в составе прочих расходов</p>	<p>Пункт 7 ПБУ 15/2008</p>
<p>Доходы и расходы по обычным видам деятельности</p>	<p>К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от реализации продукции (товаров, работ, услуг) по основным видам деятельности. Остальные доходы являются прочими доходами. Расходами по обычным видам деятельности являются затраты, связанные с производством и реализацией продукции (товаров, работ, услуг) по основным видам деятельности. знаятся прочими расходами (расходами от обычных видов деятельности). В отчете о финансовых результатах в свернутом виде отражаются следующие прочие доходы и прочие расходы: - курсовые разницы; - доходы и расходы, связанные с продажей (покупкой) валюты; - прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида; Пени, штрафы, начисленные в бюджет, признаются прочими расходами.</p>	<p>План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (приказ Минфина от 31.10.2000 № 94н), пункт 7 ПБУ 1/2008</p>
<p>Коммерческие, управленческие (общехозяйственные) расходы</p>	<p>Расходы на продажу товаров ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 44 «Расходы на продажу» в дебет счета 90 «Продажи»</p>	<p>План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (приказ Минфина от 31.10.2000 № 94н), пункт 7 ПБУ 1/2008</p>
<p>Расчеты с покупателями (заказчиками),</p>	<p>В бухгалтерском балансе суммы предварительной оплаты и авансов, перечисленные поставщикам и подрядчикам, а также полученные от покупателей и заказчиков, отражаются за вычетом налога на</p>	<p>п. 23 ФСБУ 4/2023</p>

поставщиками (подрядчиками). Резервы по сомнительным долгам	добавленную стоимость. Дебиторская задолженность в бухгалтерском балансе отражается за вычетом сумм резерва по сомнительным долгам, в который включаются суммы задолженности, не погашенной в сроки, установленные договором, а также суммы задолженности, которая с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором. Задолженность признается сомнительной в случаях: - нарушение должником сроков исполнения обязательства; - при наличии информации из СМИ или других источников о значительных финансовых затруднениях должника; - при возбуждении в отношении должника процедуры банкротства. Задолженность признается сомнительной в случае, если она не обеспечена соответствующими гарантиями (залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.).	
Отложенные налоги	При составлении бухгалтерской отчетности, отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе: свернуто.	
Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	Общество создает следующие оценочное обязательство: - оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков. Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска, каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.	ПБУ 8/2010

7. Дата составления текстовых пояснений: 30 марта 2026 года.

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		поступило	Изменения за период						На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		описано		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	3а 2025 г.	25 254	(225)	-	-	(12 515)	-	-	-	-	-	25 254	(12 740)	
	3а 2024 г.	254	(210)	-	-	(15)	-	-	-	-	-	25 254	(225)	
в том числе:														
Исключительно в право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	3а 2025 г.	25 126	(100)	-	-	(12 513)	-	-	-	-	-	25 126	(12 613)	
	3а 2024 г.	126	(87)	-	-	(13)	-	-	-	-	-	25 126	(100)	
из них исключительные права	3а 2025 г.	25 126	(100)	-	-	(12 513)	-	-	-	-	-	25 126	(12 613)	
	3а 2024 г.	126	(87)	-	-	(13)	-	-	-	-	-	25 126	(100)	
Исключительно в право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	3а 2025 г.	128	(125)	-	-	(2)	-	-	-	-	-	128	(127)	
	3а 2024 г.	128	(123)	-	-	(2)	-	-	-	-	-	128	(125)	
из них исключительные права	3а 2025 г.	128	(125)	-	-	(2)	-	-	-	-	-	128	(127)	
	3а 2024 г.	128	(123)	-	-	(2)	-	-	-	-	-	128	(125)	

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период						На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		описано		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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 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	12 514	25 029	44
в том числе:			
Исключительно в право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	12 513	25 026	39
из них созданные организацией	-	-	-
Исключительно в право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	2	3	5
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:			
Исключительно в право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Исключительно в право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

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 и 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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Прочие нематериальные активы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	4	-	-	-	-	-	4	-
	За 2024 г.	4	-	-	-	-	-	4	-
в том числе:	За 2025 г.	4	-	-	-	-	-	4	-
	За 2024 г.	4	-	-	-	-	-	4	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Прочие нематериальные активы	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.	-	-	-	-	-

Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	48 306	(46 006)	-	-	-	(2 300)	-	-	-	48 306	(48 306)
	За 2024 г.	48 306	(18 402)	-	-	-	(27 603)	-	-	-	48 306	(48 006)
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	84 996	97 417	133 603
в том числе:			
Здания	58 179	59 467	57 061
Сооружения	335	384	433
Машины и оборудование (кроме офисного)	24 913	35 460	73 347
Офисное оборудование	60	99	139
Транспортные средства	750	1 009	1 362
Производственный и хозяйственный инвентарь	173	262	367
Другие виды основных средств	586	736	893
Неамортизируемые основные средства - всего	157	157	3 754
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	157	157	157

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	-	-	-

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/резерв в под обещение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	9 126	-	-	-	-	-	-	-	9 126	-
	За 2024 г.	9 126	-	-	-	-	-	-	-	9 126	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	9 126	-	-	-	-	-	-	-	9 126	-
	За 2024 г.	9 126	-	-	-	-	-	-	-	9 126	-

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.	94 644	-	1 428 044	(1 108 781)	-	-	X	X	414 648	-
	За 2024 г.	189 519	-	599 182	(694 057)	-	-	X	X	94 644	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	31 649	-	1 232 381	(76 990)	-	-	(1 037 624)	-	149 416	-
	За 2024 г.	145 599	-	423 056	(5 237)	-	-	(531 768)	-	31 649	-
Готовая продукция	За 2025 г.	52 752	-	130	(1 031 394)	-	-	1 221 191	-	242 680	-
	За 2024 г.	31 884	-	73	(688 775)	-	-	709 570	-	52 752	-
Товары	За 2025 г.	25	-	239	(3)	-	-	(261)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	58	(3)	-	-	(29)	-	25	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	286	-	103	(389)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	323	(38)	-	-	-	-	286	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	9 932	-	195 191	(5)	-	-	(182 565)	-	22 553	-
	За 2024 г.	12 036	-	175 672	(4)	-	-	(177 772)	-	9 932	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-

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				по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	во восстановление резерва	переклассифицировано			
Долгосрочная дебиторская задолженность - 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	438 376	-	2 624 164	-	(7 585)	-	-	-	-	3 054 955	(227 318)
	За 2024 г.	216 367	-	230 440	-	(13 026)	-	-	4 595	-	438 376	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	6 727	-	1 893	-	(2 996)	-	-	-	-	5 624	-
	За 2024 г.	6 277	-	989	-	(539)	-	-	-	-	6 727	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	231 482	-	2 617 206	-	(1)	-	-	-	-	2 848 687	(227 318)
	За 2024 г.	7 869	-	228 187	-	(4 573)	-	-	-	-	231 482	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	200 167	-	5 065	-	(4 588)	-	-	-	-	200 644	-
	За 2024 г.	202 222	-	1 264	-	(7 913)	-	-	4 595	-	200 167	-
Итого	За 2025 г.	438 376	-	2 624 164	-	(7 585)	-	-	X	-	3 054 955	(227 318)
	За 2024 г.	216 367	-	230 440	-	(13 026)	-	-	X	-	438 376	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	452 103	-	-	(264 402)	-	-	187 701
	За 2024 г.	527 835	1 409	-	(77 140)	-	-	452 103
в том числе:								
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1 621	-	-	(1 621)	-	-	-
	За 2024 г.	39 812	1 409	-	(39 600)	-	-	1 621
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	450 482	-	-	(262 781)	-	-	187 701
	За 2024 г.	488 022	-	-	(37 540)	-	-	450 482
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 084 488	3 104 062	470	(144 531)	-	-	4 044 489
	За 2024 г.	904 055	226 440	118	(50 718)	-	4 593	1 084 488
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	284 610	1 429 348	460	(9 108)	-	-	1 705 310
	За 2024 г.	228 627	59 520	118	(3 655)	-	-	284 610
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	96	-	-	-	-	-	96
	За 2024 г.	96	-	-	-	-	-	96
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	5 218	94	-	(212)	-	-	5 100
	За 2024 г.	2 143	4 052	-	(977)	-	-	5 218
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	100 727	1 017 810	-	-	-	-	1 118 537
	За 2024 г.	61 915	40 560	-	(1 749)	-	-	100 727
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	474 241	516 621	10	(325)	-	-	990 547
	За 2024 г.	496 876	8 172	-	(30 858)	-	51	474 241
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	70 920	130 245	-	-	-	-	201 165
	За 2024 г.	-	70 920	-	-	-	-	70 920
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	16 699	-	-	(15 705)	-	-	993
	За 2024 г.	2 528	14 171	-	-	-	-	16 699
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	124 576	3 695	-	(118 887)	-	-	9 384
	За 2024 г.	102 928	28 770	-	(11 664)	-	4 542	124 576
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	7 105	6 246	-	-	-	-	13 351
	За 2024 г.	8 920	-	-	(1 815)	-	-	7 105
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	282	3	-	(280)	-	-	6
	За 2024 г.	22	261	-	-	-	-	282
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	14	-	-	(14)	-	-	-
	За 2024 г.	-	14	-	-	-	-	14

Итого	За 2025 г.	1 536 591	3 104 062	470	(408 933)	-	X	4 232 190
	За 2024 г.	1 431 890	227 849	118	(127 858)	-	X	1 536 591

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.	15 071	17 506	17 473	3 788	11 316
	За 2024 г.	17 653	11 793	13 196	1 179	15 071
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	15 071	17 506	17 473	3 788	11 316
	За 2024 г.	17 653	11 793	13 196	1 179	15 071

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	2 827 589	2 827 589	2 827 589
в том числе:			
ЭСТМЕДИКАЛ ООО	2 687 589	2 687 589	2 687 589
ФАРМА-ОПТТОРГ ООО	140 000	140 000	140 000

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2 125 065	1 254 785
Затраты на оплату труда	204 840	166 532
Отчисления на социальные нужды	45 355	34 831
Амортизация	24 256	39 216
Прочие затраты	481 296	32 060
Итого по элементам	2 880 813	1 527 425
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(1 217 007)	(736 948)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 663 806	790 477