

Бухгалтерская отчетность
за январь - март 2025 г.

Публичное акционерное общество «Международный
Организация: Медицинский Центр Обработки и Криохранения Биоматериалов
Идентификационный номер налогоплательщика
Организационно-правовая форма Публичные акционерные общества
Форма собственности Частная собственность
Адрес в пределах места нахождения
119333, г. Москва, муниципальный округ Гагаринский вн.тер.г. ул.Губкина, д. 3,к. 1,помещ. 1/1

по ОКПО
ИНН
по ОКОПФ
по ОКФС

32678407
7736317497
12247
16

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 31 марта 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)

Коды		
0710001		
31	03	2025
32678407		
384		

по ОКПО

по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Гудвил	1105	-	-	-
3	Нематериальные активы	1110	77 106	78 640	84 776
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
4	Основные средства	1150	62 445	64 667	49 118
	Инвестиционная недвижимость	1160	-	-	-
5	Финансовые вложения	1170	814 630	730 480	900 000
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	954 181	873 787	1 033 894
	II. Оборотные активы				
6	Запасы	1210	8 425	8 849	4 147
	Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
7	Дебиторская задолженность	1230	38 061	29 405	43 674
5	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	81 000	47 000	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	259 835	276 895	196 066
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	387 321	362 150	243 886
	БАЛАНС	1600	1 341 502	1 235 937	1 277 780

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 марта 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	90 750	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	80 931	36 598	33 189
	Итого по разделу III	1300	414 342	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	519 762	515 574	429 320
	Итого по разделу IV	1400	747 870	743 682	657 428
	V. Краткосрочные обязательства				
8	Заемные средства	1510	4 886	11 954	11 781
8	Кредиторская задолженность	1520	173 485	175 933	166 999
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
8	Оценочные обязательства	1540	919	508	723
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	179 290	188 395	179 503
	БАЛАНС	1700	1 341 502	1 235 937	1 277 780

Генеральный директор

(наименование должности)

(подпись)

Приходько Александр Викторович

(расшифровка подписи)

6 мая 2025 г.



**Отчет о финансовых результатах
за январь - март 2025 г.**

Форма по ОКУД Отчетная дата (число, месяц, год)	Коды		
	0710002		
	31	03	2025
	32678407		
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	За январь - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
	Выручка	2110	90 017	80 309
10	Себестоимость продаж	2120	(18 617)	(13 115)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	71 400	67 194
10	Коммерческие расходы	2210	(21 334)	(16 850)
10	Управленческие расходы	2220	(7 820)	(8 488)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	42 246	41 856
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	11 721	8 401
	Проценты к уплате	2330	(8 554)	(8 454)
	Прочие доходы	2340	851	537
	Прочие расходы	2350	(1 932)	(5 516)
	Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	44 332	36 824
	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	44 332	36 824

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
	Результат переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	66 150	227 250
	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	110 482	264 074
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900	2,97	2,47
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910	2,97	2,47

Генеральный директор

(наименование должности)

(подпись)

Приходько Александр Викторович

(расшифровка подписи)

6 мая 2025 г.



**Отчет об изменениях капитала
за январь - март 2025 г.**

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

по ОКПО
по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	03	2025
32678407		
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	Нераспределенная 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 - март 2024 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	36 824	36 824
	Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3240	-	-	62 250	-	-	-	62 250
	На 31 марта 2024 г.	3250	149	-	227 250	242 504	7	70 031	539 942
	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 - март 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	44 332	44 332
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	-	66 150	-	-	-	66 150
	На 31 марта 2025 г.	3300	149	-	90 750	242 504	7	80 931	414 342

Генеральный директор
(наименование должности)

Приходько Александр Викторович
(подпись)
(расшифровка подписи)

6 мая 2025 г.



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

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

Коды		
0710005		
31	03	2025
32678407		
384		

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

по ОКПО
по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	96 667	84 446
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	87 870	80 994
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	8 797	3 452
	Платежи - всего	4120	(58 674)	(57 697)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(34 077)	(32 963)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(8 515)	(8 311)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(14 873)	(14 873)
	налога на прибыль организаций	4124	-	-
	прочие платежи	4129	(1 209)	(1 550)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	37 993	26 749

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	3 817	50 013
	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	1 000	44 400
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	2 817	5 613
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(55 924)	(51 446)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 924)	(1 446)
	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	(53 000)	(50 000)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(52 107)	(1 433)
	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 - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
	Платежи - всего	4320	(2 946)	(7 911)
	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	(963)	(6 594)
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	прочие платежи	4329	(1 983)	(1 317)
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(2 946)	(7 911)
	Сальдо денежных потоков за период	4400	(17 060)	17 405
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	276 895	196 066
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	259 835	213 467
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	(4)

Генеральный директор

(наименование должности)

(подпись)

Приходько Александр Викторович

(расшифровка подписи)

6 мая 2025 г.



**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ
ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «МЕЖДУНАРОДНЫЙ
МЕДИЦИНСКИЙ ЦЕНТР ОБРАБОТКИ И КРИОХРАНЕНИЯ
БИОМАТЕРИАЛОВ»
за январь-март 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-март 2025 года составила 15 человек, на 31 декабря 2024 - 15 человек.

Дочерних и зависимых обществ по состоянию на 31 марта 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 31 марта 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 2024 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 долевыми инструментами 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 31.03.2025 отсутствуют.
Нематериальные активы, созданные самим Обществом, по состоянию на 31.03.2025 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:

с

- 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 31.03.2025 отсутствуют.

3.5 Дебиторская задолженность (строка 1230 «Дебиторская задолженность»)

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 31 марта 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.

В отчетном периоде объявление дивидендов не производилось.

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 31 марта 2025 г. сумма изменения текущей рыночной стоимости акций ПАО “Артген”, принадлежащих ПАО “ММЦБ”, составила 90 750 тыс. руб.

3.8 Добавочный капитал (строка 1350 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31 марта 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 31 марта 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 31.03.2025 года учтены начисленные проценты по договорам облигационного займа в сумме 4 886 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 обязательств 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 31.03.2025

(тыс. руб.)

Наименование должника	Наименование кредитора	Дата возникновения	Дата прекращения	Сумма договора
ПАО “Артген”	НКО АО НРД	14.07.2021	08.07.2027	116 080

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-март 2025 года	январь-март 2024 года
Выделение, криоконсервация и долгосрочное хранение стволовых клеток пуповинной крови	90 017	80 309
Выручка-всего	90 017	80 309

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 -март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
Доходы за нарушение условий договоров, а также сумм, полученных в возмещение убытков	851	537
Итого прочие доходы	851	537

Прочие расходы	(тыс. руб.)	
	За январь - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
Резерв по сомнительным долгам	151	3 299
Банковские расходы	975	1 030
Расходы прошлых лет	263	234
Прочие расходы	543	953
Итого прочие расходы	1 932	5 516

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
06 мая 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	
									первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы - всего	За январь - март 2025 г.	96 676	(18 036)	-	-	-	(1 534)	-	-	-	-	-	-	96 676	(19 570)
	За январь - март 2024 г.	96 676	(11 900)	-	-	-	(1 534)	-	-	-	-	-	-	96 676	(13 434)
в том числе: Программы ЭВМ	За январь - март 2025 г.	255	(85)	-	-	-	(21)	-	-	-	-	-	-	255	(106)
	За январь - март 2024 г.	255	-	-	-	-	(21)	-	-	-	-	-	-	255	(21)
из них исключительные права	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Секреты производства (ноу-хау)	За январь - март 2025 г.	96 156	(17 904)	-	-	-	(1 505)	-	-	-	-	-	-	96 156	(19 409)
	За январь - март 2024 г.	96 156	(11 884)	-	-	-	(1 505)	-	-	-	-	-	-	96 156	(13 389)
из них исключительные права	За январь - март 2025 г.	96 156	(17 904)	-	-	-	(1 505)	-	-	-	-	-	-	96 156	(19 409)
	За январь - март 2024 г.	96 156	(11 884)	-	-	-	(1 505)	-	-	-	-	-	-	96 156	(13 389)
Другие НМА	За январь - март 2025 г.	265	(47)	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-	-	265	(55)
	За январь - март 2024 г.	265	(16)	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-	-	265	(24)
из них исключительные права	За январь - март 2025 г.	265	(47)	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-	-	265	(55)
	За январь - март 2024 г.	265	(16)	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-	-	265	(24)

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 январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	77 106	78 640	84 776
в том числе:			

Программы ЭВМ	149	170	255
из них созданные организацией	-	-	-
Секреты производства (ноу-хау)	76 747	78 252	84 272
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	210	218	249
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

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

Наименование показателя	На 31 марта 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 - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 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 - март 2025 г.	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-

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

4. Основные средства
4.1. Наличие и движение основных средств

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	За январь - март 2025 г.	46 173	(11 646)	110	-	-	(873)	-	-	-	-	-	46 283	(12 519)
	За январь - март 2024 г.	42 984	(12 661)	1 446	-	-	(534)	-	-	-	-	-	44 430	(13 195)
в том числе: Здания	За январь - март 2025 г.	5 360	(412)	-	-	-	(247)	-	-	-	-	-	5 360	(660)
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За январь - март 2025 г.	4 539	(1 973)	-	-	-	(55)	-	-	-	-	-	4 539	(2 028)
	За январь - март 2024 г.	8 704	(3 434)	-	-	-	(99)	-	-	-	-	-	8 704	(3 533)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За январь - март 2025 г.	33 741	(8 099)	110	-	-	(550)	-	-	-	-	-	33 851	(8 648)
	За январь - март 2024 г.	31 747	(8 151)	1 446	-	-	(413)	-	-	-	-	-	33 192	(8 564)
Транспортные средства	За январь - март 2025 г.	2 533	(1 161)	-	-	-	(22)	-	-	-	-	-	2 533	(1 183)
	За январь - март 2024 г.	2 533	(1 075)	-	-	-	(22)	-	-	-	-	-	2 533	(1 097)
Инвестиционная недвижимость - всего	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

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 - март 2025 г.	37 375	(7 236)	-	-	-	(1 459)	-	-	-	37 375	(8 695)
	За январь - март 2024 г.	22 143	(3 349)	6 971	-	-	(858)	-	-	-	29 114	(4 206)
в том числе: Здания	За январь - март 2025 г.	37 375	(7 236)	-	-	-	(1 459)	-	-	-	37 375	(8 695)
	За январь - март 2024 г.	22 143	(3 349)	6 971	-	-	(858)	-	-	-	29 114	(4 206)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	33 765	34 528	30 323
в том числе:			

Здания	4 700	4 948	-
Сооружения	2 511	2 566	5 270
Машины и оборудование (кроме офисного)	25 203	25 643	23 596
Транспортные средства	1 351	1 372	1 458
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 марта 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)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За январь - март 2025 г.	-	-	110	-	-	(110)	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	1 446	-	-	(1 446)	-	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За январь - март 2025 г.	-	-	110	-	-	(110)	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	1 446	-	-	(1 446)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 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 - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За январь - март 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За январь - март 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 - март 2025 г.	705 880	24 600	79 000	(61 000)	-	-	66 150	-	723 880	90 750
	За январь - март 2024 г.	735 000	165 000	50 000	(44 400)	-	-	62 250	-	740 600	227 250
в том числе: Займы выданные	За январь - март 2025 г.	105 390	-	79 000	(61 000)	-	-	-	-	123 390	-
	За январь - март 2024 г.	135 000	-	50 000	(44 400)	-	-	-	-	140 600	-
Акции, доли	За январь - март 2025 г.	600 490	24 600	-	-	-	-	66 150	-	600 490	90 750
	За январь - март 2024 г.	600 000	165 000	-	-	-	-	62 250	-	600 000	227 250
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За январь - март 2025 г.	47 000	-	214 500	(180 500)	-	-	-	-	81 000	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Займы выданные	За январь - март 2025 г.	47 000	-	214 500	(180 500)	-	-	-	-	81 000	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За январь - март 2025 г.	752 880	24 600	293 500	(241 500)	-	-	66 150	-	804 880	90 750
	За январь - март 2024 г.	735 000	165 000	50 000	(44 400)	-	-	62 250	-	740 600	227 250

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 марта 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 - март 2025 г.	8 849	-	19 161	(19 585)	-	-	X	X	8 425	-
	За январь - март 2024 г.	4 147	-	14 309	(14 044)	-	-	X	X	4 412	-
в том числе: Сырье и материалы	За январь - март 2025 г.	8 849	-	6 189	(967)	-	-	(5 645)	-	8 425	-
	За январь - март 2024 г.	4 147	-	4 607	(929)	-	-	(3 413)	-	4 412	-
Незавершенное производство	За январь - март 2025 г.	-	-	12 972	(18 617)	-	-	5 645	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	9 702	(13 115)	-	-	3 413	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 марта 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 - март 2025 г.	12 255	-	519	-	-	-	-	(138)	12 636	-
	За январь - март 2024 г.	13 505	-	1 315	-	-	-	-	-	14 820	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За январь - март 2025 г.	138	-	-	-	-	-	-	(138)	-	-
	За январь - март 2024 г.	143	-	-	-	-	-	-	-	143	-
Прочая	За январь - март 2025 г.	12 117	-	519	-	-	-	-	-	12 636	-
	За январь - март 2024 г.	13 362	-	1 315	-	-	-	-	-	14 677	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За январь - март 2025 г.	64 545	(47 395)	16 437	-	(8 155)	-	(2 862)	145	72 971	(47 546)
	За январь - март 2024 г.	69 978	(39 809)	23 377	-	(13 465)	-	(2 793)	7	79 897	(43 108)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За январь - март 2025 г.	57 289	(47 395)	11 731	-	(5 301)	-	(2 862)	138	63 856	(47 546)
	За январь - март 2024 г.	51 706	(39 809)	12 674	-	(6 837)	-	(2 793)	-	57 543	(43 108)
Авансы выданные	За январь - март 2025 г.	6 441	-	4 621	-	(2 347)	-	-	-	8 715	-
	За январь - март 2024 г.	12 399	-	7 006	-	(1 000)	-	-	-	18 405	-
Прочая	За январь - март 2025 г.	815	-	85	-	(507)	-	-	7	400	-
	За январь - март 2024 г.	5 873	-	3 697	-	(5 628)	-	-	7	3 949	-

Итого	За январь - март 2025 г.	76 800	(47 395)	16 956	-	(8 155)	-	(2 862)	X	85 607	(47 54
	За январь - март 2024 г.	83 483	(39 809)	24 692	-	(13 465)	-	(2 793)	X	94 717	(43 10

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 марта 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	47 546	47 546	47 395	47 395	39 809	39 809
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	47 546	47 546	47 395	47 395	39 809	39 809

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 - март 2025 г.	743 683	22 662	-	-	-	(18 475)	747 870
	За январь - март 2024 г.	657 428	29 919	-	-	-	(16 109)	671 238
в том числе: займы	За январь - март 2025 г.	228 108	-	-	-	-	-	228 108
	За январь - март 2024 г.	228 108	-	-	-	-	-	228 108
прочая	За январь - март 2025 г.	488 698	22 662	-	-	-	(17 141)	494 219
	За январь - март 2024 г.	411 740	22 948	-	-	-	(14 351)	420 337
обязательство по аренде	За январь - март 2025 г.	26 877	-	-	-	-	(1 334)	25 543
	За январь - март 2024 г.	17 580	6 971	-	-	-	(1 758)	22 793
Краткосрочные обязательства - всего	За январь - март 2025 г.	187 887	39 394	-	(67 391)	-	18 482	178 371
	За январь - март 2024 г.	178 780	36 774	-	(67 102)	-	16 116	164 568
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	За январь - март 2025 г.	6 506	2 399	-	(2 260)	-	-	6 645
	За январь - март 2024 г.	3 491	1 708	-	(791)	-	-	4 408

авансы полученные	За январь - март 2025 г.	157 609	28 673	-	(47 738)	-	17 141	155 684
	За январь - март 2024 г.	147 933	26 627	-	(42 740)	-	14 351	146 171
расчеты по налогам и взносам	За январь - март 2025 г.	672	275	-	(45)	-	-	902
	За январь - март 2024 г.	1 151	302	-	(702)	-	-	751
займы	За январь - март 2025 г.	11 954	7 805	-	(14 873)	-	-	4 886
	За январь - март 2024 г.	11 781	7 892	-	(14 873)	-	-	4 800
прочая	За январь - март 2025 г.	6 154	242	-	(1 259)	-	7	5 144
	За январь - март 2024 г.	11 966	245	-	(7 241)	-	7	4 977
обязательство по аренде	За январь - март 2025 г.	4 992	-	-	(1 216)	-	1 334	5 110
	За январь - март 2024 г.	2 458	-	-	(755)	-	1 758	3 461
Итого	За январь - март 2025 г.	931 570	62 056	-	(67 391)	-	X	926 241
	За январь - март 2024 г.	836 208	66 693	-	(67 102)	-	X	835 806

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 марта 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 - март 2025 г.	508	661	(250)	-	919
	За январь - март 2024 г.	723	593	(343)	-	973

в том числе: По оплате отпусков и вознаграждений	За январь - март 2025 г.	508	661	(250)	-	919
	За январь - март 2024 г.	723	593	(343)	-	973

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 марта 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-
в том числе: по договору поручительства	116 080	116 080	129 480

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За январь - март 2025 г.	За январь - март 2024 г.
Материальные затраты	6 454	4 099
Затраты на оплату труда	7 597	6 920
Отчисления на социальные нужды	1 450	1 227
Амортизация	3 866	2 926
Прочие затраты	28 405	23 281
Итого по элементам	47 771	38 453
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	47 771	38 453

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За январь - март 2025 г.	За январь - март 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 - март 2025 г.	-	-	-	-
	За январь - март 2024 г.	-	-	-	-