

**Пояснительная записка
к бухгалтерской отчетности
ООО «Диагностика-М»
за 2021 год**

Оглавление

1.	ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ	3
2.	ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	3
3.	НМА, ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ	8
4.	ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ	10
5.	ЗАПАСЫ	10
6.	ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	10
7.	ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ	11
8.	ПРОЧИЕ АКТИВЫ	12
9.	УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ	12
10.	ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА	12
11.	КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	12
12.	РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА	12
13.	ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ	13
14.	СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ	14
15.	ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	14
16.	НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	14
17.	ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ	14
18.	НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ	14
19.	ПРОЧЕЕ	15

Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «Диагностика-М» за 2021 год

Данные Пояснения к бухгалтерской отчетности является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общество с ограниченной ответственностью «Диагностика-М» (краткое наименование: ООО «Диагностика-М») за 2021 год, подготовленной в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Дата государственной регистрации: 10 ноября 1992 г.

ОГРН 1037739045552

ИНН 7720081285

КПП 772301001

Зарегистрировано в Межрайонная инспекция МНС России № 39 по г. Москве 09.01.2003 (свидетельство серия 77 номер 007221642)

Юридический адрес Общества: 109316, г. Москва, Волгоградский проспект, дом 42, этаж 13, помещение 12

Фактический адрес Общества: 109316, г. Москва, Волгоградский проспект, дом 42, этаж 13, помещение 12

Телефон/факс: 8 495 228 18 28

Общество осуществляет деятельность по производству контрольно-измерительных приборов (ОКВЭД 26.51).

Численность работающих на 31 декабря 2021 г. сотрудников Общества составила 144 человек.

Уставный капитал

Уставный капитал ООО «Диагностика-М» составляет 10 тыс. рублей.

На 31.12.2021 владельцами акций (долей) являются следующие лица:

Наименование/ФИО	Количество обыкновенных акций (доля)
Усачев Владимир Евгеньевич	100%

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность Общества за 2021 г. была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

Основные средства

В соответствии с п.п. 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Активы, в отношении которых выполняются условия согласно п.4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Обществом в составе материально-производственных запасов. Стоимость данных активов списывается на затраты по мере передачи их в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности, после ввода в эксплуатацию контроль за их движением ведется на забалансовом учете. Ответственность за сохранность данных объектов возложена на материально-ответственных лиц в местах хранения и эксплуатации объектов. Основные средства Компании отражены в бухгалтерском балансе по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, начисленной за время их использования.

Амортизация объектов основных средств производится линейным методом исходя из установленных Обществом сроков полезного использования, определенных при принятии объектов к бухгалтерскому учету.

Сроки полезного использования объектов основных средств, бывших в употреблении, определяются с учетом срока использования объекта предыдущим собственником. Затраты на ремонт основных средств включаются в расходы отчетного периода в полном объеме.

В соответствии с п. 20 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» сроки полезного использования основных средств, использованные для начисления амортизации, приведены ниже:

Группы основных средств	Сроки полезного использования (мес)
Транспортные средства	37-85
Офисное оборудование	25-37
Машины и оборудование	25-85
Производственный и хозяйственный инвентарь	61-85
Здания и сооружения	360-420

Переход на ФСБУ 6/2020 осуществляется с 01.01.2022 года альтернативным способом (п.49 ФСБУ 6/2020), производится единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на дату перехода, без пересчета сравнительных показателей бухгалтерской отчетности.

ФСБУ 25/2018 «Аренда» в 2021 году не применяется.

Нематериальные активы

В соответствии с п. 6 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость нематериальных активов определяется как сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная организацией при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях.

В соответствии с п. 28 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов» амортизация по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется (п. 23 ПБУ 14/2007).

В течение отчетного периода Общество не выявило факторов, свидетельствующих о необходимости уточнения сроков полезного использования, а также способов определения амортизации нематериальных активов.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся, и начисляются независимо от результатов деятельности Общества в отчетном периоде (п. 33 ПБУ 14/2007).

Принятые организацией сроки полезного использования нематериальных активов в месяцах - 24-189 месяцев.

НИОКР

В соответствии с ПБУ 17/02 «Учет расходов по научно-исследовательские опытно-конструкторские и технологические работы»:

Расходы по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- сумма расхода может быть определена и подтверждена;
- имеется документальное подтверждение выполнения работ (акт приемки выполненных работ и тому подобное);
- использование результатов работ для производственных и (или) управленческих нужд приведет к получению будущих экономических выгод (дохода);
- использование результатов научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ может быть продемонстрировано.

Если все условия выполняются, то расходы на их выполнение списываются с кредита счета 08 субсчет 08-8, в дебет счета 04 "Нематериальные активы". Расходы на НИОКР, результаты которых используются для производственных либо управленческих нужд организации, учитываются на счете 04 "Нематериальные активы" обособленно.

При невыполнении любого из вышеуказанных условий расходы организации, связанные с выполнением НИОКР, признаются прочими расходами отчетного периода.

Единицей бухгалтерского учета расходов на НИОКР считается инвентарный объект.

К расходам по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам относятся все фактические расходы, связанные с выполнением указанных работ:

- стоимость материально-производственных запасов и услуг сторонних организаций и лиц, используемых при выполнении указанных работ;
- затраты на заработную плату и другие выплаты работникам, непосредственно занятым при выполнении указанных работ по трудовому договору;
- отчисления на социальные нужды;
- стоимость спецоборудования и специальной оснастки, предназначенных для использования в качестве объектов испытаний и исследований;
- амортизация объектов основных средств и нематериальных активов, используемых при выполнении указанных работ;
- затраты на содержание и эксплуатацию научно-исследовательского оборудования, установок и сооружений, других объектов основных средств и иного имущества;
- общехозяйственные расходы, в случае если они непосредственно связаны с выполнением данных работ;
- прочие расходы, непосредственно связанные с выполнением научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ, включая расходы по проведению испытаний.

Порядок списания расходов на НИОКР - линейный. Срок, в течение которого будут списываться расходы на НИОКР устанавливается приказом генерального директора, но не может превышать 5 лет.

Расходы по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, которые не дали положительного результата, признаются прочими расходами.

Запасы

В соответствии с п. 3 ФСБУ 5/19 «Запасы» для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Компания не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые по мере приобретения.

Готовая продукция и незавершенное производство учитывается по фактической себестоимости.

Полуфабрикаты собственного производства учитываются обособленно.

Компания оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости, которая рассчитывается ежемесячно.

ФСБУ 5/19 «Запасы» применяется в отчетности за 2021 г., последствия учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/19 отражаются перспективно.

Доходы

Доходы от ведения обычных видов деятельности в 2021 году представляют собой выручку от:

- Производства рентгеноскопического и радиометрического оборудования
- Перепродажи товаров
- Работ по ремонту, монтажу и наладке оборудования

Выручка от продаж признается в бухгалтерской отчетности по методу начисления в момент выполнения работ, оказания услуг за вычетом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных платежей.

Расходы

Расходами по обычным видам деятельности в Обществе признаются расходы, осуществленные с целью

получения доходов от обычных видов деятельности

На счете 20.01 ведется учет затрат по номенклатурным группам, в зависимости от видов выпускаемой продукции, выполняемых работ, оказываемых услуг.

К счету 20.01 открыта аналитика для следующих номенклатурных групп:

- «Рентгенологическое измерительное оборудование». В данной номенклатурной группе аккумулируются затраты на всю выпускаемую предприятием продукцию, за исключением продукции, выпускаемой по контрактам, для которых предусмотрен отдельный учет затрат, либо на основании отдельного распоряжения руководителя. В указанную группу, по умолчанию, относятся затраты на оплату труда всего производственного персонала, не отнесенные на отдельные контракты, подлежащие отдельному учету.

Под производственным персоналом понимаются работники, фактически производящие готовую продукцию и относящиеся к производственным подразделениям:

все инженерные должности, конструкторские должности (за исключением главного конструктора), монтажники, программисты (за исключением относящихся к администрации, в соответствии со штатным расписанием), слесари.

- «Работы по ремонту, монтажу, наладке и прочие работы». Номенклатурная группа предназначена для выделения затрат, относящихся к выполненным работам по ремонту, техническому обслуживанию, пуско-наладочным и аналогичным работам. В указанную группу, по умолчанию, относятся затраты на оплату труда всех сотрудников сервисного подразделения, не отнесенные на отдельные контракты, подлежащие отдельному учету (за исключением работников, относящихся к общепроизводственным и общехозяйственным затратам, отражающихся на счете 25 и 26).

- Контракты, подлежащие отдельному учету. К данным контрактам относится заработная плата сотрудников в соответствии с распоряжением руководителя о создании соответствующих рабочих групп и отчетов по учету рабочего времени.

- Номенклатурные группы по передаче в переработку давальческого сырья и получения полуфабрикатов.

Установить способ распределения затрат (заработной платы, страховых взносов, подрядных работ и т.д.) внутри номенклатурной группы по видам готовой продукции пропорционально списанным МПЗ.

На счете 25 отражаются затраты на оплату труда следующих категорий работников:

Работники ОТК, Технолог, работники склада, менеджеры по сервису, начальник производственного участка, начальник и заместитель начальника производства, иные должности, имеющие по характеру общепроизводственную направленность.

На счете 26 отражаются оплата труда административных работников: генерального директора, его заместителей, сотрудников финансовой службы, экономистов, менеджеров по работе с клиентами, по закупкам, продажам, архивных служащих, курьеров, программистов, руководителей проектов и иные должности, имеющие по характеру общехозяйственную направленность.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место (п. 18 ПБУ 10/99).

Расходы, собранные в течение отчетного периода на счете 20.01, относящиеся к выполнению работ (услуг) по ремонту, монтажу и прочим услугам списываются в дебет счета 90.02.1 («Себестоимость продаж») в полном объеме.

Расходы, учтенные на счетах 25, распределяются на затраты основного производства по объектам калькулирования пропорционально начисленной заработной плате работников производства, за исключением расходов по подразделениям «Лаборатория неразрушающего контроля» и «Сервисного отдела» (эти затраты списываются на счет 20 по конкретным подразделениям). Незавершенное производство оценивается по стоимости заработной платы работников производства, начисленных страховых взносов, работ сторонних организаций прямого характера, а также стоимости сырья, материалов и полуфабрикатов, и распределенных затрат со счета 25.

Расходы, учтенные на счете 26, не включаются в фактическую себестоимость запасов, а относятся к управленческим расходам в соответствии с ФСБУ 5/2019.

Расходы, учтенные на счете 26, 44 «Расходы на продажу» полностью списываются в дебет счета 90 «Продажи».

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида (п.65 Приказа МинФина РФ от 24.07.1998г. № 34н).

Учет расходов по займам и кредитам

При получении займа и (или) кредита основная сумма долга учитывается в бухгалтерском учете в соответствии с условиями договора займа или кредитного договора в сумме фактически поступивших денежных средств или в стоимостной оценке других вещей, предусмотренной договором.

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены и являются прочими расходами, подлежащими отнесению на финансовый результат.

Начисление процентов по полученным займам и кредитам производится в соответствии с порядком, установленным в договоре займа и (или) кредитном договоре.

Способы оценки имущества

В соответствии со ст. 12 Федерального закона от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ объекты бухгалтерского учета подлежат денежному измерению в валюте Российской Федерации.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Денежные средства и их эквиваленты

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, Общество относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее, а также высоколиквидные банковские векселя со сроком погашения до трех месяцев. В целях составления бухгалтерского баланса Общество включает эквиваленты денежных средств в состав денежных средств.

Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто в составе строки отчета о движении денежных средств «Прочие платежи» денежные потоки по налогу на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещение из нее.

Кроме того, Общество сворачивает выплаты и возврат обеспечений исполнения обязательств по заключенным договорам поставок (выполнения работ, оказания услуг) при условии их перечисления и возврата в рамках календарного года.

Денежные потоки по текущей деятельности, связанные с оплатой труда работника, включают в себя также суммы, уплаченные по договорам гражданско-правового характера с физическими лицами, и суммы налога на доходы физических лиц, уплаченные Обществом как налоговым агентом, отчисления в государственные внебюджетные фонды.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата, в частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки: от размещения средств на депозитных (овернайт и прочих краткосрочных) счетах банков.

Учет денежных потоков в иностранной валюте

Для целей составления отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. При несущественном изменении официального курса иностранной валюты к рублю, устанавливаемого Центральным банком Российской Федерации, пересчет в рубли, связанный с совершением большого числа однородных операций в такой иностранной валюте, может производиться по среднему курсу, исчисленному за месяц или более короткий период.

В случае если незамедлительно после поступления в иностранной валюте Общество в рамках своей обычной деятельности меняет полученную сумму иностранной валюты на рубли, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически полученных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли. В случае если незадолго до платежа в иностранной валюте Общество в рамках

своей обычной деятельности меняет рубли на необходимую сумму иностранной валюты, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически уплаченных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006). Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков Общества и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена бухгалтерская отчетность.

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы за исключением курсовой разницы, связанной с формированием уставного (складочного) капитала Общества, которая подлежит отнесению на добавочный капитал.

При бухгалтерском учете активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте и подлежит оплате в рублях РФ, применен курс иностранной валюты, установленный законом или соглашением сторон на дату совершения операции. Стоимость авансов и предварительных платежей не пересчитывается, а включается в состав общей стоимости активов и обязательств в рублях по курсу, действовавшему на дату перечисления средств выданного аванса, задатка, предварительной оплаты. По активам и обязательствам, для стоимости которых законом или соглашением сторон курс не установлен, применен курс иностранной валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции.

Курс ЦБ РФ на 31 декабря 2021 г. составил:

Доллар США 74,2926 рублей;

Евро 84,0695 рублей.

Иное

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы» за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Такая краткосрочная часть, а также затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы».

Если по конкретному вопросу в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то при формировании учетной политики осуществляется разработка организацией соответствующего способа, исходя из настоящего и иных положений по бухгалтерскому учету, а также Международных стандартов финансовой отчетности (п.7 ПБУ 1/2008).

Изменения в учетной политике

Изменений в учетную политику на 2021 год Общество не вносило.

Изменения вступительного баланса

Изменения вступительного баланса отсутствуют.

3. НМА, ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ

Информация о НМА представлена в Таблице 1.1 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Информация об основных средствах представлена в Таблице 2 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

На балансе Компании числятся автотранспортные средства, приобретенные в лизинг:

тыс. руб.

№договора/ лизингодатель	Наименование	Сумма договора	Остаток на 31.12.2021 г.
ОВ/Ф-60699-01-01 от 23.05.2019 г. АО СБЕРБАНК ЛИЗИНГ	Автомобиль FORD EXPLORER	3 420	275
2154257-ФЛ/МКМ-19 от 08.08.2019 г. АО» ЛК ЕВРОПЛАН»	Автомобиль LAND ROVER	3 820	544
2203166-ФЛ/МБУ-19 от 14.10.2019 г. АО» ЛК ЕВРОПЛАН»	Автомобиль MAZDA. CX-9	3 772	693
ОВ/Ф-60699-05-01 от 24.05.2019 г. АО СБЕРБАНК ЛИЗИНГ	Автомобиль MERCEDES BENZ V 250 D 4MATIC	5 668	432
2019-12/FL-19963 от 23.12.2019 г. ООО «МЕРСЕДЕС-БЕНЦ ФАЙНЭШНЛ СЕРВИСЕС РУС»	Автомобиль MERCEDES BENZ VITO TOURER 119 BLUETEC4*4	2 957	640
ОВ/Ф-60699-15-01 от 03.12.2020 г. АО СБЕРБАНК ЛИЗИНГ	ЛАДА ЛАРГУС универсал	927	399
ОВ/Ф-60699-17-01 от 28.12.2020 г. АО СБЕРБАНК ЛИЗИНГ	Автомобиль Skoda Kodiaq	3 381	1 504
ОВ/Ф-60699-20-01 от 18.06.2021 г. АО СБЕРБАНК ЛИЗИНГ	Автомобиль KIA SORENTO	4 072	2 258
ОВ/Ф-60699-22-01 от 21.09.2021 г. АО СБЕРБАНК ЛИЗИНГ	Автомобиль Toyota RAV4	3 287	2016
РС-FC34300-3074040 от 18.10.2021г.	Автомобиль Skoda Octavia	3 347	2 070

На забалансовом учете Компании находятся автотранспортные средства, приобретенные в лизинг, а также арендуемые помещения.

Данные по автотранспортным средствам приведены в таблице ниже:

№договора/ лизингодатель	Наименование	Сумма договора (тыс.руб.)	Остаток на 31.12.2021 г. (тыс.руб.)
ОВ/Ф-60699-10-01 от 26.06.2019 г. АО СБЕРБАНК ЛИЗИНГ	ЛАДА KS045L ЛАРГУС	872	250
ОВ/Ф-60699-11-01 от 02.07.2019 г. АО СБЕРБАНК ЛИЗИНГ	HYUNDAI TUCSON	2000	83

По состоянию на 31.12.2020 г. ООО «Диагностика-М» арендует следующие помещения:

- г. Москва, ул.2-я Кабельная, д.2, стр.6 и 71 – Договор № 100 от 01.11.2020 г. с АО «Бета-Сервис» - 258,6 кв. м в производственных помещениях, постоянная часть арендной платы составляет 7 500 руб. за кв. метр в год;

- г. Москва, Волгоградский пр-кт, д. 42, этаж 13, комната 1,2,5,5а,6,6а,8,9,10,11,12,13а,13,14 - Договор № 19/07/19-42А/3 от 26.07.2019 г. с АО «Технополис «МОСКВА» (778,34 кв.м) - стоимость аренды 528575,04 рублей в месяц.

По состоянию на 31.12.2021 г. ООО «Диагностика-М» арендует следующие помещения:

- г. Москва, Волгоградский пр-кт, д. 42, этаж 13, комната 1,2,5,5а,6,6а,8,9,10,11,12,13а,13,14 - Договор № 19/07/19-42А/3 от 26.07.2019 г. с АО «Технополис «МОСКВА» (778,34 кв.м) - стоимость аренды 548396,60 рублей в месяц.

- г. Москва, Волгоградский пр-кт, д. 42, этаж 8, комната 11 - Договор № 04/01/21-42/11М от 10.02.2021 г. с АО «Технополис «МОСКВА»(112,6 кв.м) - стоимость аренды 107 091,98 рублей в месяц.

4. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

В 2021 году финансовых вложений Общество не осуществляло.

5. ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

6. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Перечень выданных обеспечений на 31.12.2020 г.:

		тыс. руб
Контрагент	Договор	Сумма
В/ч 35533	344/2019-6230п от 14.10.2019 г	8
В/ч35533	223/2020-6230п от 15.07.2020 г	8
В/ч 44239	24 от 20.05.2020 (руб.)	1
АДЦ МКУ	963/366-039/20 от 26.06.2020г	27
АДЦ МКУ	963/366-093/20 от 08.12.2020г	62
АЭРОПОРТ ПЕТРОЗАВОДСК БУ РК	33азф-19 14.01.2020 г	12
ГБУ РЕСПУБЛИКИ МАРИЙ ЭЛ "АЭРОПОРТ ЙОШКАР-ОЛА"	43 от 25.07.2020г.	62
ГБУ РЕСПУБЛИКИ МАРИЙ ЭЛ "АЭРОПОРТ ЙОШКАР-ОЛА"	85 от 01.11.2020г	13
ГКУ "ДЭСЗС" МОСКОМСПОРТА	0373200068620000154_48808 от 10.08.2020г	13
ГУП "Московский метрополитен"	0573200007519000138 от 25.04.2019 г	108
ГУП "Московский метрополитен"	0373200082120000215 от 29.05.2020г	3 150
ГУП "Московский метрополитен"	0373200082120000705	200
ГУП "Московский метрополитен"	0373200082119000983 от 16.12.2019 г	122
ГУП "Московский метрополитен"	0373200082120000255 от 07.07.2020г	1 045
ГУП "Московский метрополитен"	0173200001420000496	11 112
ГУП "Московский метрополитен"	0373200082120000255 от 07.07.2020г	475
ГУП "Московский метрополитен"	0373200082120000275	227
ДИРЕКЦИЯ ТРАНСПОРТА ЯНАО ГКУ	1461/2020 от 27.03.2020г	111
Региональное таможенное управление РЭБОТИ	0373100020120000043_108231	60
ТОМЗЭЛ АО	7016-05I-K-Y12-00157-2020	210
УМВД России по Ханты-Мансийскому автономному округу - Югре (л/с 05871342940)	2020188100042008601010390/03871000016 200000010_46526 от 06.04.2020г	64
ЦХИСО УМВД РОССИИ ПО КОСТРОМСКОЙ ОБЛАСТИ ФКУ	125 от 08.11.2019 г	2
ИТОГО		17 092

Перечень выданных обеспечений на 31.12.2021 г.:

тыс. руб

Контрагент	Договор	Сумма
В/ч 44239	24 от 20.05.2020 г.	1
АЭРОПОРТ ПЕТРОЗАВОДСК БУ РК	33эф-19 14.01.2020 г.	12
В/ч 68240	Обеспечение заявки на заключение договора	189
В/ч 35533	286-ЗЭА/2021	177
ГБУ РЕСПУБЛИКИ МАРИЙ ЭЛ "АЭРОПОРТ ЙОШКАР-ОЛА"	43 от 25.07.2020г.	62
ГБУ РЕСПУБЛИКИ МАРИЙ ЭЛ "АЭРОПОРТ ЙОШКАР-ОЛА"	85 от 01.11.2020г.	13
ГБУ РЕСПУБЛИКИ МАРИЙ ЭЛ "АЭРОПОРТ ЙОШКАР-ОЛА"	35 от 12.04.2021 г.	5
ГКУ "ДЭСЗС" МОСКОМСПОРТА	0373200068620000154_48808 от 10.08.2020г.	13
Гормост	0373200557921000878	8
Гормост	03732005579210008780001 от 13.12.2021г.	8
ГУП "Московский метрополитен"	0373200082121000136	245
ГУП "Московский метрополитен"	0373200082120000215 от 29.05.2020г.	3 150
ГУП "Московский метрополитен"	0373200082121000426	447
ГУП "Московский метрополитен"	0373200082119000983 от 16.12.2019 г.	121
ГУП "Московский метрополитен"	0373200082120000255 от 07.07.2020г.	1 045
ГУП "Московский метрополитен"	0373200082120000275	227
УМВД России по Ханты-Мансийскому автономному округу - Югре (л/с 05871342940)	2020188100042008601010390/03871000016 200000010_46526 от 06.04.2020г.	64
УФК по г.Москве (ФКУ ГЦИТОИС ФСИН России л/с 04731819020)	2121320100362770659360500/03731000650 210000440001 от 26.04.2021 г.	319
ЦХИСО УМВД РОССИИ ПО г. САНКТ-ПЕТЕРБУРГУ И ЛЕНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ ФКУ	100024521121100116 от 21.10.2021 г.	14
ИТОГО		6 120

7. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря :

тыс. руб.

	2021 г.	2020 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	224 014	228 578
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	4 058	38 421
Депозитные счета со сроком погашения до 3-х месяцев	9 000	4 500
Денежные документы		8
Денежные средства на специальных счетах торговых площадок	844	962
Итого денежные средства	237 916	272 469

Соотношение строк по остаткам денежных средств и эквивалентов по строкам бухгалтерского баланса:

	ОДДС	Бух.Баланс
Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало 2020 г	Стр. 4450 Гр.ЗаЯнварь-Декабрь 2020 г.	Стр.1250 На 31 декабря 2019 г.
Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец 2020 г	Стр. 4500 Гр.ЗаЯнварь-Декабрь 2020 г.	Стр.1250 На 31 декабря 2020 г.
Остаток денежных средств и их эквивалентов на начало 2021 г	Стр. 4450 Гр.ЗаЯнварь-Декабрь 2021 г.	Стр.1250 На 31 декабря 2020 г.
Остаток денежных средств и их эквивалентов на конец 2021 г	Стр. 4500 Гр.ЗаЯнварь-Декабрь 2021 г.	Стр.1250 На 31 декабря 2021 г.

8. ПРОЧИЕ АКТИВЫ

На 31 декабря прочие активы состояли из следующих позиций:

Виды активов	тыс. руб.	
	2021 г.	2020 г.
Прочие внеоборотные активы, в том числе:	6 945	729
Расходы будущих периодов	6 945	729
Прочие оборотные активы, в том числе:	385	229
Расходы будущих периодов	339	229
Денежные документы	46	-

9. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал Общества оплачен полностью.

10. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Наличие заемных средств по состоянию на 31 декабря 2020 г. и 31 декабря 2021 г.:

Займодавец/№ договора/срок договора	тыс.руб.	
	2021 г.	2020 г.
Департамент финансов г.Москвы Договор №П-21/2020 от 08.06.2020 г. Срок погашения 10.05.2023 г.	48 571	80 000
Итого	48 571	80 000

11. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Обеспечения полученные на 31.12.2020г. и 31.12.2021 г. отсутствуют.

12. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ10/99):

тыс. руб.

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль (убыток)
Производство рентгеноскопического и радиометрического оборудования 26.51	872 396	538 874	333 522
в т.ч. Экспорт	101 451		
Перепродажа товаров 46.69.9	24 833	18 780	6 053
Работы по ремонту, монтажу и наладке оборудования (33.14)	87 098	57 582	29 516
Итого за 2021 г.	984 327	615 236	369 091
Производство рентгеноскопического и радиометрического оборудования 26.51	1 035 776	743 707	292 069
в т.ч. Экспорт	190 211		
Перепродажа товаров 46.69.9	9 246	6 082	3 164
Работы по неразрушающему контролю 71.20.9	5 409	12 877	-7 468
НИР и ОКР 72.19	5 000	4 311	689
Работы по ремонту, монтажу и наладке оборудования (33.14)	66 098	86 445	-20 347
Итого за 2020 г.	1 121 529	853 422	268 107

Информация о себестоимости и сумме управленческих и коммерческих расходов, произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат, представлена в Таблице 6 Пояснений к балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация об оценочных обязательствах представлена в Таблице 7 Пояснений к балансу и отчету о финансовых результатах.

13. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В течение 2020-2021 г.г. были произведены и получены (понесены) следующие прочие доходы и расходы:

тыс. руб.

Прочие доходы	за 2021 г.	за 2020 г.
Проценты за размещение средств по депозиту и на остатки по банковским счетам	2 998	4 252
Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	5 256	24 841
Штрафы, пени, неустойки по договорам	410	557
Возмещение затрат по перевозке, реализации и продвижению товаров	10 700	2 587
Прочие доходы	1 370	3 801
Итого прочие доходы и проценты	20 734	36 038

тыс. руб.

Прочие расходы	за 2021 г.	за 2020 г.
Проценты по полученным займам	1 292	945
Курсовые разницы Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	4 759	13 426
Отклонение курса продажи (покупки)	73	17
Банковские услуги	4 070	4 234
расходы, связанные с продажей (покупкой) валюты		
Не принимаемы для целей н/о расходы	3 778	3 998
Списание задолженности	240	133
Благотворительные взносы	115	540
Штрафы, пени и неустойки по договорам	94	378
Резерв по сомнительным долгам	-	1 301
Прочие расходы	1 446	1 626
Итого прочие расходы и проценты	15 867	26 598

14. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Связанными и аффилированными сторонами в текущем периоде являлись - Генеральный директор Усачев Владимир Евгеньевич.

Характер отношений – выплата заработной платы по трудовому договору :

- заработная плата (включая отпускные и прочие выплаты, связанные с оплатой труда) – 2 242 тыс.руб. С указанной суммы был выплачен НДФЛ (13% в сумме 291 тыс.руб) и начислены страховые взносы, в том числе в ПФР – 237 тыс.руб; ФОМС – 112 тыс.руб.; ФСС врем.нетруд. и материнство – 2 тыс.руб.; ФСС от несч.случаев и проф.заболеваний – 11 тыс.руб);

Бенефициарным владельцем компании является Усачев Владимир Евгеньевич (имеет 100 % участия в капитале компании).

15. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Прекращаемая деятельность отсутствует.

16. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Финансовая (бухгалтерская) отчетность подготовлена на основании допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения или необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, а, следовательно, обязательства Общества будут погашаться в установленном порядке.

17. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

В 2021 году Компания государственную помощь не получала.

18. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Для целей начисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Ниже приведена таблица расчета налога на прибыль в 2021 г.

тыс. руб.

Код	Показатель Порядок расчета	Сумма итого	В т.ч. по ставке	
			2%	20%
А	Прибыль до налогообложения	218 200	197 192	21 008
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91			
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода	8	8	0
	Сальдо на начало периода по дебету счета 09			
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода	493	493	0
	Сальдо на начало периода по кредиту счета 77			
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода**	7	7	0
	Сальдо на конец периода по дебету счета 09			
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода**	608	608	0
	Сальдо на конец периода по кредиту счета 77			
Е	Постоянная разница за период	5 945	5 945	0
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91 (данные по учету постоянных разниц)			
1	Отложенный налог на начало периода	- 485	-485	0
	(Б) - (В)			
2	Отложенный налог на конец периода	- 601	- 601	0
	(Г) - (Д)			
3	Отложенный налог за отчетный период	-115	- 115	0
	(2) - (1)			
4	Текущий налог на прибыль	-8 149	-3 947	-4 202
	Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 68.04.2 (со знаком "минус")			
5	Расход по налогу за отчетный период	-8 264	- 4 062	-4 202
	(3) + (4)			
6	Условный расход по налогу	-8 146	-3 944	-4 202
	- (А) * 20%/2%			
7	Постоянный налоговый расход	-118	-118	0
	- (Е) * 20%/2%			
8	Чистая прибыль	209 936	193 130	16 806
	(А) + (5)			

Отложенный налог на прибыль за 2021 год составил (115) тыс. руб.

Он обусловлен возникновением временных разниц в отчетном периоде. Указанные временные разницы связаны с различным признанием накладных расходов для целей налогообложения и бухгалтерского учета. Так для налогообложения накладные расходы списываются в месяце их осуществления, а для целей бухгалтерского учета они переносятся на себестоимость продукции и при наличии незавершенного производства и готовой продукции остаются непринятыми.

Отложенные налоговые активы по состоянию на 31.12.2020 г. составляли 8 тыс. руб., отложенные налоговые активы по состоянию на 31.12.2021 г. - 7 тыс. руб.

Отложенные налоговые обязательства по состоянию на 31.12.2020 г. составили 493 тыс. руб., в том числе: по готовой продукции - 173 тыс.руб., по незавершенному производству 2 тыс. руб., по основным средствам - 91 тыс. руб., по материалам 227 тыс. руб.; по состоянию на 31.12.2021 г. составили 608 тыс. руб., в том числе: по готовой продукции - 144 тыс.руб., по незавершенному производству 152 тыс. руб., по основным средствам - 76 тыс. руб., по материалам - 236 тыс. руб.

19. ПРОЧЕЕ

ООО «Диагностика-М» является резидентом особой экономической зоны технико-внедренческого типа (Свидетельство, удостоверяющее регистрацию юридического лица в качестве резидента особой экономической зоны В№00213 от 10.12.2019 г.)


Резиденты технико-внедренческой ОЭЗ исчисляют налог на прибыль для уплаты в федеральный бюджет по общей ставке, установленной для резидентов ОЭЗ, в размере 2 процентов.

Пониженная ставка применяется при условии ведения раздельного учета доходов (расходов) полученных (понесенных) от деятельности, осуществляемой на территории ОЭЗ и доходов (расходов) полученных

(понесенных) от деятельности, осуществляемой за пределами территории ОЭЗ.

01 ноября 2020 года Обществом было создано обособленное подразделение «Алабушево». Адрес обособленного подразделения: 124460, г. Москва, Зеленоград, ул. Алабушевская, д.17 стр.1 .

Генеральный директор ООО «Диагностика-М»


Усачев В.Е.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	5 949	(5 171)	-	-	(549)	-	-	-	-	5 949	(5 720)
	5110	за 2020г.	5 295	(2 445)	654	-	(2 726)	-	-	-	-	5 949	(5 171)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2021г.	5 854	(5 105)	-	-	(544)	-	-	-	-	5 854	(5 648)
	5111	за 2020г.	5 200	(2 383)	654	-	(2 721)	-	-	-	-	5 854	(5 105)
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5102	за 2021г.	95	(67)	-	-	(5)	-	-	-	-	95	(72)
	5112	за 2020г.	95	(62)	-	-	(5)	-	-	-	-	95	(67)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		5120	-	5121	-
Всего					
в том числе:					

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	40 536	37 745	-	(14 030)	64 252
	5170	за 2020г.	1 080	39 456	-	-	40 536
в том числе: РАДАР	5161	за 2021г.	30 922	20 746	-	-	51 668
	5171	за 2020г.	1 080	29 842	-	-	30 922
ОКР. ЛНК-175. КАЛАН-НАНО	5162	за 2021г.	3 905	-	-	-	3 905
	5172	за 2020г.	-	3 905	-	-	3 905
ОКР. ДНКП-202 Рамочный нелинейный детектор	5163	за 2021г.	398	-	-	-	398
	5173	за 2020г.	-	398	-	-	398
ОКР. ДНКП-075 Рамочный металлодетектор	5164	за 2021г.	717	7	-	-	724
	5174	за 2020г.	-	717	-	-	717
ОКР. ДНКП-210 РУСТ М-01	5165	за 2021г.	3 681	1 542	-	-	5 223
	5175	за 2020г.	-	3 681	-	-	3 681
ОКР. ДНКП-200 УЗ-СКАНЕР	5166	за 2021г.	505	-	-	-	505
	5176	за 2020г.	-	505	-	-	505
ОКР. ДНКП-211. Трион	5167	за 2021г.	158	54	-	-	212
	5177	за 2020г.	-	158	-	-	158
ОКР. ДНКП-207 ПРМ-2021	5168	за 2021г.	250	-	-	-	250
	5178	за 2020г.	-	250	-	-	250
ОКР. ДНКП-208 НОГОСКАН	5169	за 2021г.	-	385	-	-	385
	5179	за 2020г.	-	-	-	-	-
ОКР. Вычислительный модуль МИОН	5170	за 2021г.	-	6 780	-	(6 780)	-
	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
ОКР. Программное обеспечение МИОН	5171	за 2021г.	-	7 250	-	(7 250)	-
	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
ОКР. ДНКП-219 Диагност-Мед	5172	за 2021г.	-	980	-	-	980
	5182	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5173	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5183	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5174	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5184	за 2020г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись) _____
 Усачев Владимир
 Евгеньевич
 (расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2021г.	-	22 669	-	(21 044)	1 625
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
Здание Алабушево	5241	за 2021г.	-	1 625	-	-	1 625
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ASUS VivoBook 13.3" S330FA-EY094T	5242	за 2021г.	-	45	-	45	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Стеллаж в сборе (1)	5243	за 2021г.	-	92	-	92	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Стеллаж в сборе (2)	5244	за 2021г.	-	92	-	92	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Верстак 1	5245	за 2021г.	-	59	-	59	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Верстак 2	5246	за 2021г.	-	59	-	59	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Верстак 3	5247	за 2021г.	-	59	-	59	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
Верстак 4	5248	за 2021г.	-	59	-	59	-
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
Верстак 5	5249	за 2021г.	-	59	-	59	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Верстак 6	5250	за 2021г.	-	59	-	59	-
	5260	за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Skoda Kodiaq	5251	за 2021г.	-	2 818	-	2 818	-
	5261	за 2020г.	-	-	-	-	-
Коммутатор (свитч) Ubiquiti UniFi Switch 48-500W	5252	за 2021г.	-	54	-	54	-
	5262	за 2020г.	-	-	-	-	-
Портативный векторный анализатор цепей ARINST VNA-PR1	5253	за 2021г.	-	40	-	40	-
	5263	за 2020г.	-	-	-	-	-
Коммутатор Ubiquiti 48-500W	5254	за 2021г.	-	54	-	54	-
	5264	за 2020г.	-	-	-	-	-
Метлана поломочная машина	5255	за 2021г.	-	95	-	95	-
	5265	за 2020г.	-	-	-	-	-
ИБП 3000 SMC3000RMI2U	5256	за 2021г.	-	90	-	90	-
	5266	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук с ПО и док-станцией A11SDK	5257	за 2021г.	-	95	-	95	-
	5267	за 2020г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Acer Nitro 5 с видеокартой Geforce RTX270	5258	за 2021г.	-	184	-	184	-
	5268	за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомобиль KIA SORENTO	5259	за 2021г.	-	3 394	-	3 394	-

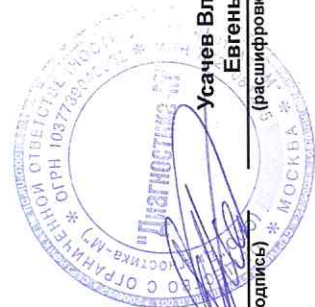
М-ИОН ПОДМЕННЫЙ ЭКЗ 8	5293	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5284	за 2021г.	-	-	283	-	-	283
	5294	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
М-ИОН ПОДМЕННЫЙ ЭКЗ 9	5285	за 2021г.	-	-	283	-	-	283
	5295	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
М-ИОН ПОДМЕННЫЙ ЭКЗ 10	5286	за 2021г.	-	-	283	-	-	283
	5296	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Заклепочник аккумуляторный Makita DRV150Z	5287	за 2021г.	-	-	49	-	-	49
	5297	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Skoda Octavia 110 кВт	5288	за 2021г.	-	-	2 789	-	-	2 789
	5298	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Стол промышленный металлический 1800х900	5289	за 2021г.	-	-	108	-	-	108
	5299	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Ноутбук-трансформер Dell Inspiron 5410, 14", Intel Core i7 1165G7 2.8ГГц, 16ГБ, 512ГБ SSD	5290	за 2021г.	-	-	73	-	-	73
	5300	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Заклепочник PowerBird Pro Gold Edition	5291	за 2021г.	-	-	105	-	-	105
	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Планшет APPLE iPad Air 2020 256Gb Wi-Fi	5292	за 2021г.	-	-	55	-	-	55
	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
Тест-объект вер. амер.	5293	за 2021г.	-	-	179	-	-	179
	5303	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
(2)Стол промышленный металлический 1800х900	5294	за 2021г.	-	-	108	-	-	108
	5304	за 2020г.	-	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	14 478	10 010	14 545
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	61 679	66 636	109 585
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель _____
 (подпись) **Усачев Владимир**
Евгеньевич

5 (расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Руководитель _____
Усачев Владимир
Евгеньевич
 (подпись) _____ (расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года					выбыло					Резерв по сомнительным долгам	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва									
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	5 240	-	1 051	-	(265)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 026	-
	5521	за 2020г.	975	-	4 709	-	(444)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 240	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	5 240	-	1 051	-	(265)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 999	-
	5524	за 2020г.	975	-	4 709	-	(444)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 026	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2021г.	115 276	(4 165)	113 145	410	(90 754)	(240)	143	143	143	143	143	143	143	137 837	(4 022)	
	5530	за 2020г.	271 495	(6 075)	108 018	557	(264 660)	(133)	3 212	3 212	3 212	3 212	3 212	3 212	3 212	115 276	(4 165)	
Авансы выданные	5511	за 2021г.	46 482	(4 165)	64 231	-	(37 356)	(240)	143	143	143	143	143	143	143	73 117	(4 022)	
	5531	за 2020г.	211 380	(6 075)	42 373	-	(207 272)	-	3 212	3 212	3 212	3 212	3 212	3 212	3 212	46 482	(4 165)	
Прочая	5512	за 2021г.	42 349	-	46 294	-	(34 989)	-	-	-	-	-	-	-	-	53 644	-	
	5532	за 2020г.	48 679	-	39 420	-	(45 617)	(133)	-	-	-	-	-	-	-	42 349	-	
Итого	5513	за 2021г.	26 445	-	2 620	410	(18 399)	-	-	-	-	-	-	-	-	11 076	-	
	5533	за 2020г.	11 435	-	26 224	557	(11 771)	-	-	-	-	-	-	-	-	26 445	-	
Итого	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	120 516	(4 165)	114 196	410	(91 019)	(240)	143	143	143	143	143	143	143	143 863	(4 022)	
	5520	за 2020г.	272 470	(6 075)	112 727	557	(265 104)	(133)	3 212	3 212	3 212	3 212	3 212	3 212	3 212	120 516	(4 165)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление			выбыло						
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	85 665	6 562	-	(34 707)	-	(1 853)	-	-	-	55 667	
в том числе:	5571	за 2020г.	8 234	100 435	-	(23 004)	-	-	-	-	-	85 665	
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2021г.	80 000	-	(31 429)	-	-	-	-	-	-	48 571	
	5573	за 2020г.	-	100 000	(20 000)	-	-	-	-	-	-	80 000	
прочая	5554	за 2021г.	5 665	6 562	(3 278)	-	(1 853)	-	-	-	-	7 096	
	5574	за 2020г.	8 234	435	(3 004)	-	-	-	-	-	-	5 665	
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	78 386	110 885	1 407	(59 846)	(126)	1 853	-	-	-	132 559	
в том числе:	5580	за 2020г.	165 397	61 246	1 244	(147 438)	(2 064)	-	-	-	-	78 386	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	18 233	42 303	115	(16 830)	(118)	1 853	-	-	-	45 556	
	5581	за 2020г.	26 463	17 888	299	(24 533)	(1 884)	-	-	-	-	18 233	
авансы полученные	5562	за 2021г.	42 940	68 071	-	(41 079)	(8)	-	-	-	-	69 924	
	5582	за 2020г.	58 995	42 922	-	(58 798)	(180)	-	-	-	-	42 940	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	16 978	336	-	(503)	-	-	-	-	-	16 811	
	5583	за 2020г.	76 507	256	-	(59 785)	-	-	-	-	-	16 978	
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2021г.	-	-	1 292	(1 209)	-	-	-	-	-	83	
	5585	за 2020г.	-	-	945	(945)	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2021г.	235	175	-	(225)	-	-	-	-	-	185	
	5586	за 2020г.	3 432	180	-	(3 377)	-	-	-	-	-	235	
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2021г.	164 051	117 447	1 407	(94 553)	(126)	X	-	-	-	188 226	
	5570	за 2020г.	173 631	161 681	1 244	(170 442)	(2 064)	X	-	-	-	164 051	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



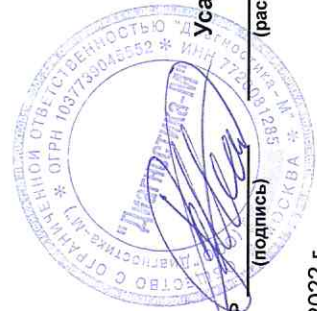
Руководитель _____
 (подпись) **Усачев Владимир**
Евгеньевич
 (расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	578 847	642 312
Расходы на оплату труда	5620	168 725	148 618
Отчисления на социальные нужды	5630	28 833	30 397
Амортизация	5640	19 093	14 187
Прочие затраты	5650	12 675	5 402
Итого по элементам	5660	808 173	840 916
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	19 250	6 082
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(56 429)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	56 326
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	770 994	903 324

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность, добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель **Усачев Владимир Евгеньевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства 2021 г. - всего	5700	17 658	11 946	(7 469)	-	22 135
в том числе:						
резерв на предстоящую оплату отпусков работников	5701	17 658	11 946	(7 469)	-	22 135
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства 2020 г. - всего	5700	15 971	8 748	(7 061)	-	17 658
в том числе:						
резерв на предстоящую оплату отпусков работников	5701	15 971	8 748	(7 061)	-	17 658



Руководитель _____
Усачев Владимир Евгеньевич
 (подпись) _____ (расшифровка подписи)

10 марта 2022 г.