

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «ДИАСИС» за 2022 год

Общество с ограниченной ответственностью «ДИАСИС» (далее Общество) создано в 2005 году. Учредителями Общества являются физические лица, граждане России, и иностранная компания (страна Германия).

Учредители	Доля в УК:
Усачев Николай Анатольевич	25,00%
Шарышев Андрей Алексеевич	25,00%
Бондарь Виктор Александрович	25,00%
«Диасис Диагностикс Системс ГмбХ»	25,00%
ИТОГО:	100,00%

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор. Эту должность с 03.10.2005 г. занимает Шарышев Андрей Алексеевич.

Среднесписочная численность работников ООО «ДИАСИС» составила 0, 0, 0 человек на 31 декабря 2022, 2021, 2020 гг. соответственно.

Основным видом хозяйственной деятельности Общества является производство медицинских изделий– наборов диагностических реагентов для лабораторий медицинских учреждений. В 2022 году заказов от покупателей не было, поэтому производственная деятельность не велась.

ООО «ДИАСИС» арендует помещение, принадлежащее АО «ДИАКОН-ДС», находящееся по адресу 142290, Московская область, г. Пущино, ул. Грузовая, д. 1а.

ООО «ДИАСИС» включено в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н.

Основные положения учетной политики ООО «ДИАСИС»:

- Выручка от реализации продукции определяется по методу начисления,
- Управленческие расходы, при отсутствии деятельности, списываются на счет 91 "Прочие расходы",
- Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Оценка материально-производственных запасов при передаче в производство и на другие цели рассчитывается по средней себестоимости, себестоимости первых по времени приобретения материалов

- Установить лимит стоимости активов, которые будут учитываться в составе основных средств, в размере 40 000 рублей,
- Амортизация по основным средствам начисляется линейно,
- Учет незавершенного производства ведется по фактической себестоимости,
- Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации, средств на счетах в кредитных организациях, средств в расчетах с юридическими лицами, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату составления бухгалтерской отчетности.
- Организация, как субъект малого предпринимательства, отражает в бухгалтерской отчетности последствия изменения учетной политики, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и (или) движение денежных средств, перспективно.
- Критерием существенности является величина 9 процентов от валюты баланса.

Связанные стороны: АО «ДИАКОН», АО «ДИАКОН-ДС», ООО «Дельта Трейд», ООО «ДИАКОН-ВЕТ», ООО «ДИАКОН-М», ООО «ДИАКОН-ЦКДЛ».

Резерв по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировался. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

Прочие оборотные активы составляют расходы будущих периодов в виде неисключительных прав на программные обеспечения по ведению учета и сдаче отчетности.

Задолженность по арендной плате на 31.12.2022 г. составляет 6 тыс. руб.

По итогам 2022 года общество получило убыток в размере 40 тыс. рублей.

Прочие расходы, составившие 39 тыс. рублей, состоят из расходов на аренду помещения, расходов на сдачу отчетности в электронном виде и расходов по услугам банка.

Прочее (1 тыс. руб.) составляет сумма уплаченного штрафа.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный ЦБ РФ на отчетную дату 75,6553 руб./евро; 70,3375 руб./доллар США.

Общество не располагает информацией о существенных событиях, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

Генеральный директор

Шарышев А.А.

27 марта 2023 г.