

Оценочные обязательства

В 2021 году оценочные обязательства не формировались.

Доходы и расходы

За 2021 год выручка от реализации составила:

Виды деятельности	Выручка от продаж	в тыс. рублей
Производственные услуги по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию медицинской техники	61 430	
Дача в аренду оборудования	223	
Итого:	61 653	

Всего выручка составила 61 653 тыс. руб. Продажа прочего имущества составила 1802 тыс. руб., прочие доходы за отчетный период составили сумме 7 тыс. руб.

Себестоимость реализованных работ, услуг и управленческие расходы за отчетный период составили 50 540 тыс. руб., себестоимость реализованного имущества составила 1290 тыс. руб., прочие расходы составили 1252 тыс. руб.

За 2021 год прибыль от продаж составила 11 113 тыс. руб., прибыль до налогообложения 10 380 тыс. руб., налог по УСН 1 534 тыс. руб., чистая прибыль 8846 тыс. руб.

Рентабельность продаж в 2021 году составила 18 %, по сравнению с 2020 годом она увеличилась на 2,4 %.

Резерв под обесценение запасов на 31.12.2021 года составляет 0 рублей.

Существенного влияния на финансовую деятельность общества распространение коронавируса инфекции (COVID-19) не оказало.

Аффилированные лица

На 31.12.2021г. аффилированными лицами Общества являются 2 физических лица и 1 юридическое лицо – ОАО ПТФ «Медтехника».

События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Пояснения по статьям бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах приведены в таблицах 1 - 6.

Генеральный директор



А.Б. Краснов

25 января 2022 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах за 2021 год**

Полное наименование: Закрытое акционерное общество Производственная фирма «Вологдамедтехника».

Сокращенное наименование: ЗАО ПФ «Вологдамедтехника».

Юридический и фактический адрес: 160002, г. Вологда, улица Лечебная, дом 32а.

Сведения о регистрации: свидетельство о государственной регистрации юридического лица выдано Инспекцией ФНС России по г. Вологде от 28 января 2005 года серия 35 № 001080328. Общество зарегистрировано и внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 28.01.2005 года за основным государственным регистрационным номером 1053500004348. ЗАО ПФ «Вологдамедтехника» включено в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства по состоянию на 10 августа 2017 года.

Общество подлежит обязательному аудиту.

По состоянию на 31 декабря 2021 года уставный капитал общества составляет 100 000 рублей (5000 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 20). Доли в уставном капитале оплачены полностью.

Среднесписочная численность работников по состоянию на 31 декабря 2021 года составляет 28 человек.

Краткая характеристика основных направлений деятельности

Основной вид деятельности ЗАО ПФ «Вологдамедтехника» – техобслуживание и ремонт медицинской техники.

Общество имеет лицензии по следующим видам деятельности:

- техобслуживанию и ремонту медицинской техники серия ФС 001876 № ФС99-04-001487 от 10.06.2014г., бессрочным сроком действия;

- в области использования источников ионизирующего излучения № 35.ВЦ.02.002.Л.000013.08.14 от 13.08.2014г., бессрочным сроком действия.

Основы составления отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2021 год ЗАО ПФ «Вологдамедтехника» составлена в соответствии с правилами бухгалтерского учета и отчетности, действующими в Российской Федерации. Отчетность заполнена на основании данных главной книги и сведений аналитического учета, в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), приказом Минфина РФ от 02.07.2010г №66н «О формах бухгалтерской отчетности».

По состоянию на дату подписания отчетности отсутствуют условия факты хозяйственной деятельности, а также события, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем соответствует неопределенность и необходимость раскрытия в Пояснениях.

Факты неприменения правил бухгалтерского учета в случаях, когда они не позволяют достоверно отразить имущество в состоянии и финансовые результаты деятельности Общества отсутствуют.

Оценивая перспективу непрерывности деятельности необходимо отметить, что отсутствуют основания для сомнения непрерывности деятельности Общества.

Информация об учетной политике

Положение об учетной политике для целей бухгалтерского и налогового учета ЗАО ПФ "Вологдамедтехника" утверждено Приказом № 74 от 31.12.2016г. Внесены изменения приказом № 78 от 30.12.2020 года в части «Учета запасов».

Общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом "Доходы минус расходы". Бухгалтерский учет ведется по программе 1-С Бухгалтерия.

Доходы и расходы Общества подразделяются на доходы и расходы по обычным видам деятельности и прочие доходы и расходы.

Выручка от реализации признается на момент отгрузки товаров (работ, услуг) на основании предъявленных покупателям расчетных документов.

Состав прочих доходов и расходов определяется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации» и ПБУ 10/99 «Расходы организации». Сдача имущества в аренду осуществляется на постоянной (систематической) основе и относится к основному виду деятельности.

Общехозяйственные расходы признаются полностью в отчетном периоде.

В учетной политике для целей бухгалтерского учета начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом. Активы организации, стоимостью не более 40000 рублей ведутся на счете 10, а также книги, брошюры и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию. При списании оценка материалов и товаров производится по фактической себестоимости.

Изменение учетной политики на 2022 год планируется, в связи с ФСБУ 6/2020 «Основы средства» и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Основные средства

В 2021 году произошло увеличение остаточной стоимости основных средств на 191 тыс. руб. Удельный вес основных средств в общей валюте баланса составил 1,15 %, по сравнению с 2020г. он увеличился на 0,44%. Процент амортизации основных средств к их первоначальной стоимости составляет на 31.12.2021г. 89,67%, на 31.12.2020г. он составлял 94,53%.

По состоянию на 31.12.2021г. остаточная стоимость основных средств составила 377 тыс. руб. В 2021 году были приобретения на общую сумму 261 тыс.руб.

Безнадельная и сомнительная дебиторская задолженность

Резерв по сомнительным долгам в 2021 году не начислялся ввиду отсутствия сомнительной задолженности покупателей.

Денежные средства

Сумма денежных средств и денежных эквивалентов на 31.12.2021г. Составила 14 966 тыс. руб.

Капитал и резервы

Собственный капитал общества увеличился в 2021 году на 7 360 тыс. руб. Доля собственного капитала в валюте баланса составляет 95,35 %. Коэффициент текущей ликвидности в 2021 году составил 21,26; в 2020 году он составлял 10,86 (нормативное значение 2). Коэффициент критической ликвидности в 2021 году составил 18,42; в 2020 году он был 8,84 (нормативное значение 1).

Чистые активы на 31.12.2021г. Составили 31 238 тыс. рублей, за 2021 год увеличились на 30,82% или на 7 360 тыс. рублей.

Кредиты и займы полученные

По состоянию на 31.12.2021г. Общество не имеет задолженности по договорам займа или кредитам.