

**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.	177 314	(97 024)	30 841	(7 690)	-	(20 950)	-	-	-	200 466	(117 974)
	5110	за 2021г.	158 241	(82 045)	33 074	(14 000)	-	(14 979)	-	-	-	177 314	(97 024)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	3 003	(1 005)	374	-	-	(725)	-	-	-	3 377	(1 730)
	5111	за 2021г.	2 466	(314)	537	-	-	(692)	-	-	-	3 003	(1 005)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2022г.	172 079	(95 305)	30 355	(7 690)	-	(20 062)	-	-	-	194 744	(115 367)
	5112	за 2021г.	153 754	(81 168)	32 325	(14 000)	-	(14 137)	-	-	-	172 079	(95 305)
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5103	за 2022г.	2 015	(558)	112	-	-	(136)	-	-	-	2 127	(694)
	5113	за 2021г.	1 804	(434)	212	-	-	(124)	-	-	-	2 015	(558)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5104	за 2022г.	217	(156)	-	-	-	(26)	-	-	-	217	(183)
	5114	за 2021г.	217	(130)	-	-	-	(26)	-	-	-	217	(156)

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	189 542	159 075	126 101
в том числе:				
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5121	186 356	156 002	123 676
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5122	3 127	3 015	2 367
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5123	58	58	58

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	76	64	54
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	9	2	-
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5132	3	2	2
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5133	4	-	-
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5134	60	60	52

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		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.	145 135	(97 636)	41 843	-	-	(18 233)	186 978	(115 869)
	5150	за 2021г.	139 589	(59 749)	5 545	-	(155)	(37 732)	145 135	(97 636)
в том числе:										
ОКР для симуляторов по различным направлениям медицины	5141	за 2022г.	145 135	(97 636)	41 843	-	-	(18 233)	186 978	(115 869)
	5151	за 2021г.	139 589	(59 749)	5 545	-	(155)	(37 732)	145 135	(97 636)

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.	28 675	45 340	-	(41 843)	32 172
	5170	за 2021г.	6 113	28 570	(463)	(5 545)	28 675
в том числе:							
ОКР для симуляторов по различным направлениям медицины	5161	за 2022г.	28 675	13 355	-	(41 843)	187
	5171	за 2021г.	6 113	28 570	(463)	(5 545)	28 675
ОКР прочие	5162	за 2022г.	-	31 985	-	-	31 985
	5172	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	10 091	41 313	(273)	(30 872)	20 259
	5190	за 2021г.	8 027	37 609	-	(35 544)	10 091
в том числе:							
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5181	за 2022г.	599	77	(273)	(112)	291
	5191	за 2021г.	593	655	-	(648)	599
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5182	за 2022г.	11 963	40 862	-	(30 355)	19 999
	5192	за 2021г.	7 347	36 941	-	(32 325)	11 963
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5183	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2021г.	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5184	за 2022г.	-	374	-	(374)	-
	5194	за 2021г.	87	13	-	(100)	-
Реализованно, списано в произв. расходы по патентованию	5185	за 2022г.	-	-	-	(31)	(31)
	5195	за 2021г.	-	-	-	(2 470)	(2 470)
	5186	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5196	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Валеев Ленар Наилевич
(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.	50	48 122	(72)	(46 979)	1 122
	5250	за 2021г.	150	23 926	(64)	(23 961)	50
в том числе:							
Стенд проверки резектоскопа	5241	за 2022г.	50	-	-	-	50
	5251	за 2021г.	-	50	-	-	50
Неотделимые улучшения арендованного имущества (Электромонтажные работы)	5242	за 2022г.	-	476	-	-	476
	5252	за 2021г.	150	-	-	150	-
Стенд проверки датчика вливания и Rfid меток	5243	за 2022г.	-	22	-	-	22
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5244	за 2022г.	-	574	-	-	574
	5254	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	-	31
в том числе:			
Офисное оборудование	5261	-	31
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	3 796	9 947	16 098
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	3 194	20 015	20 015
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	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Валеев Ленар Наилевич
(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	174 395	-	163 265	12 000	-	-	-	325 660	-
	5311	за 2021г.	174 406	-	-	(11)	-	-	-	174 395	-
в том числе:											
Внесение в имущество денежного вклада без увеличения УК	5302	за 2022г.	12 000	-	163 250	12 000	-	-	-	163 250	-
	5312	за 2021г.	12 000	-	-	-	-	-	-	12 000	-
Доли в УК ООО	5303	за 2022г.	35 047	-	15	-	-	-	-	35 061	-
	5313	за 2021г.	35 057	-	-	(11)	-	-	-	35 047	-
Соглашение о подписке на акции	5304	за 2022г.	43 515	-	-	-	-	-	-	43 515	-
	5314	за 2021г.	43 515	-	-	-	-	-	-	43 515	-
Обыкновенные именные акции АО «Центр Медицинской Науки»		за 2022г.	83 833	-	-	-	-	-	-	83 833	-
		за 2021г.	83 833	-	-	-	-	-	-	83 833	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	174 395	-	163 265	12 000	-	-	-	325 660	-
	5310	за 2021г.	174 406	-	-	(11)	-	-	-	174 395	-

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)

Валеев Ленар Наилевич
(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)

Валеев Ленар Наилевич
(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.	439 199	(9 097)	251 522	2 216	(135 713)	-	(139)	-	13	196	557 433	(133 726)
	5530	за 2021г.	406 027	(9 133)	182 904	-	(149 827)	-	(36)	-	26	69	439 199	(9 097)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	170 987	(430)	172 418	-	(91 815)	-	-	-	-	-	251 590	(15 964)
	5531	за 2021г.	193 769	(430)	95 480	-	(118 262)	-	-	-	-	-	170 987	(430)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	68 733	(8 667)	79 913	-	(22 870)	-	(139)	-	-	-	125 776	(34 071)
	5532	за 2021г.	73 862	(8 703)	14 183	-	(19 312)	-	(36)	-	-	-	68 733	(8 667)
Прочая	5513	за 2022г.	199 480	-	(810)	2 216	(21 028)	-	-	-	13	196	180 067	(83 691)
	5533	за 2021г.	138 396	-	73 240	-	(12 252)	-	-	-	26	69	199 480	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	439 199	(9 097)	251 522	2 216	(135 713)	-	(139)	X	13	196	557 433	(133 726)
	5520	за 2021г.	406 027	(9 133)	182 904	-	(149 827)	-	(36)	X	26	69	439 199	(9 097)

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	133 726	133 697	9 097	9 097	9 133	9 133
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	15 964	15 964	430	430	430	430
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	34 071	34 042	1 167	1 167	1 203	1 203
прочая	5543	83 691	83 691	7 500	7 500	7 500	7 500
	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	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.	7 965	-	-	(5 101)	-	-	-	-	2 864
	5574	за 2021г.	13 065	-	-	(5 101)	-	-	-	-	7 965
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	109 952	219 566	264	(159 995)	-	-	13	196	169 996
	5580	за 2021г.	300 543	555 304	15 099	(761 090)	-	-	26	69	109 952
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	12 758	32 499	-	(9 490)	-	-	-	-	35 767
	5581	за 2021г.	7 579	9 572	-	(4 394)	-	-	-	-	12 758
авансы полученные	5562	за 2022г.	69 452	109 555	-	(54 452)	-	-	-	-	124 555
	5582	за 2021г.	28 960	54 352	-	(13 860)	-	-	-	-	69 452
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	3 690	1 411	3	-	-	-	-	-	5 104
	5583	за 2021г.	3 651	232	-	(193)	-	-	-	-	3 690
кредиты	5564	за 2022г.	628	73 491	262	(74 282)	-	-	-	-	98
	5584	за 2021г.	238 106	470 378	15 098	(722 954)	-	-	-	-	628
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	11 989	-	-	(11 989)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	23 424	2 610	-	(21 771)	-	-	13	196	4 473
	5586	за 2021г.	10 258	20 770	-	(7 699)	-	-	26	69	23 424
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2022г.	109 952	219 566	264	(159 995)	-	X	13	196	169 996
	5570	за 2021г.	300 543	555 304	15 099	(761 090)	-	X	26	69	109 952

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)

Валеев Ленар Наилевич
(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	148 494	87 753
Расходы на оплату труда	5620	100 646	92 516
Отчисления на социальные нужды	5630	13 833	12 474
Амортизация	5640	52 956	47 620
Прочие затраты	5650	173 133	137 849
Итого по элементам	5660	489 062	378 212
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(5 823)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	3 399	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	492 461	372 389

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

Руководитель _____
(подпись)

Валеев Ленар Наилевич
(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	-	11 446	-	-	11 446
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	-	6 502	-	-	6 502
Резерв на гарантийный ремонт и обслуживание	5702	-	4 944	-	-	4 944

Руководитель _____
(подпись)

Валеев Ленар Наилевич
(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	76 316	4 458	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	342 797	342 804	341 534
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Валеев Ленар Наилевич
(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2022г.		за 2021г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	33 014		24 564	
в том числе:						
на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	33 014		24 564	
			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)

Валеев Ленар Наилевич
(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.