

1. Общая информация об организации

АО НПО "Мобильные клиники" является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства (микропредприятие).

Общество зарегистрировано 29.05.2019.

Основание 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».

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.

2. Основные виды деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

29.10.5 Производство автомобилей специального назначения.

Дополнительные виды деятельности:

- 26.60.1 Производство аппаратов, применяемых в медицинских целях, основанных на использовании рентгеновского, альфа-, бета- и гамма-излучений;
 - 27.90.1 Производство ускорителей заряженных частиц;
 - 27.90.2 Производство радиационных аппаратов и радионуклидных энергетических устройств (РЭУ);
 - 29.20 Производство кузовов для автотранспортных средств; производство прицепов и полуприцепов;
 - 32.50 Производство медицинских инструментов и оборудования;
 - 33.13 Ремонт электронного и оптического оборудования;
 - 45.11 Торговля легковыми автомобилями и грузовыми автомобилями малой грузоподъемности;
 - 45.19 Торговля прочими автотранспортными средствами;
 - 45.20 Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств;
 - 46.69 Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием.
-

3. Учетная политика

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.

4. 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.

В 2025 году у Общества отсутствовали основные средства.

5. Аренда

По договору аренды Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предметы аренды — нежилые помещения, используемые в качестве офиса и склада.

Объекты аренды не предполагаются к выкупу и не передаются в субаренду.

6. Финансовые вложения

Финансовые вложения общества представляют собой акции АО "Швабе-Медицинская компания"(табл.5).

7. 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.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности (табл.6).

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

8. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- оценочные обязательства.

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

9. Капитал и расчеты с участниками

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

Владельцами акций Общества являются:

Луханина Юлия Анатольевна (ИНН 230402120172), доля владения 51 процент;

ООО "АТЛАНТ МЕД" (ИНН 7727406856), доля владения 49 процентов.

В 2025 году дивиденды Обществом не начислялись и не выплачивались.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Луханина Юлия Анатольевна.

В совет директоров Общества входят:

Некрасов Родион; Чехлов Андрей Викторович; Тарасов Степан Евгеньевич; Луханина Юлия Анатольевна;

Марченко Юлия Рубиковна.

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств не составляются в связи с применением упрощенных способов ведения бухгалтерского учета (субъект малого предпринимательства).

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 31 марта 2026 года.

Генеральный директор
Луханина Юлия Анатольевна

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.	345	-	1	(3)	-	-	-	-	344	-
	За 2024 г.	9 545	-	1	(9 200)	-	-	-	-	345	-
в том числе:											
Акции	За 2025 г.	344	-	-	-	-	-	-	-	344	-
	За 2024 г.	344	-	-	-	-	-	-	-	344	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	2	-	1	(3)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	9 201	-	1	(9 200)	-	-	-	-	2	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	345	-	1	(3)	-	-	-	-	344	-
	За 2024 г.	9 545	-	1	(9 200)	-	-	-	-	345	-

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.	7 526	-	167 800	(175 326)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	55 094	-	117 775	(165 343)	-	-	X	X	7 526	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	6 939	-	113 847	(6 422)	-	-	(114 365)	-	-	-
	За 2024 г.	52 341	-	111 510	(14 126)	-	-	(142 786)	-	6 939	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	(168 904)	-	-	168 904	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	(148 867)	-	-	148 867	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	21	-	(21)	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	587	-	53 953	-	-	-	(54 539)	-	-	-
	За 2024 г.	2 733	-	6 285	(2 350)	-	-	(6 081)	-	587	-

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.	289 795	-	559	-	(287 966)	-	-	-	2 388	-
	За 2024 г.	200 814	-	125 284	-	(36 302)	-	-	-	289 795	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	88 464	-	551	-	(88 419)	-	-	-	596	-
	За 2024 г.	83 486	-	14 761	-	(9 783)	-	-	-	88 464	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	199 239	-	-	-	(199 239)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	115 779	-	109 749	-	(26 289)	-	-	-	199 239	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	56	-	3	-	(6)	-	-	-	53	-
	За 2024 г.	249	-	6	-	(199)	-	-	-	56	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	105	-	3	-	-	-	-	-	108	-
	За 2024 г.	23	-	82	-	-	-	-	-	105	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 903	-	-	-	(278)	-	-	-	1 624	-
	За 2024 г.	1 232	-	671	-	-	-	-	-	1 903	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2	-	2	-	-	-	-	-	4	-
	За 2024 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	14	-	-	-	(11)	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	14	-	1	-	-	-	-	-	14	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	13	-	-	-	(13)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	30	-	13	-	(30)	-	-	-	13	-
Итого	За 2025 г.	289 795	-	559	-	(287 966)	-	-	X	2 388	-
	За 2024 г.	200 814	-	125 284	-	(36 302)	-	-	X	289 795	-

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	596	596	287 703	287 703	199 265	199 265
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	596	596	88 464	88 464	83 486	83 486
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	199 239	199 239	115 779	115 779

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.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	304 605	1 331	-	(304 349)	-	-	1 587
	За 2024 г.	273 633	125 374	10 526	(104 928)	-	-	304 605
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	216 174	541	-	(216 696)	-	-	19
	За 2024 г.	132 632	101 965	-	(18 423)	-	-	216 174
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	82 360	(8)	-	(82 352)	-	-	-
	За 2024 г.	124 801	28 000	-	(70 441)	-	-	82 360
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	5 206	-	-	(5 206)	-	-	-
	За 2024 г.	15 020	(5 321)	10 526	(15 020)	-	-	5 206
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	547	798	-	-	-	-	1 345
	За 2024 г.	-	424	-	123	-	-	547
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 167	-	-	(1 167)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	319	-	-	(96)	-	-	223
	За 2024 г.	13	305	-	-	-	-	319
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	304 605	1 331	-	(304 349)	-	X	1 587
	За 2024 г.	273 633	125 374	10 526	(104 928)	-	X	304 605

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	-	298 304	257 433
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	215 944	132 632
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	82 360	124 801

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	120 787	156 912
Затраты на оплату труда	11 079	7 513
Отчисления на социальные нужды	2 133	1 459
Амортизация	-	118
Прочие затраты	51 121	15 893
Итого по элементам	185 120	181 894
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	587	2 146
Итого расходы по обычным видам деятельности	185 707	184 040