Пояснения к бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «МЕДИТЕКА»

2022

Оглавление

1.	*ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ*	*3*
2.	*НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ*	*3*
3.	*ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ*	*3*
4.	*ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ*	*4*
5.	*ЗАПАСЫ*	*4*
6.	*ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ*	*4*
7.	*ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ*	*5*
10.	*УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ*	*5*
11.	*КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ*	*5*
12.	*РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА*	*6*
13.	*ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ*	*6*
14.	*СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ*	*7*
15.	*УЧЕТ ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПОМОЩИ*	*7*

Пояснения
к бухгалтерской отчетности ООО «МЕДИТЕКА» за 2022 год

Данные Пояснения к бухгалтерской отчетности является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО "МЕДИТЕКА" за 2022 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

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

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Юридический адрес Общества с 19.08.2022:

119071, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Донской, пр-кт Ленинский, д. 28, кв. 45

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

- Стирка, химическая чистка и окрашивание текстильных и меховых изделий
- Услуги по аренде постельного белья, спецодежды, грязезащитных ковров

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2022 году составила 3 человек.

Настоящая отчетность была подписана (утверждена) 24 марта 2023 г.
Филиалы, обособленные подразделения: Общество не имеет филиалов и дочерних обществ, отраженных в Уставе.
Общество имеет обособленные подразделения на 31.12.2022г.:
- **Обособленное подразделение г. Симферополь**, КПП 910345001,
Генеральный директор: Глинин Евгений Юрьевич
Услуги по ведению бухгалтерского учета предоставляет ООО «Мастер Финанс» на основании договора № МФ-ЛТ-2021 от 31.12.2020
Услуги по ведению кадрового делопроизводства предоставляет ООО «Мастер Финанс» на основании договора № МФ-КУ-ЛТ-2021 от 31.12.2020

2. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Движение нематериальных активов в течение отчетного периода представлено в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (Приложение №3 к Приказу Министерства финансов Российской Федерации от 2 июля 2010 г. N 66н, далее – Пояснения), Таблица 1

3. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ

Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа, представлено в Таблице 2.1 Пояснений к балансу.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния	начислено амортиза-ции	убыток от обесцене-ния	Первона-чальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесцене-ния
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	27 753	(823)	-	-	-	(4 502)	-	-	-	27 734	(5 325)
	5210	за 2021г.	-	-	27 753	-	-	(823)	-	-	-	27 753	(823)
в том числе:													
Транспортные средства	5201	за 2022г.	27 753	(823)	-	-	-	(4 502)	-	-	-	27 734	(5 325)
	5211	за 2021г.	-	-	27 753	-	-	(823)	-	-	-	27 753	(823)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021г.	-	27 753	-	(27 753)	-
в том числе:							
Скутер Vespa Primavera Elettrica L3 (Motociclo)	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	642	-	(642)	-

4. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Ведение бухгалтерского учета финансовых вложений осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н.

5. ЗАПАСЫ

Ведение бухгалтерского учета материально-производственных запасов осуществляется Обществом в соответствии с ФСБУ 5/2019, утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019г. № 180н.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	-	-	-	57 114	(56 951)	-	-	X	163	-	163
	5420	за 2021г.	11 174	-	11 174	67 926	(79 100)	-	-	X	-	-	-
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	-	-	-	397	(234)	-	-	-	163	-	163
	5421	за 2021г.	306	-	306	14 610	(14 915)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	109	-	109	-	(109)	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	10 759	-	10 759	-	(10 759)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	56 717	(56 717)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	53 316	(53 316)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в *Таблице 5.1*. Пояснений к балансу.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат	восста-новление резерва	перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
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.	8 318	-	116	-	(6 976)	-	-	-	51	-	1 509	-
	5530	за 2021г.	14 615	-	10 737	-	(17 032)	-	-	-	-	-	8 319	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	3 591	-	-	-	(3 591)	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2021г.	11 387	-	3 591	-	(11 387)	-	-	-	-	-	3 591	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	1 167	-	80	-	(1 121)	-	-	-	-	-	126	-
	5532	за 2021г.	1 176	-	1 103	-	(1 112)	-	-	-	-	-	1 167	-
Прочая	5513	за 2022г.	3 560	-	36	-	(2 264)	-	-	-	51	-	1 383	-
	5533	за 2021г.	2 052	-	6 042	-	(4 533)	-	-	-	-	-	3 561	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	8 318	-	116	-	(6 976)	-	-	X	51	-	1 509	-
	5520	за 2021г.	14 615	-	10 737	-	(17 032)	-	-	X	-	-	8 319	-

7. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря 2022 г.:

	2022 г. (тыс. руб)	**2021 г. (тыс. руб)**	**2020 г. (тыс. руб)**
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	1 701	151	12 571
Денежные средства в рублях на депозитных счетах в банках		6 500	0
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	0	0	0
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	**1 701**	**6 651**	**12 571**

10. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

	Уставный капитал+ добавочный капитал (тыс. руб.)	**Доли, принадлежащие Обществу, %**
На 31 декабря 2020 г.	3 000	
Увеличение (уменьшение) уставного капитала		
Изменение доли, принадлежащей Обществу		
На 31 декабря 2021г.	3 000	
Увеличение (уменьшение) уставного капитала		
Изменение доли, принадлежащей Обществу		
На 31 декабря 2022г.	3 000	-

11. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 Пояснений к балансу.

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	35 061	7 245	-	(30 527)	-	-	-	-	11 779
	5571	за 2021г.	-	41 461	-	(6 400)	-	-	-	-	35 061
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	13 700	7 245	-	(19 958)	-	-	-	-	987
	5573	за 2021г.	-	20 100	-	(6 400)	-	-	-	-	13 700
прочая	5554	за 2022г.	21 361	-	-	(10 569)	-	-	-	-	10 792
	5574	за 2021г.	-	21 361	-	-	-	-	-	-	21 361
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	2 397	14 544	1 560	(12 901)	-	-	51	-	5 650
	5580	за 2021г.	59 669	27 841	1 162	(87 418)	-	-	-	-	2 397
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	-	3 885	-	-	-	-	-	-	3 885
	5581	за 2021г.	40 970	-	-	(40 970)	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	15 752	-	-	(15 752)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	127	589	2	-	-	-	1	-	720
	5583	за 2021г.	2 445	100	2	(2 498)	-	-	-	-	50
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	69	10 629	665	(10 813)	-	-	-	-	550
	5585	за 2021г.	502	25 533	1 160	(27 126)	-	-	-	-	69
прочая	5566	за 2022г.	2 200	(559)	893	(2 089)	-	-	50	-	495
	5586	за 2021г.	-	2 208	-	-	-	-	-	-	2 208
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	37 458	21 789	1 560	(43 428)	-	X	51	-	17 429
	5570	за 2021г.	59 669	69 302	1 162	(93 818)	-	X	-	-	37 458

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):

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
Итого за 2022 г.	**77 109**	**(56 717)**	**20 392**

Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат представлена в ***Таблице 6*** Пояснений к балансу и отчету о прибылях и убытках.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	513	14 429
Расходы на оплату труда	5620	4 854	3 332
Отчисления на социальные нужды	5630	839	555
Амортизация	5640	4 502	823
Прочие затраты	5650	60 857	43 280
Итого по элементам	5660	71 565	62 419
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	10 868
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	71 565	73 287

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

13. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В течение 2022 года были произведены и понесены следующие доходы и расходы:

		2022	2021
Прочие доходы	2340	83	46 466
в том числе:			
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23401	18	-
Доходы, связанные с реализацией права до наступления платежа	23402	-	28 906
Прибыль прошлых лет	23403	-	1 404
Курсовые разницы	23404	10	-
Прочие внереализационные доходы	23405	56	16 155

		2021	2020
Прочие расходы	2350	(3 059)	(39 888)
в том числе:			
Расходы, связанные с реализацией права требования до наступления срока платежа	23502	-	(28 906)
Расходы на услуги банков	23503	(109)	(113)
Штрафы, пени, неустойки к уплате	23505	(893)	(1)
Убытки прошлых лет	23506	(1 678)	(176)
Прочие внереализационные расходы	23508	(335)	(10 662)
Прочие косвенные расходы	23509	(20)	(30)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 000	219

14. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В Бухгалтерской отчетности Общества за 2022 год события после отчетной даты отсутствуют.

15. УЧЕТ ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПОМОЩИ

В 2022г. Общество не получало государственной помощи.

Генеральный директор ООО «МЕДИТЕКА»_____ Глинин Е.Ю.