

**Корректировка данных отчетного налогового периода  
в связи с изменениями учетной политики**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
<b>На 31 декабря 2021 г.</b>				
<b>АКТИВ</b>				
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Основные средства	1150	1 993	5 089	7 081
Отложенные налоговые активы	1180	1 120	1 157	2 277
<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>4 224</b>	<b>6 245</b>	<b>10 469</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>460 834</b>	<b>116 589</b>	<b>577 423</b>
<b>ПАССИВ</b>				
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	113 463	(1007)	112 456
<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>113 473</b>	<b>(1007)</b>	<b>112 466</b>
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Отложенные налоговые обязательства	1420	186	1 070	1 255
Прочие обязательства	1450	-	5 525	5 525
<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>186</b>	<b>6 595</b>	<b>6 780</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>460 834</b>	<b>116 589</b>	<b>577 423</b>

**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		начислено амортизации	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 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-



**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 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кобзарь Игорь  
Александрович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

24 марта 2023 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	5240	за 2022г.	-	26 920	-	(26 920)	-
	5250	за 2021г.	-	1 111	-	(1 111)	-
в том числе:							
Анализатор скорости оседания эритроцитов Test 1 BCL (COЭ метр)	5241	за 2022г.	-	1 829	-	(1 829)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Анализатор автоматический бактериологический Vitek 2 Compact, исполнение Vitek 2 Compact 30	5242	за 2022г.	-	2 696	-	(2 696)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Анализатор осадка мочи автоматический UriSed, вариант исполнения: UriSed	5243	за 2022г.	-	1 097	-	(1 097)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Анализатор глюкозы "Есо", вариант исполнения: EcoTwenty (автоматический)	5244	за 2022г.	-	385	-	(385)	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Анализатор гематологический ELite 3 (80 тестов/час, 22 параметра). Закрытая система	5245	за 2022г.	-	345	-	(345)	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Аппарат для гемодиализа DBB-07()	5246	за 2022г.	-	9 950	-	(9 950)	-
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Анализатор мочи автоматический LabUMat, вариант исполнения: LabUMat 2	5247	за 2022г.	-	3 780	-	(3 780)	-
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
Анализатор осадка мочи автоматический UriSed, вариант исполнения: UriSed 2	5248	за 2022г.	-	4 205	-	(4 205)	-
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
Анализатор биохимический автоматический XL 200 ()	5249	за 2022г.	-	1 241	-	(1 241)	-
	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
Аренда помещения 68,8 кв.м г.Воронеж		за 2022г.	-	337	-	(337)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Аренда помещения 20,3 кв.м г.Владимир		за 2022г.	-	181	-	(181)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Аренда помещения 67,5 кв.м г.Ярославль (01.08.22)		за 2022г.	-	504	-	(504)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Аренда помещения 22,55 кв.м г.Курск (Договор 43 от 01.04.2022)		за 2022г.	-	183	-	(183)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Аренда помещения 10,7 кв.м г.Москва		за 2022г.	-	187	-	(187)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP Probook 440 G7 Core		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	197	-	(197)	-
Ноутбук HP ProBook 430 G7 Core i3 10110U/8Gb/256Gb/13.3"		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	699	-	(699)	-
Смартфон Apple iPhone 12 256GB		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	85	-	(85)	-
Системный блок NL i3 B250 8Gb DDR4 256Gb SSD		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	42	-	(42)	-
Системный блок NL i3 B205 8Gb DDR4 256Gb SSD		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	88	-	(88)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
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 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	18	18	18
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	928	-
	5288	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кобзарь Игорь  
Александрович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.



**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кобзарь Игорь  
Александрович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.



**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кобзарь Игорь  
Александрович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

\_\_\_\_\_  
24 марта 2023 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	399 905	-	163 186	-	(271 094)	(73)	-	-	1 933	599	294 456	-	-
	5530	за 2021г.	280 093	-	216 580	-	(98 574)	-	-	-	1 697	110	399 905	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	278 257	-	75 198	-	(160 483)	(18)	-	-	-	-	192 954	-	-
	5531	за 2021г.	268 070	-	102 989	-	(92 877)	-	-	-	76	-	278 257	-	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	118 456	-	76 412	-	(107 351)	(46)	-	-	-	-	87 470	-	-
	5532	за 2021г.	9 018	-	112 465	-	(3 027)	-	-	-	-	-	118 456	-	-
Прочая	5513	за 2022г.	3 192	-	11 577	-	(3 259)	(9)	-	-	1 933	599	14 032	-	-
	5533	за 2021г.	3 005	-	1 126	-	(2 670)	-	-	-	1 621	110	3 192	-	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	399 905	-	163 186	-	(271 094)	(73)	-	X	1 933	599	294 456	-	-
	5520	за 2021г.	280 093	-	216 580	-	(98 574)	-	-	X	1 697	110	399 905	-	-

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 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						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				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 5571	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
займы	5553 5573	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
прочая	5554 5574	за 2022г. за 2021г.	5 785 -	529 -	- -	(4 716) -	- -	- -	- -	1 598 -	
	5555 5575	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2022г. за 2021г.	453 047 295 026	85 014 267 648	435 4	(227 416) (111 438)	- -	1 933 1 697	599 110	313 612 453 047	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2022г. за 2021г.	417 562 254 139	35 738 251 493	- -	(205 250) (88 071)	- -	- -	- -	248 049 417 562	
авансы полученные	5562 5582	за 2022г. за 2021г.	15 443 29 734	2 555 8 265	- -	(13 246) (22 633)	- -	- 76	- -	4 752 15 443	
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2022г. за 2021г.	16 538 7 305	9 384 7 821	435 4	(8 756) (164)	- -	1 933 1 572	599 -	20 133 16 538	
кредиты	5564 5584	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
займы	5565 5585	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
прочая	5566 5586	за 2022г. за 2021г.	3 504 3 848	37 336 68	- -	(163) (570)	- -	- 48	- 110	40 677 3 504	
	5567 5587	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -	
Итого	5550 5570	за 2022г. за 2021г.	453 047 295 026	85 014 267 648	435 4	(227 416) (111 438)	- -	X 1 697	1 933 110	313 612 453 047	

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кобзарь Игорь  
Александрович**  
(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	7 485	9 244
Расходы на оплату труда	5620	234 481	157 794
Отчисления на социальные нужды	5630	48 758	25 532
Амортизация	5640	9 293	1 949
Прочие затраты	5650	91 544	188 496
Итого по элементам	5660	391 561	383 015
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(83 606)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	137 778	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	529 339	299 409

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кобзарь Игорь  
Александрович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

\_\_\_\_\_  
24 марта 2023 г.

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	5 129	9 730	(10 481)	(539)	3 840

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кобзарь Игорь  
Александрович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.  
\_\_\_\_\_

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	254 297	194 438	1 304 209
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кобзарь Игорь  
Александрович** \_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

## Расчет стоимости чистых активов

### Общество с ограниченной ответственностью "Дельрус-Центр"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	14 288	7 081	2 858
Доходные вложения в материальные ценности	1160	11 778	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	1 179	2 277	102
Прочие внеоборотные активы	1190	2 724	1 112	-
Запасы	1210	104	137 883	54 276
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	294 466	399 905	280 093
Финансовые вложения краткосрочные	1240	100 000	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	10 364	28 842	4 611
Прочие оборотные активы	1260	576	324	69
<b>ИТОГО активы</b>	<b>-</b>	<b>435 480</b>	<b>577 423</b>	<b>342 009</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	396	1 255	81
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	1 546	5 525	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	313 612	453 047	295 026
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	3 840	5 129	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	<b>-</b>	<b>319 394</b>	<b>464 957</b>	<b>295 107</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	<b>-</b>	<b>116 086</b>	<b>112 466</b>	<b>46 902</b>

\* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

\*\* - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.