

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ООО "МедиСПА" за 2022 год (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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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)

Каштанова Вера Викторовна
(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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.	233	26 950	-	(16 024)	11 159
	5250	за 2021г.	448	16 051	-	(16 267)	233
в том числе:							
Аппарат многофункциональный комплекс подводного вакуумного массажа "Аква Торнадо"	5241	за 2022г.	-	4 680	-	(2 700)	1 980
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Стол массажный Lojer 105 E, 4 секции с принидл. с бок.опорами д/рук	5242	за 2022г.	233	194	-	(233)	194
	5252	за 2021г.	233	250	-	(250)	233
Аппарат для ультрозвукового лифтинга, вариант исп. Liftera-A	5243	за 2022г.	-	1 582	-	-	1 582
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Аппарат компрессионной микровибрации Endospheres Therapy AK Sensor body	5244	за 2022г.	-	2 143	-	-	2 143
	5254	за 2021г.	-	2 853	-	(2 853)	-
Устройство массажное "Бьютилайзер Терапи" по ТУ 32.50.21-005-51045777-2018	5245	за 2022г.	-	9 070	-	(7 270)	1 800
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Кресло медицинское специальное Prelievi AP4295	5246	за 2022г.	-	295	-	-	295
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Кушетка процедурная модели PODO Xdream	5247	за 2022г.	-	283	-	-	283
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
Кресло косметологическое SPL Soft	5248	за 2022г.	-	488	-	-	488
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
Кушетка Велнес MLR Select Wood M	5249	за 2022г.	-	1 785	-	-	1 785
	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
Аппарат фототерапевтический светодиодный красного излучения АФС "Гармония"		за 2022г.	-	608	-	-	608
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Кушетка процедурная , модель Fussflegestuhl Pioneer		за 2022г.	-	372	-	(372)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Электрокардиограф MAC600 с принадлежностями		за 2022г.	-	122	-	(122)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Аппарат процедурный с принадлежностями MEDIVAC 40		за 2022г.	-	155	-	(155)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Тумба педикюрная Cubus 400		за 2022г.	-	162	-	(162)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Тумба педикюрная Cubus 800		за 2022г.	-	437	-	(437)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Аппарат процедурный PEDOSPRAY NT 40 LIGHT		за 2022г.	-	151	-	(151)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Кушетка Gharieni MLR Select Wood Soft		за 2022г.	-	2 571	-	(2 571)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Весы электронные колонного типа в компл. с ростомером SECA 703		за 2022г.	-	75	-	(75)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Кресло (Lina select Alu)		за 2022г.	-	506	-	(506)	-

		за 2021г.	-	-	-	-	-
Установка лечебная IONTO-PROFY System		за 2022г.	-	1 271	-	(1 271)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Стол медицинский массажный Lojer 105E с принадлежностями		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	215	-	-	(215)	-
Аппарат компрессионной микровибрации Endospheres Therapy AK Sensor		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 922	-	(2 922)	-
Кушетка массажная модели IONTO-WELLNES LIEGE		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	335	-	(335)	-
Система терапевтическая с фокусированным ультразвуком Ulfit с принадлежностями		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 950	-	(1 950)	-
Аппарат ингаляционный BreezeLite		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	920	-	(920)	-
Аппарат JetPro (JetPeel-3)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	810	-	(810)	-
Стерилизатор паровой Tanzo C23		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	140	-	(140)	-
Система высокоинтенсивной магнитотерапии BTL-6000 Super Inductive System		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	4 888	-	(4 888)	-
Скальпель-коагулятор электрохирургический, в компл. с электродами		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	98	-	(98)	-
Оборудование для ультразвуковой терапии Gezatone		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	164	-	(164)	-
Автоклав Vacuklav 23 B+		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	315	-	(315)	-
Стол массажный Lojer 125E, с принадл. с бок.опорами д/рук		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	406	-	(406)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-

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	104 371	99 816	117 366
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Каштанова Вера
Викторовна**
(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

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)

**Каштанова Вера
Викторовна**
(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
						поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)				
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	26 668	-	26 668	450 688	(450 128)	-	-	X		27 229	-	27 229
	5420	за 2021г.	24 886	-	24 886	438 003	(436 221)	-	-	X		26 668	-	26 668
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	26 668	-	26 668	51 757	(51 196)	-	-	87 428		27 229	-	27 229
	5421	за 2021г.	24 886	-	24 886	48 579	(46 797)	-	-	87 529		26 668	-	26 668
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	398 932	(398 932)	-	-	-		-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	389 424	(389 424)	-	-	-		-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-

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 _____

Каштанова Вера
Викторовна
(подпись) (расшифровка подписи)

29 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.	174 878	-	1 104 235	-	(1 146 807)	-	-	-	-	-	132 306	-
	5530	за 2021г.	226 057	-	1 575 514	-	(1 626 693)	-	-	-	-	-	174 878	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	635	-	496 859	-	(497 253)	-	-	-	-	-	241	-
	5531	за 2021г.	492	-	968 961	-	(968 818)	-	-	-	-	-	635	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	26 729	-	75 806	-	(87 738)	-	-	-	-	-	14 797	-
	5532	за 2021г.	1 636	-	88 195	-	(63 102)	-	-	-	-	-	26 729	-
Прочая	5513	за 2022г.	147 514	-	531 570	-	(561 815)	-	-	-	-	-	117 269	-
	5533	за 2021г.	220 241	-	518 358	-	(591 085)	-	-	-	-	-	147 514	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	3 688	-	-	-	(3 688)	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	174 878	-	1 104 235	-	(1 146 807)	-	-	X	-	-	132 306	-
	5520	за 2021г.	226 057	-	1 575 514	-	(1 626 693)	-	-	X	-	-	174 878	-

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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	51 407	422 382	-	(414 594)	-	-	-	-	59 195
	5580	за 2021г.	40 725	389 387	-	(378 705)	-	-	-	-	51 407
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	36 833	144 851	-	(151 272)	-	-	-	-	30 412
	5581	за 2021г.	25 223	106 199	-	(94 589)	-	-	-	-	36 833
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	2 559	27 183	-	(27 437)	-	-	-	-	2 305
	5583	за 2021г.	2 284	27 907	-	(27 632)	-	-	-	-	2 559
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с персоналом по оплате труда	5567	за 2022г.	8 235	198 506	-	(198 902)	-	-	X	X	7 839
	5587	за 2021г.	7 449	201 814	-	(201 028)	-	-	X	X	8 235
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5568	за 2022г.	3 781	51 842	-	(36 984)	-	-	X	X	18 639
	5588	за 2021г.	5 769	53 467	-	(55 455)	-	-	X	X	3 781
Итого	5550	за 2022г.	51 407	422 382	-	(414 594)	-	X	-	-	59 195
	5570	за 2021г.	40 725	389 387	-	(378 705)	-	X	-	-	51 407

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)

**Каштанова Вера
Викторовна**

(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	44 257	41 531
Расходы на оплату труда	5620	197 972	200 292
Отчисления на социальные нужды	5630	51 656	51 492
Амортизация	5640	20 797	21 636
Прочие затраты	5650	91 821	80 932
Итого по элементам	5660	406 503	395 883
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	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	406 503	395 883

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

Руководитель _____
(подпись)

**Каштанова Вера
Викторовна**

(расшифровка подписи)

29 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	3 905	(460)	-	-	3 445

Руководитель _____
(подпись)

**Каштанова Вера
Викторовна**
(расшифровка подписи)

29 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	130 000	130 000	130 000
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Каштанова Вера
Викторовна**

(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-		-	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2022г. 5910	-	-	-	-
	за 2021г. 5920	-	-	-	-
в том числе:					
	за 2022г. 5911	-	-	-	-
	за 2021г. 5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Каштанова Вера
Викторовна**

(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.