

Бухгалтерская отчетность

за январь - июнь 2025 г.

Организация: <u>Публичное акционерное общество «Международный Медицинский Центр Обработки и Криохранения Биоматериалов»</u>	по ОКПО	32678407
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7736317497
Организационно-правовая форма <u>Публичные акционерные общества</u>	по ОКОПФ	12247
Форма собственности <u>Частная собственность</u>	по ОКФС	16
Адрес в пределах места нахождения 119333, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Гагаринский, ул Губкина, д. 3, к. 1, помещ. 1/1		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☐ ДА ☒ НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации	ИНН	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации	ОГРН	

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ☐ ДА ☒ НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность

Бухгалтерский баланс

на 30 июня 2025 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Отчетная дата (число, месяц, год)	0710001		
			30	06	2025
Публичное акционерное общество «Международный Организация: Медицинский Центр Обработки и Криохранения Биоматериалов»		по ОКПО	32678407		
Единица измерения тыс. руб.		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Гудвил	1105	-	-	-
3	Нематериальные активы	1110	75 572	78 640	84 776
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
4	Основные средства	1150	66 554	64 667	49 118
	Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
5	Финансовые вложения	1170	708 890	730 480	900 000
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	851 016	873 787	1 033 894
	II. Оборотные активы				
6	Запасы	1210	11 875	8 849	4 147
	Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
7	Дебиторская задолженность	1230	22 120	29 405	43 674
5	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	182 000	47 000	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	157 645	276 895	196 066
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	373 640	362 150	243 886
	БАЛАНС	1600	1 224 656	1 235 937	1 277 780

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
	Уставный капитал	1310	149	149	149
	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	1320	-	-	-
	Накопленная дооценка внеоборотных активов	1340	(13 800)	24 600	165 000
	в том числе: Накопленный прочий совокупный доход		(13 800)	24 600	165 000
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	242 504	242 504	242 504
	Резервный капитал	1360	7	7	7
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	80 780	36 598	33 189
	Итого по разделу III	1300	309 641	303 859	440 849
	IV. Долгосрочные обязательства				
8	Заемные средства	1410	228 108	228 108	228 108
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
8	Прочие долгосрочные обязательства	1450	521 006	515 574	429 320
	Итого по разделу IV	1400	749 114	743 682	657 428
	V. Краткосрочные обязательства				
8	Заемные средства	1510	11 867	11 954	11 781
8	Кредиторская задолженность	1520	152 945	175 933	166 999
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
8	Оценочные обязательства	1540	1 088	508	723
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	165 901	188 395	179 503
	БАЛАНС	1700	1 224 656	1 235 937	1 277 780

Генеральный директор

(наименование должности)

(подпись)

Приходько Александр Викторович

(расшифровка подписи)

4 августа 2025 г.



Отчет о финансовых результатах
за январь - июнь 2025 г.

Публичное акционерное общество «Международный
Организация: Медицинский Центр Обработки и Криохранения Биоматериалов»
Единица измерения тыс. руб.

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)

по ОКПО
по ОКЕИ

Коды		
0710002		
30	06	2025
32678407		
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
	Выручка	2110	183 735	164 642
10	Себестоимость продаж	2120	(35 578)	(26 675)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	148 157	137 967
10	Коммерческие расходы	2210	(43 416)	(35 228)
10	Управленческие расходы	2220	(16 367)	(17 521)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	88 374	85 218
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	9 000
	Проценты к получению	2320	18 837	13 641
	Проценты к уплате	2330	(17 238)	(17 034)
	Прочие доходы	2340	1 633	1 351
	Прочие расходы	2350	(11 592)	(12 085)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	80 014	80 091
	Налог на прибыль организаций	2410	-	-
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль организаций	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль организаций	2412	-	-
	Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	80 014	80 091

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
	Результат переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	(38 400)	(66 600)
	Результат прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2520	-	-
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток)	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат	2500	41 614	13 491
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900	5,36	5,36
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910	5,36	5,36

Генеральный директор
(наименование должности)

Приходько Александр Викторович
(расшифровка подписи)

4 августа 2025 г.



Отчет об изменениях капитала
за январь - июнь 2025 г.

Форма по ОКУД Отчетная дата (число, месяц, год)	Коды		
	0710004		
	30	06	2025
по ОКПО	32678407		
по ОКЕИ	384		

Публичное акционерное общество «Международный
Организация: Медицинский Центр Обработки и Криохранения Биоматериалов»
Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенна я прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2023 г.	3100	149	-	165 000	242 504	7	33 217	440 877
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	(28)	(28)
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3130	149	-	165 000	242 504	7	33 189	440 849

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За январь - июнь 2024 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	80 091	80 091
	Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	(32 846)	(32 846)
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3240	-	-	(66 600)	-	-	-	(66 600)
	На 30 июня 2024 г.	3250	149	-	98 400	242 504	7	80 451	421 512
	На 31 декабря 2024 г.	3200	149	-	24 600	242 504	7	36 598	303 859
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3230	149	-	24 600	242 504	7	36 598	303 859

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За январь - июнь 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	80 014	80 014
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	(35 832)	(35 832)
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	-	(38 400)	-	-	-	(38 400)
	На 30 июня 2025 г.	3300	149	-	(13 800)	242 504	7	80 780	309 641

Генеральный директор
(наименование должности)

4 августа 2025 г.



Приходько Александр Викторович
(расшифровка подписи)

**Отчет о движении денежных средств
за январь - июнь 2025 г.**

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)

Коды		
0710005		
30	06	2025
32678407		
384		

Организация: Публичное акционерное общество «Международный
Медицинский Центр Обработки и Криохранения Биоматериалов»
Единица измерения тыс. руб.

по ОКПО
по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	171 691	161 625
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	158 924	147 990
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	12 767	13 635
	Платежи - всего	4120	(107 099)	(105 342)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(71 078)	(70 013)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(17 772)	(16 973)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(15 784)	(15 784)
	налога на прибыль организаций	4124	-	-
	прочие платежи	4129	(2 465)	(2 572)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	64 592	56 283

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	95 693	77 867
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	81 190	70 810
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	14 503	7 057
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(237 956)	(55 912)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(4 956)	(5 912)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(233 000)	(50 000)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(142 263)	21 955
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	-	-
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	-
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
	Платежи - всего	4320	(41 579)	(42 413)
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(36 799)	(39 452)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	прочие платежи	4329	(4 780)	(2 961)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(41 579)	(42 413)
	Сальдо денежных потоков за период	4400	(119 250)	35 825
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	276 895	196 066
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	157 645	231 924
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	33

Генеральный директор

(наименование должности)

Приходько Александр Викторович

(подпись)

(расшифровка подписи)

4 августа 2025 г.



**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ
ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «МЕЖДУНАРОДНЫЙ
МЕДИЦИНСКИЙ ЦЕНТР ОБРАБОТКИ И КРИОХРАНЕНИЯ
БИОМАТЕРИАЛОВ»
за январь-июнь 2025 года**

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ И ОСНОВНЫХ ВИДАХ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Описание компании

ПАО «ММЦБ» создано путем реорганизации в форме преобразования из ООО «ММЦБ».

Сокращенное наименование: ПАО «ММЦБ».

Дата регистрации «31» августа 2018 г.

Адрес местонахождения Компании : 119333, г. Москва, муниципальный округ Гагаринский вн.тер.г.
ул.Губкина, д. 3,к. 1,помещ. 1/1

ИНН 7736317497

КПП 773601001

ОГРН 1187746787810

Основной вид Деятельности в области здравоохранения (ОКВЭД 86.90.9)

Лицензия — Медицинской деятельности Л041-01137-77/00332098 от 13 июня 2019 г.

Численность работников Общества за период январь-июнь 2025 года составила 15 человек, на 31 декабря 2024 - 15 человек.

Дочерних и зависимых обществ по состоянию на 30 июня 2025 года у Компании не имеется.

Информация об органах управления

Органами управления и контроля Компании являются:

- Общее собрание акционеров Компании;
- Совет директоров;
- Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор).

Совет директоров Компании на 30 июня 2025 г.:

Деев Роман Вадимович

Исаев Артур Александрович

Исаев Андрей Александрович

Бозо Илья Ядигерович

Потапов Иван Викторович

Приходько Александр Викторович

Устинов Вячеслав Андреевич

Формирование ревизионной комиссии уставом не предусмотрено.

Советом директоров сформирован комитет по аудиту.

Генеральный директор Приходько Александр Викторович избран Советом директоров 27.08.2020 г., протокол № 0620 от 28.08.2020 г., переизбран 12.08.2024 (протокол № 0424 от 12.08.2024г.) на срок, установленный Уставом Общества.

2. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При составлении бухгалтерской отчетности применяются требования ФСБУ 4/2023 “Бухгалтерская (финансовая) отчетность”, утвержденный приказом Минфина России от 4 октября 2023г. №157н.

Основными нормативными документами, регулирующими вопросы учетной политики предприятия, являются:

Федеральный закон от 06.12.11г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»,

Федеральные стандарты бухгалтерского учета,

ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», Утверждено приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н,

Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное приказом Минфина России от 29.07.98г. № 34н, НК РФ (части первая и вторая).

В составе нематериальных активов Общество учитывает объекты, соответствующие требованиям ФСБУ 14/2022 “Нематериальные активы”, имеющие первоначальную стоимость более 100 тыс. руб. Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом.

Объектом основных средств признается актив, характеризующийся одновременно признаками, установленными пунктом 4 ФСБУ 6/2020 “Основные средства”, и имеющий первоначальную стоимость более 100 тыс. руб. Актив, характеризующийся одновременно признаками, установленными пунктом 4 ФСБУ 6/2020 “Основные средства”, но имеющий первоначальную стоимость менее 100 тыс. руб., учитывается в составе запасов на счете 10.21 “Малоценное оборудование и запасы”.

В составе основных средств отражены также права пользования активами по договорам аренды в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета “Бухгалтерский учет аренды” (ФСБУ 25/2018).

Право пользования активом, полученным в аренду, отражается по первоначальной стоимости с учетом последующих котировок, связанных с изменением условий аренды (изменение срока аренды, величины арендных платежей, объема (количества) арендуемых объектов), за вычетом сумм начисленной амортизации.

Начисление амортизации объектов основных средств производится независимо от результатов хозяйственной деятельности организации в отчетном периоде линейным способом.

Показатель считается существенным, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации.

Существенность показателя определяется Обществом самостоятельно, исходя как из величины, так и характера показателя, его влияния на показатели отчетности Общества.

В случае нераскрытия данных показателей в применяемых формах бухгалтерской отчетности, Общество осуществляет их расшифровку в пояснительной записке к бухгалтерской отчетности.

Критерий существенности ошибки Общества в целях применения ПБУ22/2010 устанавливается в размере 5% от суммы валюты баланса.

Методом списания запасов для целей бухгалтерского учета является метод оценки по средней себестоимости.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из оценки по средней первоначальной стоимости.

Выручка от реализации продукции, товаров (работ, услуг) для целей бухгалтерского учета определяется «по мере отгрузки» товаров покупателям, выполнения работ (услуг).

В составе денежных средств учитываются наличные денежные средства, и средства на банковских счетах. К эквивалентам денежных средств относятся краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко конвертированы в деньги, сроки выплат по которым наступают не более чем через три месяца.

Полученные и выплаченные проценты отражаются как денежные потоки от текущих операций.

Денежные потоки, возникающие в связи с налогом на прибыль, раскрываются отдельно в составе текущей деятельности.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата, в т.ч. займы полученные и выданные в рамках отчетного периода.

Инвестиционные и финансовые операции, не требующие использования денежных средств или их эквивалентов, не включаются в отчет о движении денежных средств.

Расходы учитываются в момент фактического движения соответствующих запасов и услуг, независимо от того, когда оплачены денежные средства или их эквиваленты, и они учтены в финансовой отчетности в том периоде, к которому они относятся.

Расходы на продажу учитывают при определении финансового результата полностью в отчетном периоде.

Управленческие расходы относятся напрямую в себестоимость проданных продукции, товаров, работ, услуг того отчетного периода, в котором возникли.

Определения налоговой базы по НДС регулируется Федеральным законом от 22.07.05

№ 119-ФЗ, то есть наступившая ранее из дат: день отгрузки или день оплаты или частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров, выполнения работ (услуг). Под днем отгрузки понимается дата получения товаров покупателем. Под датой оказания услуг, выполнения работ понимается дата подписания покупателем акта сдачи-приемки работ (услуг). В 2025 году общество осуществляло операции, не подлежащие налогообложению НДС.

В целях равномерного включения предстоящих расходов в издержки производства отчетного периода создать резервы:

- на предстоящую оплату отпусков работников
- на сумму страховых взносов.

Учет ведется на счете 96 «Резервы предстоящих расходов» на соответствующих субсчетах. (ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденного Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н). Ожидаемый срок исполнения обязательств в течении 12 месяцев после отчетной даты.

Общество по итогам отчетного периода 2025 года создает резерв по сомнительным долгам. Общество оставляет за собой право самостоятельно рассчитывать алгоритм образования резерва по сомнительным долгам.

Правила создания резерва по сомнительным долгам для целей бухгалтерского и налогового учета признаются одинаковыми. Сомнительной задолженностью покупателей (клиентов-физических лиц) считается дебиторская задолженность, которая с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Сумма резерва по сомнительным долгам определяется по результатам проведенной на последнее число отчетного периода инвентаризации дебиторской задолженности и исчисляется следующим образом:

- 1) по сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней - в сумму создаваемого резерва включается полная сумма выявленной на основании инвентаризации задолженности;
- 2) по сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) - в сумму резерва включается 50 процентов от суммы выявленной на основании инвентаризации задолженности;
- 3) по сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней - не увеличивает сумму создаваемого резерва.

При этом в целях налогового учета по налогу на прибыль сумма создаваемого резерва по сомнительным долгам, исчисленного по итогам отчетного периода, не может превышать 10 процентов от выручки за указанный отчетный период.

При выбытии финансового вложения в бухгалтерском учете, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется организацией исходя из последней оценки.

При выбытии финансового вложения в бухгалтерском учете, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется организацией исходя из оценки средней первоначальной стоимости.

Резервы на обесценение запасов не создавались ввиду отсутствия причин, обуславливающих необходимость его формирования.

Общество согласно п. 38 ФСБУ 6/2020 не обесценивало ОС и капитальные вложения ввиду отсутствия причин изменения их балансовой стоимости.

Бухгалтерский учет ведется в автоматизированной форме. При обработке учетной информации применяется компьютерная техника. В Обществе используется бухгалтерская программа «1С», состоящая из модулей: «1С: Зарплата и управление персоналом редакция 3.1», «1С: Бухгалтерия предприятия КОРП, редакция 3.0».

Учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется способом двойной записи в соответствии с рабочим планом счетов бухгалтерского учета.

Основанием для записей в регистрах бухгалтерского учета являются первичные учетные документы, фиксирующие факт совершения хозяйственной жизни.

Налоговый учет ведется в разработанных Обществом налоговых регистрах с применением ПБУ 18/02. При использовании Обществом льгот по налогу на прибыль, как медицинской организации, отложенные налоговые активы, обязательства и отложенный налог на прибыль, отражаемые на счетах бухгалтерского учета 09, 77, 99.02.О в бухгалтерском учете Общества не имеют показателей.

На основании указанного соответствующие обороты и остатки в бухгалтерской (финансовой) отчетности также отсутствуют.

Не применение способа ведения бухгалтерского учета, установленного федеральным стандартом бухгалтерского учета

Поскольку Общество составляет консолидированную отчетность в соответствии с МСФО, при формировании учетной политики оно вправе руководствоваться федеральными стандартами бухгалтерского учета с учетом требований МСФО.

Согласно требованиям Международного стандарта финансовой отчетности (IFRS) 9 «Финансовые инструменты» организация должна оценивать финансовые активы в виде инвестиций в долеваемые инструменты по справедливой стоимости с отражением изменений стоимости в составе прибыли или убытка или в составе прочего совокупного дохода.

Общество отразило результат от переоценки инвестиций в акции в составе прочего совокупного дохода в целях достоверного представления результатов деятельности (по справочной строке Отчета о финансовых результатах 2510).

Бухгалтерская отчетность ПАО "ММЦБ" подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Информация по отчетным сегментам

Основываясь на текущей структуре управления, Обществом выделен один отчетный сегмент-банк стволовых клеток и ткани, который включает в себя операции, связанные со сбором, выделением

стволовых клеток из пуповинной крови и ткани, а также хранением данного материала. Географический регион деятельности компании - РФ. Поэтому информация по сегментам не представляется.

3. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

3.1. Нематериальные активы (строка 1110 Бухгалтерского баланса)

Информация о нематериальных активах приведена в Пояснениях в табличной форме:

- таблица 3.1 “Наличие и движение нематериальных активов”
- таблица 3.3. “Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы”
- таблица 3.5 “Капитальные вложения в нематериальные активы”

Неамортизируемые нематериальные активы по состоянию на 30.06.2025 отсутствуют.
Нематериальные активы, созданные самим Обществом, по состоянию на 30.06.2025 отсутствуют.
Признаков обесценения объектов нематериальных активов в отчетном периоде не выявлено.

3.2 Основные средства (стр.1150 Бухгалтерского баланса)

Информация об основных средствах и капитальных вложений приведена в Пояснениях в табличной форме:

- таблица 4.1 “Наличие и движение основных средств”
- таблица 4.2 “Наличие и движение прав пользования активами”
- таблица 4.3. “Амортизируемые и неамортизируемые основные средства”
- таблица 4.5 “Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)”

3.3 Финансовые вложения (строка 1170 и строка 1240 Бухгалтерского баланса)

Информация о финансовых вложениях дополняется Пояснениями в табличной форме:

- таблица 5.1 “Наличие и движение финансовых вложений”
- таблица 5.2 “Иное использование финансовых вложений”

3.4 Запасы (строка 1210 Бухгалтерского Баланса)

Информация о запасах отражена в Пояснениях в табличной форме:

- таблица 6.1 “Наличие и движение запасов”

Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, по состоянию на 30.06.2025 отсутствуют.

3.5 Дебиторская задолженность (строка 1230 Бухгалтерского баланса)

Информация о дебиторской задолженности отражена в Пояснениях в табличной форме:

- таблица 7.1 “Наличие и движение дебиторской задолженности”
- таблица 7.2 “Просроченная дебиторская задолженность”

3.6 Уставный капитал (строка 1310 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 30 июня 2025 г. уставный капитал ПАО «ММЦБ» составляет 149 299,20 рублей и состоит из 14 929 920 обыкновенных (голосующих) акций номинальной стоимостью 0,1 рубля каждая.

Размещенные и объявленные акции Компании

Категории (типы) акций	Количество (шт.)	Номинальная стоимость (руб.)
1. <i>Размещенные и полностью оплаченные акции:</i>		
Обыкновенные	14 929 920	0,1

Опционы Обществом не размещались.

Годовым Общим собранием акционеров (протокол № 0125 от 05.06.2025) было принято решение о выплате дивидендов по обыкновенным акциям общества по результатам 2024 года в размере 2 руб. 40 коп. на 1 акцию на общую сумму 35 832 тыс. руб.

3.7 Переоценка внеоборотных активов (строка 1340 Бухгалтерского баланса)

На основании пункта 7 ПБУ 1/2008 "Учетная политика организации" общество вправе при формировании учетной политики руководствоваться федеральными стандартами бухгалтерского учета с учетом требований Международных стандартов финансовой отчетности.

Общество учитывает инвестиции в долевые инструменты, не предназначенные для торговли, по справедливой стоимости и последующие изменения справедливой стоимости, через добавочный капитал (п. 5.7.5 Международного стандарта финансовой отчетности (IFRS) 9 "Финансовые инструменты").

По состоянию на 30 июня 2025 г. сумма изменения текущей рыночной стоимости акций ПАО “Артген”, принадлежащих ПАО “ММЦБ”, составила (13 800) тыс. руб.

3.8 Добавочный капитал (строка 1350 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 30 июня 2025г. добавочный капитал составляет 242 504 тыс. руб. и состоит из дополнительного вклада имуществом и эмиссионного дохода Общества.

3.9 Резервный капитал (строка 1360 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 30 июня 2025г. резервный капитал Общества составил 7 тыс. руб., что составляет 5% от Уставного капитала.

3.10 Заемные средства (строка 1410, строка 1510 Бухгалтерского баланса)

В составе долгосрочных обязательств по строке 1410 отражены биржевые облигации документарные процентные неконвертируемые на предъявителя с обязательным централизованным хранением на общую сумму 228 108,00 тыс. руб.:

-серии БО П01-01 в количестве 28 108 (Двадцать восемь сто восемь) штук номинальной стоимостью 1000 (Одна тысяча) российских рублей каждая, со сроком погашения 12.01.2029, размещенные путем открытой подписки. Номер государственной регистрации 4B02-01-85932-Н-001Р.

-серии БО П01-02 в количестве 200 000 (Двести тысяч) штук номинальной стоимостью 1000 (Одна тысяча) российских рублей каждая, со сроком погашения 26.01.2027, размещенные путем открытой подписки. Номер государственной регистрации 4B02-02-85932-Н-001Р.

В составе краткосрочных обязательств по строке 1510 на 30.06.2025 года учтены начисленные проценты по договорам облигационного займа в сумме 11 867 тыс. руб., на 31.12.2024 – 11 954 тыс. руб.

3.11 Кредиторская задолженность и прочие обязательства (строка 1450, строка 1520 Бухгалтерского баланса)

Информация о кредиторской задолженности и прочих обязательств отражена в Пояснениях в табличной форме:

-таблица 8.1 “Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)”

3.12 Оценочные обязательства (строка 1540 Бухгалтерского баланса)

Информация об оценочных обязательствах отражена в Пояснениях в табличной форме:

- таблица 8.3 “Оценочные обязательства”

3.13 Условные обязательства

Информация по условным обязательствам представлена в пояснениях в табличной форме:

- таблица 9 “Обеспечение обязательств”

Поручительства, выданные компанией по состоянию на 30.06.2025

(тыс. руб.)

Наименование должника	Наименование кредитора	Дата возникновения	Дата прекращения	Сумма договора
ПАО “Артген”	НКО АО НРД	14.07.2021	08.07.2027	113 400

Оценочное обязательство не создавались ввиду отсутствия причин, обуславливающих необходимость его формирования.

3.14 Выручка и себестоимость продаж (строка 2110 и строка 2120 Отчета о финансовых результатах)

Выручка представлена следующим образом:

По виду деятельности	(тыс. руб.)	
	январь-июнь 2025 года	январь-июнь 2024 года
Выделение, криоконсервация и долгосрочное хранение стволовых клеток пуповинной крови	183 735	164 642
Выручка-всего	183 735	164 642

Общество применяет в бухгалтерском учете метод определения дохода (выручки) от продажи товаров, продукции, работ, услуг, «по отгрузке», то есть на дату отгрузки товаров, выполнения работ, оказания услуг, при условии перехода права собственности на них покупателю.

Выручка от реализации медицинских услуг отражается в бухгалтерском и налоговом учетах – по методу начисления, по мере обработки образца (выделение, криоконсервация и хранение СК ПК). Информация о затратах с группировкой по элементам изложена в Пояснениях в табличной форме:

-таблица 10 “Расходы по обычным видам деятельности”

3.14 Прочие доходы и расходы (строка 2340 и строка 2350 Отчета о финансовых результатах)

Прочие доходы	(тыс. руб.)	
	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
Доходы за нарушение условий договоров, а также сумм, полученных в возмещение убытков	1633	1 108
Курсовые разницы	-	33
Изменение стоимости предметов аренды	-	209
Итого прочие доходы	1 633	1 351

Прочие расходы	(тыс. руб.)	
	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
Резерв по сомнительным долгам	7 901	7 844
Банковские расходы	2 053	1 846
Расходы прошлых лет	411	238
Прочие расходы	1 227	2 157
Итого прочие расходы	11 592	12 085

Активы и обязательства в иностранной валюте

Остатки по валютным счетам в банках на отчетную дату отсутствуют.

4. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

После отчетной даты в хозяйственной деятельности Общества не имели место факты, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

Генеральный директор

А.В.Приходько

Главный бухгалтер
04 августа 2025 г.

Т.Н.Орлова



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	списано		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	3а январь - июнь 2025 г.	96 676	(18 036)	-	-	-	(3 068)	-	-	-	-	-	96 676	(21 104)
	3а январь - июнь 2024 г.	96 676	(11 900)	-	-	-	(3 068)	-	-	-	-	-	96 676	(14 968)
в том числе: Программы ЭВМ	3а январь - июнь 2025 г.	255	(85)	-	-	-	(43)	-	-	-	-	-	255	(128)
	3а январь - июнь 2024 г.	255	-	-	-	-	(43)	-	-	-	-	-	255	(43)
из них исключительные права	3а январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Секреты производства (ноу-хау)	3а январь - июнь 2025 г.	96 156	(17 904)	-	-	-	(3 010)	-	-	-	-	-	96 156	(20 913)
	3а январь - июнь 2024 г.	96 156	(11 884)	-	-	-	(3 010)	-	-	-	-	-	96 156	(14 894)
из них исключительные права	3а январь - июнь 2025 г.	96 156	(17 904)	-	-	-	(3 010)	-	-	-	-	-	96 156	(20 913)
	3а январь - июнь 2024 г.	96 156	(11 884)	-	-	-	(3 010)	-	-	-	-	-	96 156	(14 894)
Другие НМА	3а январь - июнь 2025 г.	265	(47)	-	-	-	(16)	-	-	-	-	-	265	(63)
	3а январь - июнь 2024 г.	265	(16)	-	-	-	(16)	-	-	-	-	-	265	(31)
из них исключительные права	3а январь - июнь 2025 г.	265	(47)	-	-	-	(16)	-	-	-	-	-	265	(63)
	3а январь - июнь 2024 г.	265	(16)	-	-	-	(16)	-	-	-	-	-	265	(31)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	75 572	78 640	84 776
в том числе:			

Программы ЭВМ	128	170	255
из них созданные организацией	-	-	-
Секреты производства (ноу-хау)	75 243	78 252	84 272
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	202	218	249
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 30 июня 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 январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 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 январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-	-

Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства
4.1. Наличие и движение основных средств

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		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За январь - июнь 2025 г.	46 173	(11 646)	5 256	-	-	(1 753)	-	-	-	-	-	51 429	(13 398)
	За январь - июнь 2024 г.	42 984	(12 661)	1 692	-	-	(1 109)	-	-	-	-	-	44 675	(13 770)
в том числе: Здания	За январь - июнь 2025 г.	5 360	(412)	426	-	-	(499)	-	-	-	-	-	5 786	(912)
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За январь - июнь 2025 г.	4 539	(1 973)	-	-	-	(110)	-	-	-	-	-	4 539	(2 083)
	За январь - июнь 2024 г.	8 704	(3 434)	-	-	-	(198)	-	-	-	-	-	8 704	(3 633)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За январь - июнь 2025 г.	33 741	(8 099)	4 830	-	-	(1 101)	-	-	-	-	-	38 571	(9 199)
	За январь - июнь 2024 г.	31 747	(8 151)	1 692	-	-	(868)	-	-	-	-	-	33 438	(9 019)
Транспортные средства	За январь - июнь 2025 г.	2 533	(1 161)	-	-	-	(43)	-	-	-	-	-	2 533	(1 204)
	За январь - июнь 2024 г.	2 533	(1 075)	-	-	-	(43)	-	-	-	-	-	2 533	(1 118)
Инвестиционная недвижимость - всего	За январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	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	За январь - июнь 2025 г.	37 375	(7 236)	1 336	-	-	(2 951)	-	-	-	38 711	(10 188)
	За январь - июнь 2024 г.	22 143	(3 349)	17 196	(5 170)	862	(1 929)	-	-	-	34 169	(4 416)
в том числе: Здания	За январь - июнь 2025 г.	37 375	(7 236)	1 336	-	-	(2 951)	-	-	-	38 711	(10 188)
	За январь - июнь 2024 г.	22 143	(3 349)	17 196	(5 170)	862	(1 929)	-	-	-	34 169	(4 416)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	66 554	64 667	49 118
в том числе:			

Здания	33 397	35 087	18 795
Сооружения	2 456	2 566	5 270
Машины и оборудование (кроме офисного)	29 372	25 643	23 596
Транспортные средства	1 329	1 372	1 458
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 30 июня 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	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

[illegible]

Здания	За январь - июнь 2025 г.	-	-	426	-	-	(426)	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 январь - июнь 2025 г.	705 880	24 600	93 000	(76 190)	-	-	(38 400)	-	722 690	(13 800)
	За январь - июнь 2024 г.	735 000	165 000	-	(70 810)	-	-	(66 600)	-	664 190	98 400
в том числе: Займы выданные	За январь - июнь 2025 г.	105 390	-	93 000	(76 190)	-	-	-	-	122 200	-
	За январь - июнь 2024 г.	135 000	-	-	(70 810)	-	-	-	-	64 190	-
Акции, доли	За январь - июнь 2025 г.	600 490	24 600	-	-	-	-	(38 400)	-	600 490	(13 800)
	За январь - июнь 2024 г.	600 000	165 000	-	-	-	-	(66 600)	-	600 000	98 400
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За январь - июнь 2025 г.	47 000	-	140 000	(5 000)	-	-	-	-	182 000	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	50 000	-	-	-	-	-	50 000	-
в том числе: Займы выданные	За январь - июнь 2025 г.	47 000	-	140 000	(5 000)	-	-	-	-	182 000	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	50 000	-	-	-	-	-	50 000	-
Итого	За январь - июнь 2025 г.	752 880	24 600	233 000	(81 190)	-	-	(38 400)	-	904 690	(13 800)
	За январь - июнь 2024 г.	735 000	165 000	50 000	(70 810)	-	-	(66 600)	-	714 190	98 400

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 30 июня 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 январь - июнь 2025 г.	8 849	-	40 520	(37 494)	-	-	X	X	11 875	-
	За январь - июнь 2024 г.	4 147	-	28 011	(28 560)	-	-	X	X	3 598	-
в том числе: Сырье и материалы	За январь - июнь 2025 г.	8 849	-	13 742	(1 916)	-	-	(8 800)	-	11 875	-
	За январь - июнь 2024 г.	4 147	-	7 129	(1 885)	-	-	(5 793)	-	3 598	-
Незавершенное производство	За январь - июнь 2025 г.	-	-	26 778	(35 578)	-	-	8 800	-	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	20 882	(26 675)	-	-	5 793	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 30 июня 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 январь - июнь 2025 г.	12 255	-	2 311	-	(11 524)	-	-	(138)	2 904	-
	За январь - июнь 2024 г.	13 505	-	173	-	(1 442)	-	-	-	12 236	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За январь - июнь 2025 г.	138	-	-	-	-	-	-	(138)	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	143	-	-	-	(5)	-	-	-	138	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За январь - июнь 2025 г.	12 117	-	2 311	-	(11 524)	-	-	-	2 904	-
	За январь - июнь 2024 г.	13 362	-	173	-	(1 437)	-	-	-	12 098	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За январь - июнь 2025 г.	64 545	(47 395)	24 975	-	(15 146)	-	(5 743)	138	74 512	(55 296)
	За январь - июнь 2024 г.	69 978	(39 809)	51 009	-	(18 317)	-	(6 083)	-	102 670	(47 654)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За январь - июнь 2025 г.	6 441	-	3 665	-	(5 754)	-	-	-	4 352	-
	За январь - июнь 2024 г.	12 399	-	21 732	-	(1 879)	-	-	-	32 251	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За январь - июнь 2025 г.	57 289	(47 395)	20 037	-	(8 709)	-	(5 743)	138	68 755	(55 296)
	За январь - июнь 2024 г.	51 706	(39 809)	20 215	-	(10 621)	-	(6 083)	-	61 300	(47 654)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За январь - июнь 2025 г.	789	-	1 264	-	(664)	-	-	-	1 389	-
	За январь - июнь 2024 г.	5 708	-	9 049	-	(5 657)	-	-	-	9 100	-

Расчеты с подотчетными лицами	За январь - июнь 2025 г.	22	-	-	-	(16)	-	-	-	7	-
	За январь - июнь 2024 г.	162	-	4	-	(157)	-	-	-	9	-
Расходы будущих периодов	За январь - июнь 2025 г.	3	-	9	-	(3)	-	-	-	9	-
	За январь - июнь 2024 г.	3	-	9	-	(3)	-	-	-	9	-
Итого	За январь - июнь 2025 г.	76 800	(47 395)	27 286	-	(26 670)	-	(5 743)	X	77 415	(55 296)
	За январь - июнь 2024 г.	83 483	(39 809)	51 182	-	(19 759)	-	(6 083)	X	114 906	(47 654)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 30 июня 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	56 787	1 491	53 659	6 265	45 440	5 631
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	56 787	1 491	53 659	6 265	45 440	5 631

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 январь - июнь 2025 г.	743 683	44 971	-	(2 995)	-	(36 544)	749 114
	За январь - июнь 2024 г.	657 428	55 173	-	(3 549)	-	(31 050)	678 002
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За январь - июнь 2025 г.	488 698	43 768	-	-	-	(36 544)	495 922
	За январь - июнь 2024 г.	411 740	42 557	-	-	-	(31 050)	423 247
Расчеты по аренде	За январь - июнь 2025 г.	26 877	1 203	-	(2 995)	-	-	25 084
	За январь - июнь 2024 г.	17 580	12 616	-	(3 549)	-	-	26 646
Долгосрочные займы	За январь - июнь 2025 г.	228 108	-	-	-	-	-	228 108
	За январь - июнь 2024 г.	228 108	-	-	-	-	-	228 108
Краткосрочные обязательства - всего	За январь - июнь 2025 г.	187 887	33 909	-	(93 528)	-	36 544	164 812
	За январь - июнь 2024 г.	178 780	37 716	-	(90 424)	-	31 050	157 122
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За январь - июнь 2025 г.	6 506	6 566	-	(6 506)	-	-	6 566
	За январь - июнь 2024 г.	3 491	5 069	-	(3 491)	-	-	5 069

Расчеты с покупателями и заказчиками	За январь - июнь 2025 г.	157 609	26 672	-	(85 241)	-	36 544	135 584
	За январь - июнь 2024 г.	147 933	29 284	-	(78 648)	-	31 050	129 619
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	449	-	-	(393)	-	-	56
Расчеты по аренде	За январь - июнь 2025 г.	4 992	323	-	(393)	-	-	4 922
	За январь - июнь 2024 г.	2 458	2 407	-	(506)	-	-	4 359
Краткосрочные займы	За январь - июнь 2025 г.	11 954	-	-	(87)	-	-	11 867
	За январь - июнь 2024 г.	11 781	-	-	-	-	-	11 781
Расчеты по налогам и сборам	За январь - июнь 2025 г.	237	129	-	(17)	-	-	349
	За январь - июнь 2024 г.	160	188	-	-	-	-	348
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За январь - июнь 2025 г.	28	-	-	(28)	-	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За январь - июнь 2025 г.	-	3	-	-	-	-	3
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За январь - июнь 2025 г.	407	72	-	-	-	-	479
	За январь - июнь 2024 г.	991	31	-	(509)	-	-	513
Расчеты с персоналом по оплате труда	За январь - июнь 2025 г.	1 279	141	-	(287)	-	-	1 133
	За январь - июнь 2024 г.	1 055	726	-	(260)	-	-	1 521

Расчеты с подотчетными лицами	За январь - июнь 2025 г.	4	1	-	-	-	-	6
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За январь - июнь 2025 г.	4 871	-	-	(968)	-	-	3 903
	За январь - июнь 2024 г.	10 462	-	-	(6 606)	-	-	3 856
Итого	За январь - июнь 2025 г.	931 570	78 880	-	(96 523)	-	X	913 927
	За январь - июнь 2024 г.	836 208	92 889	-	(93 973)	-	X	835 124

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 30 июня 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 январь - июнь 2025 г.	508	1 344	763	-	1 088
	За январь - июнь 2024 г.	723	2 046	1 673	-	1 096
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За январь - июнь 2025 г.	508	1 344	763	-	1 088
	За январь - июнь 2024 г.	723	2 046	1 673	-	1 096

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 30 июня 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	113 400	116 080	129 480
в том числе:			
По договору поручительства	113 400	116 080	129 480

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
Материальные затраты	10 360	7 078
Затраты на оплату труда	15 406	14 774
Отчисления на социальные нужды	2 928	2 619
Амортизация	7 772	6 106
Прочие затраты	58 896	48 846
Итого по элементам	95 361	79 424
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	95 361	79 424

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За январь - июнь 2025 г.	За январь - июнь 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За январь - июнь 2025 г.	-	-	-	-
	За январь - июнь 2024 г.	-	-	-	-