

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ЗА 2022 ГОД

ОАО «ОПТИМЕД»

Открытое акционерное общество «Оптимед» зарегистрировано 17 мая 1993 года решением Регистрационной палаты мэрии Санкт-Петербурга № 3449 . Финансово-хозяйственную деятельность осуществляет с 01.07.93 года. Уставный капитал общества составляет 509 411 руб.

Основным видом деятельности ОАО «Оптимед» является разработка, производство и реализация оптико-механической (эндоскопы, кольпоскопы, и т.п.) медицинской техники.

Технический уровень выпускаемой продукции соответствует современному мировому уровню. Существующая на фирме с 2001 года система качества соответствует требованиям международных стандартов. Сертификат соответствия ГОСТ ISO 13485 № СДС.ФР.СМ.01127.19 от 28.10.2019 г.

Выпуск товарной продукции за 2019-2022 годы

Наименование	2022 год (тыс.руб.)	2021 год (тыс.руб.)	2020год (тыс.руб.)	2019 год (тыс.руб.)
Выпуск товарной продукции в действующих ценах	221 895	187 727	107 513	103 200
в т.ч. Медтехника и зап.части к ней	221 895	187 727	107 513	103 200

Предприятие расположено по адресу: 195221 Санкт-Петербург, пр. Металлистов, д.96, литер Б, помещение 5Н-12, где арендует производственные площади у АО «Оптимед-Инвест»»

Численность работающих на предприятие характеризуется следующими данными

Наименование	2022 год (кол-во чел.)	2021 год (кол-во чел.)	2020 год (кол-во чел.)	2019 год (кол-во чел.)
Всего	37	36	33	35
рабочие	18	17	14	16
ИТР	19	19	19	19
в т.ч. руководители	4	4	4	4
специалисты	15	15	15	15

Фонд заработной платы

Наименование	2022 год (тыс.руб.)	2021 год (тыс.руб.)	2020 год (тыс.руб.)	2019 год (тыс.руб.)
Фонд заработной платы	39 103	33 932	26 814	27 038

Финансовые результаты деятельности ОАО «Оптимед»

Наименование	2022 год (тыс.руб.)	2021 год (тыс.руб.)	2020 год (тыс.руб.)	2019 год (тыс.руб.)
Выручка от реализации готовой продукции	221 895	187 727	107 513	103 200
Себестоимость реализованной продукции	143 055	128 118	70 006	61 751
Валовая прибыль	78 840	59 609	37 507	41 449
Управленческие расходы	57 791	46 014	35 490	40 935
Чистая прибыль (убыток)	15 858	13 595	2 017	514

Информация о связанных сторонах

В состав связанных сторон входят следующие лица:

1. АО «Интек» - участник общества доля владения 24,47%
2. ООО «Интек» - участник общества доля владения 20,83 %
3. Головастиков Геннадий Геннадьевич – участник общества (доля владения 14,44% , с учетом ООО «Интек» 32,15%)
4. Мырза Василий Аурелович - генеральный директор общества

Операции, проводимые со связанными сторонами:

АО «Интек»

2020 год - 6 160 тыс.руб. закупка комплектующих

2021 год - 13 059 тыс.руб. закупка комплектующих

2022 год - 32 379 тыс.руб. закупка комплектующих

ООО «Интек»

2020 год – операций не было

2021 год – операций не было

2022 год – 3 383 тыс. руб. закупка комплектующих

Незавершенные операции со связанными сторонами:

На 31.12.2021 г.

На 31.12.2022 г.

АО «Интек» за материалы 290 тыс.руб.

–

ООО «Интек» за материалы

-

55 тыс. руб.

Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу

Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты	2022 год (тыс.руб.)	2021 год (тыс.руб.)
Оплата труда за отчетный период и ежегодные оплачиваемые отпуска	21 998	15 365
Начисленные на оплату труда налоги	3 492	2 320

Незавершенные операции с основным управленческим персоналом

Кредиторская задолженность по оплате труда	На 31.12.2022 г. (тыс.руб.)	На 31.12.2021 г. (тыс.руб.)
	-	925

Общая сумма дебиторской задолженности на 01.01.2023 года составляет 17 053 тыс.руб.,

в т.ч. покупатели и заказчики 8 224 тыс.руб.,

авансы выданные 8 366 тыс.руб.

прочие дебиторы 466 тыс.руб.

Резерв по сомнительным долгам в 2022 году не формировался, в связи с отсутствием сомнительных долгов.

В 2022 году сформирован резерв по отпуска и составил 2 683 610,64 руб.

Переход на ФСБУ 6/2020 произведен перспективно.

ФСБУ 25/2018 не применяется, в связи с отсутствием долгосрочных договоров аренды.

Лизинговые договора отсутствуют.

Общая сумма кредиторской задолженности на 01.01.2023 составляет 27 034 тыс.руб.

в т.ч. поставщики и подрядчики 267 тыс.руб.

покупатели и заказчики 25 957 тыс.руб.

зadолженность по зар./плате -

зadолженность перед гос. и

внебюджетными фондами -

зadолженность по налогам 809 тыс.руб.

прочие кредиторы

1 тыс.руб.

Основные производственные фонды предприятия представлены производственным оборудованием, мебелью и оргтехникой. Все они находятся в эксплуатации.

Основные фонды изношены на 90,11 %

В 2022 году на учете стоят нематериальные активы:

Корпоративный сайт, Программа EndoVideoBase 2.0, Программа EndoVideoBase ВКС, Программа EndoVideoBase Lite (для использования с аудиовидеореги­стратором) 2 шт., Программа EndoVideoBase Viewer, Программа для мед.регистратора видеоректоскопа с двумя датчиками CMOS 1/18 с выводом изображения на монитор диагональю 7", Программа для мед.регистратора для работы с видеоректоскопом и видеоаноскопом с возможностью вывода изображения на встроенный монитор 10" и регистрации на внешнем носителе

Нематериальные активы с амортизированы на 49,77%

Если расходы в бухгалтерском учете признаются раньше чем в налоговом, то возникает Отложенный Налоговый Актив.

По состоянию на 01.01.2023 года сумма ОНА равна 1 166,67 руб.

в т.ч. готовая продукция 0,15 руб.

незавершенное производство 1 166,50 руб.

Отложенный Налоговый Актив равен вычитаемой временной разницы умноженной на ставку налога па прибыль, приводит к уменьшению налога на прибыль в будущих периодах.

Если расходы в бухгалтерском учете признаются позже, чем в налоговом, а доходы раньше, то появляются Отложенные Налоговые Обязательства.

По состоянию на 01.01.2023 года сумма ОНО равна 0,04руб.

в т.ч. готовая продукция 0,04 руб.

Отложенное Налоговое Обязательство равно налогооблагаемой временной разницы умноженной на ставку налога на прибыль, приводит к увеличению сумм налога на прибыль в последующих периодах.

Членам совета директоров и членам исполнительного органа никаких вознаграждений с 1993 года по 2022 год не выплачивалось.

Генеральный директор



В.А.Мырза