

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**

ООО «Олимпас Москва»

ЗА ПЕРИОД С 01 ЯНВАРЯ 2022 ГОДА ПО 31 ДЕКАБРЯ 2022 ГОДА

РАЗДЕЛ 1. ХАРАКТЕРИСТИКА ОРГАНИЗАЦИИ И ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество с ограниченной ответственностью «Олимпас Москва» (далее Общество) было зарегистрировано в качестве юридического лица по законодательству РФ 09 марта 1993 года (ОГРН 1027700273556 ИНН 7703026005).

Уставный капитал общества - 35 049 тыс. рублей (оплачен в размере 100%).

Добавочный капитал общества 89 517 тыс. рублей

Юридический адрес:

107023, г. Москва, ул. Электrozаводская д.27 стр.8, КПП 771801001 (ИФНС №18 по г. Москвы).

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2022 год подписывается Генеральным директором общества Ершовым Виталием Анатольевичем на основании Устава общества (Решение совета директоров от 01.11.2018 о назначении Генерального директора).

Годовая бухгалтерская отчетность за 2022 г. состоит из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2022;
- отчета о финансовых результатах за 2022 год;
- приложения к ним, включая отчет об изменении капитала и отчет о движении денежных средств,
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Данные бухгалтерского баланса на начало отчетного периода соответствовали данным бухгалтерского баланса на конец 2021 года.

Данные за аналогичный период предыдущего года, отраженные в Отчете о финансовых результатах за проверяемый период, соответствуют данным, отраженным в этой форме за аналогичный период прошлого года.

Данные бухгалтерской отчетности за отчетный период соответствуют данным бухгалтерских регистров.

На момент подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности участники общества:

Олимпас Европа Холдинг ГмбХ (ФРГ) - номинальная стоимость доли в уставном капитале 35 045 495,10 рублей (99,99%)

Олимпас Европа Проперти Менеджмент ГмбХ (ФРГ) - номинальная стоимость доли в уставном капитале 3 504,90 рублей (0,01%)

Высшим органом Общества является общее собрание участников Общества.

Органом управления Общества является Совет директоров.

Состав совета директоров:

Ершов Виталий Анатольевич

Крешимир Драшкович

Андрей Вояшиевич

МИХАЭЛЬ ШПАЙЗЕР

Текущее руководство деятельностью Общества осуществлялось Генеральным директором.

В 2022 году Общество осуществляло следующие виды деятельности:

ОПТОВАЯ ТОРГОВЛЯ МЕДИЦИНСКИМ ОБОРУДОВАНИЕМ ТОРГОВОЙ МАРКИ OLYMPUS

ОПТОВАЯ ТОРГОВЛЯ ПРОМЫШЛЕННЫМ ОБОРУДОВАНИЕМ МАРКИ OLYMPUS

СЕРВИСНОЕ ОБСЛУЖИВАНИЕ И РЕМОНТ МЕДИЦИНСКОГО ОБОРУДОВАНИЯ ТОРГОВОЙ МАРКИ OLYMPUS (Лицензия на техническое обслуживание медицинской техники № 99-08-000965, выдана 15 июня 2010 года, № ФС-99-03-002986, выдана 27 июня 2012)

СЕРВИСНОЕ ОБСЛУЖИВАНИЕ И РЕМОНТ ПРОМЫШЛЕННОГО ОБОРУДОВАНИЯ ТОРГОВОЙ МАРКИ OLYMPUS

В состав Общества входят представительства в городах:

г. САНКТ-ПЕТЕРБУРГ (1 чел.)

г. АЛМАТЫ, КАЗАХСТАН (8 чел.)

На начало 2022г. в состав общества входило представительство в г. Киев, Украина (7 чел.). Ликвидировано, запись в ЕГРЮЛ от 18.10.2022г.

Представительство, находящееся на территории Российской Федерации не выделено на отдельный баланс и не имеет расчетного счета.

Представительство в г. Алматы, КАЗАХСТАН, не выделено на отдельный баланс и имеет расчетный счет.

Представительство в г. Киев, Украина, не выделено на отдельный баланс и имеет расчетный счет.

Среднесписочная численность работающих в Компании за 2021 и 2022 годы составила 153 и 165 человек соответственно.

ПРИМЕНИМОСТЬ ДОПУЩЕНИЯ НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМПАНИИ

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Компании, исходя из допущения о том, что Компания будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Компании, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

ПРОВЕДЕНИЕ ИНВЕНТАРИЗАЦИИ

Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года № 49.

Инвентаризация основных средств проводится по отдельным подразделениям и отдельным классам основных средств не реже одного раза в 3 года.

Инвентаризация всех остальных активов и обязательств была проведена по состоянию на 1 ноября 2022 года.

РАЗДЕЛ 2. ОСНОВЫ ФОРМИРОВАНИЯ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская отчетность Общества формировалась исходя из норм бухгалтерского учета, установленных законодательством РФ и в соответствии с Учетной политикой общества для целей бухгалтерского учета на 2022 год.

Раздел 3. Основные положения учетной политики

Имеющиеся на балансе основные средства входят в состав групп: машины и оборудование, транспортные средства, инструмент, производственный и хозяйственный инвентарь.

Основные средства отражаются в учете по первоначальной стоимости, сформированной в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Переоценка стоимости основных средств не производится.

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020 и стоимостью больше 40 000 рублей.

Амортизация основных средств в целях бухгалтерского и налогового учета осуществляется линейным методом, со следующего месяца, следующим за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью применения. Сроки полезного использования вводимых объектов основных средств в качестве неотделимых улучшений в арендованные основные средства определяются исходя из нормативно-правовых и других ограничений использования объекта.

Переоценка стоимости основных средств не производится.

Срок полезного использования доходных вложений определяется исходя из ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью применения.

Согласно учетной политике материально-производственные запасы принимаются по фактической себестоимости. При отпуске МПЗ в производство или при выбытии МПЗ их списание осуществляется по методу ФИФО.

Медицинское и промышленное оборудование, фото- аудиотехника, приобретаемое для продажи и учтенное как товар, принимается по стоимости каждой единицы и при продаже списывается по методу ФИФО.

Величины текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

Раздел 4. Основные показатели деятельности Общества

Наличие и движение основных средств – приложение №1.

Незавершенные капитальные вложения – Приложение №2

За отчетный период начислена амортизация основных средств в сумме 142 874 тыс. рублей.

На балансе у Общества имеются доходные вложения, на начало отчетного периода на общую сумму 23 924 тыс. рублей, на конец отчетного периода на балансе на общую сумму 15 111 тыс. рублей. Доходные вложения отражаются в учете по первоначальной стоимости, сформированной в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

В составе прочих внеоборотных отражены права пользования арендованными активами, строка (1191). При расчете стоимости применена ставка дисконтирования 8.4653%.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
Права пользования арендованными активами - всего	за 20 <u>22</u> г. ¹	170 319	(-)	3 331	(9 125)	3 974	(74 038)	164 525	(70 064)
	за 20 <u>21</u> г. ²	-	(-)	170 319	(-)	-	(-)	170 319	(-)
в том числе: <i>Арендованными зданиями</i>	за 20 <u>22</u> г. ¹	85 829	(-)	1 924	(3 617)	2 228	(43 560)	84 136	(41 332)
	за 20 <u>21</u> г. ²	-	(-)	85 829	(-)	-	(-)	85 829	(-)
<i>Арендованными транспортными средствами</i>	за 20 <u>22</u> г. ¹	84 490	(-)	1 407	(5 508)	1 746	(30 478)	80 389	(28 732)
	за 20 <u>21</u> г. ²	-	(-)	84 490	(-)	-	(-)	84 490	(-)

В составе прочих внеоборотных и оборотных активов отражены расходы будущих периодов с учетом срока их погашения (более и менее 12-ти месяцев после отчетной даты соответственно). Расходы будущих периодов представлены расходами, связанными с сертификацией продукции и приобретением программного обеспечения.

Такая классификация расходов будущих периодов в балансе обусловлена превышением величины расходов будущих периодов, имеющих долгосрочный характер, установленного организацией уровня существенности в 2022 году.

На начало отчетного периода стоимость МПЗ составила 3 761 487 тыс. рублей, в том числе стоимость покупных товаров – 3 601 108 тыс. рублей.

На конец отчетного периода стоимость МПЗ составила 2 365 136 тыс. рублей, в том числе стоимость покупных товаров – 2 172 867 тыс. рублей.

Наличие и движение запасов – приложение №3.

Авансы, перечисленные на приобретение Запасов, отраженные в составе дебиторской задолженности.

Вид Запасов	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Товары	6 145	15 161	42 155
Материалы	395	9 269	2 023

На 31.12.2022 года обществом были сформированы следующие резервы:

Наименование	Сумма
РЕЗЕРВ ПО СОМНИТЕЛЬНЫМ ДОЛГАМ	48 518 тыс. рублей

На конец отчетного периода Общество не имеет дебиторской и кредиторской задолженности с истекшими сроками исковой давности.

В 2022 году выручка (строка 2110) для целей бухгалтерского и налогового учета определялась по методу начисления и составила 7 673 899 тыс. рублей (без налога на добавленную стоимость), в том числе (в проценте от общей выручки):

- 89,31% оптовая торговля медицинским оборудованием;
- 3,65% оптовая торговля промышленным оборудованием;
- 5,22% оказание услуг по ремонту и обслуживанию медицинской техники;
- 1,82% прочая выручка.

В 2021 ГОДУ ВЫРУЧКА ДЛЯ ЦЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО И НАЛОГОВОГО УЧЕТА ОПРЕДЕЛЯЛАСЬ ПО МЕТОДУ НАЧИСЛЕНИЯ И СОСТАВИЛА 11 118 971 ТЫС. РУБЛЕЙ (БЕЗ НАЛОГА НА ДОБАВЛЕННУЮ СТОИМОСТЬ), В ТОМ ЧИСЛЕ (В ПРОЦЕНТЕ ОТ ОБЩЕЙ ВЫРУЧКИ):

81,79% ОПТОВАЯ ТОРГОВЛЯ МЕДИЦИНСКИМ ОБОРУДОВАНИЕМ;

12,46% ОПТОВАЯ ТОРГОВЛЯ ПРОМЫШЛЕННЫМ ОБОРУДОВАНИЕМ;

5,75% ПРОЧАЯ ВЫРУЧКА.

РЕАЛИЗАЦИЯ ПОКУПНЫХ ТОВАРОВ В 2022 ГОДУ ОСУЩЕСТВЛЯЛАСЬ С ПРИМЕНЕНИЕМ СТАВОК НДС 20%, 10% И 0% (ЭКСПОРТ ТОВАРОВ).

ТАКЖЕ В 2022 ГОДУ ОБЩЕСТВО ОСУЩЕСТВЛЯЛО ОПЕРАЦИИ, НЕ ПОДЛЕЖАЩИЕ НАЛОГООБЛОЖЕНИЮ НДС, А ИМЕННО: ОПТОВУЮ ПРОДАЖУ МЕДИЦИНСКОЙ ТЕХНИКИ (МЕДИЦИНСКОЕ ОБОРУДОВАНИЕ И МИКРОСКОПЫ), ОКАЗАНИЕ УСЛУГ, МЕСТОМ РЕАЛИЗАЦИИ КОТОРЫХ НЕ ПРИЗНАЕТСЯ ТЕРРИТОРИЯ РОССИИ (КОНСУЛЬТАЦИОННЫЕ, МАРКЕТИНГОВЫЕ УСЛУГИ).

В СВЯЗИ С ИЗЛОЖЕННЫМ ВЫШЕ, ОБЩЕСТВОМ ВЕДЕТСЯ РАЗДЕЛЬНЫЙ УЧЕТ ПО НАЛОГУ НА ДОБАВЛЕННУЮ СТОИМОСТЬ.

СЕБЕСТОИМОСТЬ (СТРОКА 2120) В 2022 ГОДУ ДЛЯ ЦЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО И НАЛОГОВОГО УЧЕТА ОПРЕДЕЛЯЛАСЬ ПО МЕТОДУ НАЧИСЛЕНИЯ И СОСТАВИЛА 5 512 669 ТЫС. РУБЛЕЙ (БЕЗ НАЛОГА НА ДОБАВЛЕННУЮ СТОИМОСТЬ), В ТОМ ЧИСЛЕ (В ПРОЦЕНТЕ ОТ ОБЩЕЙ СЕБЕСТОИМОСТИ):

90,46% ОПТОВАЯ ТОРГОВЛЯ МЕДИЦИНСКИМ ОБОРУДОВАНИЕМ;

4,18 % ОПТОВАЯ ТОРГОВЛЯ ПРОМЫШЛЕННЫМ ОБОРУДОВАНИЕМ;

5,10% ОКАЗАНИЕ УСЛУГ ПО РЕМОНТУ И ОБСЛУЖИВАНИЮ МЕДИЦИНСКОЙ ТЕХНИКИ;

0,26% ПРОЧЕЕ.

В 2021 ГОДУ СЕБЕСТОИМОСТЬ ДЛЯ ЦЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО И НАЛОГОВОГО УЧЕТА ОПРЕДЕЛЯЛАСЬ ПО МЕТОДУ НАЧИСЛЕНИЯ И СОСТАВИЛА 8 644 679 ТЫС. РУБЛЕЙ (БЕЗ НАЛОГА НА ДОБАВЛЕННУЮ СТОИМОСТЬ), В ТОМ ЧИСЛЕ:

84,35% ОПТОВАЯ ТОРГОВЛЯ МЕДИЦИНСКИМ ОБОРУДОВАНИЕМ ОТ ОБЩЕЙ СЕБЕСТОИМОСТИ;

12,15% ОПТОВАЯ ТОРГОВЛЯ ПРОМЫШЛЕННЫМ ОБОРУДОВАНИЕМ;

3,33% ОКАЗАНИЕ УСЛУГ ПО РЕМОНТУ И ОБСЛУЖИВАНИЮ МЕДИЦИНСКОЙ ТЕХНИКИ;

0,17% ПРОЧЕЕ.

В 2022 ГОДУ У ОБЩЕСТВА БЫЛИ РАСХОДЫ В СУММЕ (7 106 923) ТЫС. РУБ., В ТОМ ЧИСЛЕ СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАЖ – (5 512 669) ТЫС. РУБ., КОММЕРЧЕСКИХ РАСХОДОВ – (1 309 530) ТЫС. РУБЛЕЙ И УПРАВЛЕНЧЕСКИХ РАСХОДОВ – (284 724) ТЫС. РУБЛЕЙ.

СЕБЕСТОИМОСТЬ («Отчет о финансовых результатах», строка 2120), составила:

Наименование	2022г. Сумма, тыс. руб.	2021г. Сумма, тыс. руб.
себестоимость реализованных товаров	5 216 817	8 344 886
материальные затраты	175 415	218 644
расходы на оплату труда	120 437	81 149
Итого	5 512 669	8 644 679

Сумма коммерческих расходов («Отчет о финансовых результатах», строка 2210), составила:

Наименование расхода	2022г. Сумма, тыс. руб.	2021г. Сумма, тыс. руб.
Расходы на заработную плату включая налоги	(407 610)	(378 294)
Расходы на продвижение продукции	(158 923)	(185 295)
Расходы на участие в выставках	(102 299)	(44 247)
Сертификация продукции	(193 539)	(40 420)
Расходы на аренду	(5 435)	(91 424)
Амортизация прав пользования арендованным имуществом	(30 857)	-
Амортизация оборудования	(67 226)	(61 471)
Консультационные услуги	(103 384)	(54 540)
Услуги доставки	(34 808)	(38 372)
Прочие расходы	(205 449)	(182 085)
Итого	(1 309 530)	(1 076 148)

Сумма управленческих расходов («Отчет о финансовых результатах», строка 2220), составила:

Наименование расхода	2022г. Сумма, тыс. руб.	2021г. Сумма, тыс. руб.
Расходы на заработную плату включая налоги	(119 342)	(109 720)
Расходы на аренду	(6 987)	(1 747)
Амортизация прав пользования арендованным имуществом	(43 180)	-
Амортизация	(5 296)	(8 211)
Консультационные услуги	(34 855)	(24 930)
Ремонт и обслуживание офиса	(25 873)	(8 149)
Аудиторские услуги	(10 612)	(7 779)
Прочие	(38 579)	(32 664)
Итого	(284 724)	(193 200)

В 2022 году прочие доходы, включая проценты к получению (строки 2320 и 2340), составили 242 122 тыс. рублей, в т.ч.

Вид дохода	2022 год	2021 год
Проценты за предоставление финансирования	10 972	3 011
Проценты, полученные от депозитного вклада	9 949	7 387
Прибыль по курсовым разницам	193 534	30 774
Выручка от реализации прочего имущества, а именно: основных средств	574	3 969
Скидки/ бонусы к получению	-	6 983
Восстановление неиспользованного резерва по сомнительной задолженности	19 518	3 197
Прочие доходы	7 575	455
ИТОГО	242 122	55 776

Прочие расходы включая проценты к уплате (строки 2330 и 2350) за отчетный период составили (841 381) тыс. рублей, в т.ч.:

Вид расхода	2022 год	2021 год
Проценты за права пользования активами	(13 407)	
Расходы по курсовым разницам	(99 135)	(54 091)
Убытки прошлых лет	(176 569)	(67 970)
Услуги банков	(421 677)	(27 160)
Резерв под списание сомнительной дебиторской задолженности	(32 133)	(21 847)
Списание запасов потерявших потребительские свойства	(30 572)	(12 105)
Прочие расходы	(67 888)	(46 172)
ИТОГО	(841 381)	(229 345)

На конец отчетного периода нераспределенная прибыль составила 2 991 966 тыс. рублей.

Операции, производимые в иностранной валюте, отражались в хозяйственной деятельности Общества по курсу, установленному Центробанком России на дату совершения операции, а обязательства и активы, имеющие оценку в иностранной валюте, отражены в отчетности по курсу ЦБ РФ на дату составления отчетности.

На дату составления отчетности официальные валютные курсы ЦБ РФ составили:

ЕВРО – 75,6553 рубля за 1 ЕВРО,

Доллар США – 70,3375 рубля за 1 доллар США,

Украинская гривна – 19,1387 рубля за 10 Украинских гривен,

Казахский тенге – 15,2583 рубля за 100 Казахских тенге

Из-за разности оценок активов и обязательств, методов признания доходов и расходов, установленных законодательством РФ для бухгалтерского и налогового учета и в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», за отчетный период были образованы постоянные и временные разницы.

В результате убыток от деятельности (до налогообложения) в бухгалтерском учете составил 32 283 тысяч рублей, а для целей налогообложения отражена прибыль в сумме 128 984 тыс. рублей.

Наибольшее влияние на разницу результатов оказали следующие факторы:

отражение в бухгалтерском учете расхода за счет формирования резервов и оценочных обязательств (не учитывается в налоговом учете).

Разница в моменте признания расходов в бухгалтерском и налоговом учете по амортизируемому имуществу

наличие в хозяйственной деятельности Общества операций, не уменьшающих налоговую базу по налогу на прибыль.

Условный доход по налогу на прибыль

-32 283 тыс. руб. * 20 % = -6 457 тыс. руб.

Постоянные и временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного налога на прибыль в целях определения налога на прибыль составили:

Отложенные налоги – - 13 078 тыс. руб.

Постоянный налоговый расход – 45 331 тыс. руб.

Налог на прибыль по итогам 2022 года составляет:

-6 457 тыс. руб. + -13 078 тыс. руб. + 45 331 тыс. руб. = 25 797 тыс. рублей

Ставка налога на прибыль в 2022 году – 20%.

Изменение отложенных налогов за 2022 год обусловлены возникновением временных разниц вследствие:

Показатель	Сумма, тыс. руб.
Различием между бухгалтерской и налоговой стоимостью основных средств	863
Изменением Резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете	10 870
Изменением оценочных обязательств в бухгалтерском учете	87 922
Изменение резерва под обесценение товара	(161 374)
Различием между бухгалтерским и налоговым учетом курсовых разниц возникших в конце периода	(3 670)
Итого:	(65 389)

Раздел 5. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами для Общества являются учредители Общества: OLYMPUS EUROPA SE & Co. KG и Олимпас Европа Проперти Менеджмент ГмбХ.

Конечных бенефициаров невозможно определить в связи с тем, что акции компании OLYMPUS CORPORATION размещены на фондовом рынке.

Также в течение отчетного периода Общество выступало в качестве Заказчика или Исполнителя в отношениях с юридическими лицами холдинга ОЛИМПУС в Европе. Эти организации способны оказывать влияние на деятельность Общества, поэтому информация о взаимоотношениях с ними будет представлена в настоящем разделе.

Цены на услуги определены в Контрактах. Оплата поступала на счета Общества в сроки оговоренные в Контрактах.

Связанная сторона	Характер взаимоотношений между организацией и связанной стороной	Операции между организацией и связанной стороной	Ссылки на правоустанавливающие документы	Оплачено (тыс. руб.)	Задолженность на 31.12.2022 (тыс. руб)
Olympus Europa SE & Co. KG	учредитель	Закупка товаров для перепродажи на 3 944 978 тыс. руб. в 2022г.	Договор ОМС-ММ-1R от 15.03.2011г.	5 711 970	414 496
Olympus Europa SE & Co. KG	учредитель	Закупка товаров для перепродажи на 116 633 тыс. руб. в 2022г.	Договор ОМС-MISD-1 от 01.09.2013	523 959	110 043
Olympus Europa SE & Co. KG	учредитель	Закупка услуг на 100 821 тыс. руб. в 2022г. в целях осуществления коммерческой деятельности общества	договор 1 от 06.12.2011г.	906	16 765

Olympus Europa SE & Co. KG	учредитель	Оказание услуг обществом на 1 728 тыс. руб.	Договор SOW_OMC_OEKG_MSA_001 от 01.12.2020г.	---	1 728
Olympus Europa Property Management GmbH	учредитель	Операций не было	---	---	---
Olympus Czech Group, s.r.o.	Компания группы	Закупка услуг на 28 886 тыс. руб. за 2022г. в целях осуществления коммерческой деятельности общества	Дог. MF20000001 от 31.03.2020	22 140	13 298
Olympus Czech Group, s.r.o.	Компания группы	Оказание услуг обществом на 132 246 тыс. руб.	Договор MF20000001 от 31.03.2020г.	128 559	48 750
Olympus Polska Sp. zoom	Компания группы	Закупка услуг на 9 625 тыс. руб. за 2022г. в целях осуществления коммерческой деятельности общества	Договор №OPL-OMC 01 от 01.12.2020	---	16 330
Ogranak Olympus Czech Group s.r.o. u Beogradu	Компания группы	Закупка услуг на 5 746 руб. за 2022г. в целях осуществления коммерческой деятельности общества	Договор № OSR-OMC 01от 01.04.2021	---	8 823
Olympus Czech Group, s.r.o., Podružnica Zagreb	Компания группы	Закупка услуг на 2 806 тыс. руб. за 2022г. в целях осуществления коммерческой деятельности общества	Договор № OMC-OCR 01от 01.04.2021	---	4 492
Olympus Czech Group, s.r.o., Podružnica Ljubljana	Компания группы	Закупка услуг на 6 036 тыс. руб. за 2022г. в целях осуществления коммерческой деятельности общества	Договор № OMC-OSL 01от 01.04.2021	---	9 132
Olympus Corporation	Компания группы	оказание услуг на 2 146 тыс. руб.	Договор 001 от 01.12.2020	3 390	908

Годовое общее собрание участников Организации было проведено 29.04.2022, где, в частности, была утверждена годовая бухгалтерская отчетность за 2021 год, решение о распределении прибыли, полученной по итогам 2021 г., не принималось.

Выплаты и начисления в адрес Совета директоров в отчетном периоде обществом не производились.

За 2022 год величина выплат и расходов по основному управленческому персоналу в составе: Генерального директора, Финансового директора, Директора Департамента медицинские системы, Директора Департамента промышленного бизнеса:

Виды оплат	Сумма вознаграждения, тыс. руб.
Оплата труда за отчетный период	31 141
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	3 282
Компенсация за неиспользованный отпуск при увольнении	424
Премии	10 612
Социальное страхование	9 403
Дотация на питание	262
Оплата лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала	-
Вознаграждение по окончании трудовой деятельности	-
Всего начислено	55 124

Головная организация всей структуры OLYMPUS - компания «OLYMPUS CORPORATION», зарегистрированная в Японии, является публичной компанией, акции которой размещены на Токийской Фондовой Бирже. В связи с этим состав акционеров компании «OLYMPUS CORPORATION» постоянно меняется. В цепочке собственников Общества до головной организации отсутствуют собственники, являющиеся физическими лицами.

РАЗДЕЛ 6. ВСТУПИТЕЛЬНЫЕ И СРАВНИТЕЛЬНЫЕ ДАННЫЕ

Данные бухгалтерского баланса на начало 2022г. сформированы исходя из переноса данных бухгалтерского баланса на конец 2021 г.

В бухгалтерский баланс в показатели за 2021 год внесены следующие корректировки:

- увеличена строка расчеты с поставщиками (1231), уменьшены строки прочие внеоборотные активы (1190) и Прочие оборотные активы (1260) в связи с уточнением срока погашения РБП.

СТРОКА	ПРЕЖНЕЕ ЗНАЧЕНИЕ, ТЫС. РУБ.	ИСПРАВЛЕННОЕ ЗНАЧЕНИЕ, ТЫС. РУБ.	СУММА КОРРЕКТИРОВКИ, ТЫС. РУБ.
РАСЧЕТЫ С ПОСТАВЩИКАМИ (1231)	203 780	208 949	+ 5 169
ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ (1190)	13 888	11 267	- 2 621
ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ (1260)	33 635	31 087	- 2 548

- увеличены строки Права пользования активами (1191), Прочие долгосрочные обязательства (1450), Прочие краткосрочные обязательства (1550) на сумму прав

ПОЛЬЗОВАНИЯ АРЕНДОВАННЫМИ АКТИВАМИ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ ПО ПРАВАМ ПОЛЬЗОВАНИЯ АКТИВАМИ.

В ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ В ПОКАЗАТЕЛИ ЗА 2021Г. ВНЕСЕНЫ СЛЕДУЮЩИЕ КОРРЕКТИРОВКИ:

- УМЕНЬШЕНЫ СТРОКА Прочие доходы (2343) и строка Прочие расходы (2353) НА СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАННЫХ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ НА 23 534 ТЫС. РУБ.

- УВЕЛИЧЕНА СТРОКА СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАЖ (2120) И УМЕНЬШЕНА СТРОКА Прочие расходы (2353) НА СУММУ РЕЗЕРВА ПОД ОБЕСЦЕНЕНИЕ ЗАПАСОВ НА 161 374 ТЫС. РУБ.

ОБЩЕСТВО ПРИМЕНЯЕТ ПОЛОЖЕНИЯ ФСБУ 25/2018 (ПРИКАЗОМ МИНФИНА РФ ОТ 16.10.2018 N 208Н), НАЧИНАЯ С БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2022 ГОД.

ОБЩЕСТВО, В СООТВЕТСТВИИ С П. 50 УКАЗАННОГО СТАНДАРТА, ВЫБРАЛО НЕ ПЕРЕСЧИТЫВАТЬ СРАВНИТЕЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ПЕРИОДЫ, ПРЕДШЕСТВУЮЩИЕ ОТЧЕТНОМУ, ПРОИЗВЕДЯ ЕДИНОВРЕМЕННУЮ КОРРЕКТИРОВКУ, ПРИЗНАВ НА 31.12.2021:

- ПРАВО ПОЛЬЗОВАНИЯ АКТИВОМ В СУММЕ 170 319 ТЫС. РУБ.

- ОБЯЗАТЕЛЬСТВО ПО АРЕНДЕ В СУММЕ 84 580 ТЫС. РУБ. (ДОЛГОСРОЧНАЯ ЧАСТЬ АО)

- ОБЯЗАТЕЛЬСТВО ПО АРЕНДЕ В СУММЕ 85 739 ТЫС. РУБ. (КРАТКОСРОЧНАЯ ЧАСТЬ АО).

ПОСЛЕДСТВИЯ ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В СВЯЗИ С НАЧАЛОМ ПРИМЕНЕНИЯ ФСБУ 6/2020 СОГЛАСНО П. 49 ОТРАЖАЛИСЬ ПЕРСПЕКТИВНО, БЕЗ ПЕРЕСЧЕТА СРАВНИТЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ЗА ПРЕДШЕСТВУЮЩИЕ ОТЧЕТНЫЕ ПЕРИОДЫ.

РАЗДЕЛ 7. ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

В ОБЩЕСТВЕ В СООТВЕТСТВИИ С НОРМАМИ ПБУ 23/2012 УТВЕРЖДЕНА СЛЕДУЮЩАЯ МЕТОДИКА СОСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТА О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ.

ДЕНЕЖНЫЕ ПОТОКИ ОБЩЕСТВА ОТРАЖАЮТСЯ В ОТЧЕТЕ С ПОДРАЗДЕЛЕНИЕМ НА ДЕНЕЖНЫЕ ПОТОКИ ОТ ТЕКУЩИХ, ИНВЕСТИЦИОННЫХ И ФИНАНСОВЫХ ОПЕРАЦИЙ.

КАЖДЫЙ СУЩЕСТВЕННЫЙ ВИД ПОСТУПЛЕНИЙ В ОБЩЕСТВО ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТРАЖАЕТСЯ В ОТЧЕТЕ ОТДЕЛЬНО ОТ ПЛАТЕЖЕЙ ОБЩЕСТВА.

ОСНОВНЫМ ПОСТАВЩИКОМ ТОВАРОВ ЯВЛЯЕТСЯ OLYMPUS EUROPA SE & Co. KG. ОТРАЖЕНИЕ ПО СТРОКЕ 4121 ВЫГЛЯДИТ СЛЕДУЮЩИМ ОБРАЗОМ:

СТРОКА/ГОД	2022	2021
4121	7 004 579	9 426 569
OLYMPUS EUROPA SE & Co. KG	6 236 835	8 168 716
Прочие оплаты	767 744	1 257 853

СВЕДЕНИЯ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОБЩЕСТВА ПРЕДСТАВЛЯЮТСЯ В ВАЛЮТЕ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ. ОСТАТКИ ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЫ ДЛЯ ОТРАЖЕНИЯ В ОТЧЕТНОСТИ ПЕРЕСЧИТЫВАЮТСЯ В РУБЛИ ПО КУРСУ ЦБ РФ, ДЕЙСТВУЮЩЕМУ НА ОТЧЕТНУЮ ДАТУ, А ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ - ПО КУРСУ ЦБ РФ НА ДАТЫ СОВЕРШЕНИЯ ОПЕРАЦИЙ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ.

ПОЛУЧЕННЫЕ ДАННЫЕ ПО ОТДЕЛЬНЫМ РАСЧЕТАМ СУММИРУЮТСЯ ПРИ ЗАПОЛНЕНИИ СООТВЕТСТВУЮЩИХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТА О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ. ВЕЛИЧИНА ВЛИЯНИЯ КУРСА ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЫ УКАЗЫВАЕТСЯ ОТДЕЛЬНО, В СТРОКЕ 4490 ОТЧЕТА О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ. САЛЬДО В БАЛАНСЕ И В ОТЧЕТЕ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ РАВНЫ.

ОБЩЕСТВО ОТРАЖАЕТ ДЕНЕЖНЫЕ ПОТОКИ БЕЗ УЧЕТА КОСВЕННЫХ НАЛОГОВ В СОСТАВЕ ПОСТУПЛЕНИЙ ОТ ПОКУПАТЕЛЕЙ И ПЛАТЕЖЕЙ ПОСТАВЩИКАМ.

РАЗДЕЛ 8. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ДОХОДЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В 2022 ГОДУ БЫЛИ НАЧИСЛЕНЫ СЛЕДУЮЩИЕ ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА (СТРОКА 1540):

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	86 006	184 426	(96 504)	0	173 928
в том числе:					
Оценочное обязательство по выплатам за неиспользованные отпуска работникам, включая страховые взносы	34 501	46 903	(44 999)	0	36 405
Оценочное обязательство по выплате премий работникам включая страховые взносы	51 405	79 464	(51 405)	0	79 464
Оценочное обязательство по выплате премий покупателям	0	57 966	(0)	0	57 966
Оценочное обязательство по оплате экологического сбора	100	93	(100)	0	93

ОБЩЕСТВО НЕ СОЗДАЕТ РЕЗЕРВ ПО ГАРАНТИЙНЫМ РЕМОНТАМ В СВЯЗИ С НЕСУЩЕСТВЕННОЙ СУММОЙ РАСХОДОВ.

У ОБЩЕСТВА ИМЕЕТСЯ УВЕРЕННОСТЬ В ВЫИГРЫШАХ ПО СУДЕБНЫМ СПОРАМ И ОТСУТСТВУЕТ НЕОБХОДИМОСТЬ В СОЗДАНИИ РЕЗЕРВОВ ПО НИМ.

ЗАБАЛАНСОВЫЕ СЧЕТА

ГАРАНТИИ, ПОЛУЧЕННЫЕ КОМПАНИЕЙ, ПО СОСТОЯНИЮ НА 31 ДЕКАБРЯ 2022 ГОДА:

№№ гарантии	Сумма гарантии, RUB	Дата вступления в силу:	Срок действия:	Ставка (годовых) :	Договор о выдаче гарантии
DB-OGR-22-0010	58 185 483.09	28.01.2022	27.01.2023	0.2%	№ 21/1355-02 от 26.01.2021г
DB-OGR-22-0011	132 476 113.21	28.01.2022	27.01.2023	0.2%	№ 21/1355-02 от 26.01.2021г
DB-OGR-22-0012	71 639 818.31	28.01.2022	27.01.2023	0.2%	№ 21/1355-02 от 26.01.2021г
DB-OGR-22-0013	77 215 861.83	28.01.2022	27.01.2023	0.2%	№ 21/1355-02 от 26.01.2021г
DB-OGR-22-0014	75 277 304.39	28.01.2022	27.01.2023	0.2%	№ 21/1355-02 от 26.01.2021г
DB-OGR-22-0015	93 458 046.34	28.01.2022	27.01.2023	0.2%	№ 21/1355-02 от 26.01.2021г
DB-OGR-22-0016	52 990 445.29	11.02.2022	13.02.2023	0.2%	№ 21/1355-02 от 26.01.2021г
DB-OGR-22-0017	45 387 788.86	11.02.2022	13.02.2023	0.2%	№ 21/1355-02 от 26.01.2021г
DB-OGR-22-0018	52 990 445.27	11.02.2022	13.02.2023	0.2%	№ 21/1355-02 от 26.01.2021г

РАЗДЕЛ 9. ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

ОБЩЕСТВО НЕ ПЛАНИРУЕТ ПРЕКРАЩАТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ В ТЕЧЕНИЕ СЛЕДУЮЩЕГО ЗА ОТЧЕТНЫМ ГОДОМ. ОБЩЕСТВО НЕ ЯВЛЯЕТСЯ ОТВЕТЧИКОМ ПО ИСКАМ ДРУГИХ ПРЕДПРИЯТИЙ. НЕ СУЩЕСТВУЕТ И НЕ ПРЕДВИДИТСЯ ПРЕДЪЯВЛЕНИЯ К ОБЩЕСТВУ КАКИХ-ЛИБО ПРЕТЕНЗИЙ, СВЯЗАННЫХ С СУДЕБНЫМИ РАЗБИРАТЕЛЬСТВАМИ.

Раздел 10. Риски, присущие деятельности Общества

Основным источником дохода ООО «Олимпас Москва» является выручка от реализации на территории России и сопредельных государств таможенного союза марки OLYMPUS, ввозимого из Германии и Японии.

Деятельность ООО «Олимпас Москва» потенциально подвержена неблагоприятным изменениям в отрасли. Наиболее значимыми факторами, способными влиять на объем и структуру бизнеса ООО «Олимпас Москва», в отрасли являются:

- изменением спроса на товар;
- изменение цен на товар;
- изменение законодательства;
- внутриотраслевая конкуренция;

Благодаря колоссальным территориям, занимающим несколько климатических поясов, Россия является одним из крупнейших рынков медицинской техники. Большинство экспертов единодушны во мнении, что у российского рынка огромный потенциал. Учитывая эти факты, общество ожидает стабильного роста спроса на предлагаемый товар.

Однако следует принять во внимание рост курса евро по отношению к российскому рублю. Поскольку товар ввозится на территорию России из Германии и Японии, закупочные цены зафиксированы в евро. В свою очередь отпускные цены на товар, применяемые обществом при реализации товара на территории России, так же привязаны к курсу евро, что, в условиях роста курса евро, может негативно сказаться на спросе. Общество планирует управлять этим риском посредством возможного внесения корректив в ценовую политику и другими доступными средствами.

На российском рынке конкуренция в отрасли обусловлена высокой концентрацией торговых марок медицинской техники. Однако общество прилагает значительные усилия для продвижения торговой марки OLYMPUS. Для распространения среди потенциальных заказчиков информации о функционале и потребительских свойствах товара, общество планирует вкладывать средства в маркетинговые мероприятия. Объем средств, направляемых на продвижение марки OLYMPUS, будет определен бюджетом.

Главными факторами конкурентоспособности, позволяющими снижать риски внутриотраслевой конкуренции, является качество предлагаемого товара, а так же качество сервиса продаж: полнота выполнения спецификаций клиентов, соблюдение сроков поставки.

В целом, риски общества, вытекающие из деятельности общества, оценены обществом как несущественные. Такую оценку рискам общество дало на основании следующих фактов:

- у общества отсутствует задолженность по привлеченным заемным средствам, срок возврата которых приближается, при реальном отсутствии перспективы возврата или продления срока займа (кредита), прочие трудности с соблюдением условий договора о займе (кредите);
- на отчетную дату у общества отсутствует просроченная задолженность, как дебиторская, так и кредиторская;
- на отчетную дату у общества отсутствует просроченная задолженность по выплате дивидендов;
- на отчетную дату у общества отсутствуют признаки банкротства;
- в течение отчетного периода общество не потеряло основного управленческого персонала, прочих проблем с трудовыми ресурсами так же не было зафиксировано;
- в течение отчетного периода обществом не было зафиксировано потерь ни ключевых покупателей, ни ключевых поставщиков;

- СУЩЕСТВЕННАЯ ЗАВИСИМОСТЬ ОБЩЕСТВА ОТ УСПЕШНОГО ВЫПОЛНЕНИЯ ТОГО ИЛИ ИНОГО КОНКРЕТНОГО ПРОЕКТА ОТСУТСТВУЕТ;

- СУДЕБНЫЕ ИСКИ ПРОТИВ ОБЩЕСТВА, КОТОРЫЕ НАХОДЯТСЯ В ПРОЦЕССЕ РАССМОТРЕНИЯ И МОГУТ ЗАВЕРШИТЬСЯ РЕШЕНИЕМ СУДА, ПРИВОДЯЩИМ К ПОЯВЛЕНИЮ ПРИЗНАКОВ, НА ОСНОВАНИИ КОТОРЫХ МОЖЕТ ВОЗНИКНУТЬ СОМНЕНИЕ В ПРИМЕНИМОСТИ ДОПУЩЕНИЯ НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, ОТСУТСТВУЮТ;

- ВНЕСЕНИЕ ИЗМЕНЕНИЙ В ЗАКОНОДАТЕЛЬНОСТЬ ИЛИ ИЗМЕНЕНИЕ ПОЛИТИЧЕСКОЙ СИТУАЦИИ, СУЩЕСТВЕННО ВЛИЯЮЩИЕ НА СПОСОБНОСТЬ ОБЩЕСТВА ПРОДОЛЖАТЬ СВОЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ, ОТСУТСТВУЮТ.

НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ — РОССИЙСКОЕ ЗАКОНОДАТЕЛЬНОСТЬ, РЕГУЛИРУЮЩЕЕ ВЕДЕНИЕ БИЗНЕСА, ПРОДОЛЖАЕТ БЫСТРО МЕНЯТЬСЯ. ИНТЕРПРЕТАЦИЯ РУКОВОДСТВОМ ТАКОГО ЗАКОНОДАТЕЛЬНОСТИ ПРИМЕНИТЕЛЬНО К ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМПАНИИ МОЖЕТ БЫТЬ ОСПОРЕНА СООТВЕТСТВУЮЩИМИ РЕГИОНАЛЬНЫМИ И ФЕДЕРАЛЬНЫМИ ОРГАНАМИ. В ПОСЛЕДНЕЕ ВРЕМЯ НАЛОГОВЫЕ ОРГАНЫ ЧАСТО ЗАНИМАЮТ БОЛЕЕ ЖЕСТКУЮ ПОЗИЦИЮ ПРИ ИНТЕРПРЕТАЦИИ ЗАКОНОДАТЕЛЬНОСТИ. В РЕЗУЛЬТАТЕ, РАНЕЕ НЕ ОСПАРИВАЕМЫЕ ПОДХОДЫ К РАСЧЕТУ НАЛОГОВ МОГУТ БЫТЬ ОСПОРЕНЫ В ХОДЕ БУДУЩИХ НАЛОГОВЫХ ПРОВЕРОК. КАК ПРАВИЛО, ТРИ ГОДА, ПРЕДШЕСТВУЮЩИЕ ОТЧЕТНОМУ, ОТКРЫТЫ ДЛЯ ПРОВЕРКИ НАЛОГОВЫМИ ОРГАНАМИ. ПРИ ОПРЕДЕЛЕННЫХ ОБСТОЯТЕЛЬСТВАХ ПРОВЕРКИ МОГУТ ОХВАТЫВАТЬ И БОЛЕЕ ДЛИТЕЛЬНЫЕ ПЕРИОДЫ. РУКОВОДСТВО КОМПАНИИ, ОСНОВЫВАЯСЬ НА СВОЕЙ ТРАКТОВКЕ НАЛОГОВОГО ЗАКОНОДАТЕЛЬНОСТИ, ПОЛАГАЕТ, ЧТО ВСЕ ПРИМЕНИМЫЕ НАЛОГИ БЫЛИ НАЧИСЛЕНЫ. [В СИТУАЦИЯХ НЕОПРЕДЕЛЕННОСТИ КОМПАНИА ОТРАЗИЛА ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО ВЫПЛАТАМ, ИСХОДЯ ИЗ ОЦЕНКИ РУКОВОДСТВОМ ОТТОКА РЕСУРСОВ, КОТОРЫЙ С ВЫСОКОЙ ВЕРОЯТНОСТЬЮ МОЖЕТ ПОТРЕБОВАТЬСЯ ДЛЯ ПОГАШЕНИЯ ТАКИХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ.] ТЕМ НЕ МЕНЕЕ, НАЛОГОВЫЕ ОРГАНЫ МОГУТ ПО-ИНОМУ ТРАКТОВАТЬ ПОЛОЖЕНИЯ ДЕЙСТВУЮЩЕГО НАЛОГОВОГО ЗАКОНОДАТЕЛЬНОСТИ И РАЗЛИЧИЯ В ТРАКТОВКЕ МОГУТ СУЩЕСТВЕННО ПОВЛИЯТЬ НА ФИНАНСОВУЮ ОТЧЕТНОСТЬ.

ОБЩЕСТВО ИМЕЕТ СИСТЕМУ ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ:

СИСТЕМНОЕ АДМИНИСТРИРОВАНИЕ РЕГЛАМЕНТИРУЕТ ПОЛНОМОЧИЯ ПОЛЬЗОВАТЕЛЕЙ ДОСТУПА К БАЗАМ ДАННЫХ КОМПАНИИ, ОБЕСПЕЧИВАЕТ КОНТРОЛЬ ДОСТУПА К ОБЪЕКТАМ (ПОМЕЩЕНИЯМ) НА ТЕРРИТОРИИ ОБЩЕСТВА, ОСУЩЕСТВЛЯЕТ БЕЗОПАСНУЮ ПЕРЕДАЧУ ДАННЫХ МЕЖДУ ВНУТРЕННИМИ И ВНЕШНИМИ ПОЛЬЗОВАТЕЛЯМИ, ОРГАНИЗУЕТ СИСТЕМНУЮ ЗАЩИТУ ОТ ВНЕШНИХ ВТОРЖЕНИЙ.

ЮРИДИЧЕСКОЕ АДМИНИСТРИРОВАНИЕ ОСУЩЕСТВЛЯЕТ ПРАВОВОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА. ВКЛЮЧАЕТ В СЕБЯ ПРАВОВОЕ СОПРОВОЖДЕНИЕ УПРАВЛЕНЧЕСКИХ РЕШЕНИЙ, ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ С ВНЕШНИМИ КОНТРАГЕНТАМИ, ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДОЛЖНОЙ ОСМОТРИТЕЛЬНОСТИ ПРИ ВЫБОРЕ КОНТРАГЕНТА, НЕЗАВИСИМЫЙ СБОР ОБЪЕКТИВНОЙ ИНФОРМАЦИИ И ЭКСПЕРТНАЯ ОЦЕНКА СВЕДЕНИЙ О КОНТРАГЕНТЕ, ДОГОВОРНАЯ РАБОТА, ПРАВОВАЯ ПОДДЕРЖКА СТРУКТУРНЫХ ПОДРАЗДЕЛЕНИЙ, ЮРИДИЧЕСКИЙ КОНСАЛТИНГ.

ФИНАНСОВО-БУХГАЛТЕРСКОЕ АДМИНИСТРИРОВАНИЕ ОБЕСПЕЧИВАЕТ СОСТАВЛЕНИЕ И ДОСТОВЕРНОСТЬ ДАННЫХ БУХГАЛТЕРСКОЙ И НАЛОГОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ, КОНТРОЛИРУЕТ МЕХАНИЗМ ОБМЕНА ИНФОРМАЦИЕЙ, ДОКУМЕНТАЦИЕЙ МЕЖДУ ОБОСОБЛЕННЫМИ ПОДРАЗДЕЛЕНИЯМИ И ГОЛОВНОЙ ОРГАНИЗАЦИЕЙ, ОРГАНИЗУЕТ ВНУТРЕННИЕ ПРОВЕРКИ И СВЕРКИ ДАННЫХ ПО ВОПРОСАМ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА, ВНЕДРЕНИЕ ПРОЦЕДУР ПО ВНУТРЕННЕМУ И ВНЕШНЕМУ КОНТРОЛЯМ.

УПРАВЛЕНЧЕСКОЕ АДМИНИСТРИРОВАНИЕ ОСУЩЕСТВЛЯЕТ НАДЗОРНЫЕ МЕРОПРИЯТИЯ В ЦЕЛОМ ПО ОРГАНИЗАЦИИ.

В ОБЩЕСТВЕ ОРГАНИЗОВАНА РАБОТА ПО КОНТРОЛЮ СОБЛЮДЕНИЯ АНТИКОРРУПЦИОННОГО ЗАКОНОДАТЕЛЬНОСТИ (273-ФЗ ОТ 25.12.2008 Г.), ЗАКОНОДАТЕЛЬНОСТИ О ПРОТИВОДЕЙСТВИИ ЛЕГАЛИЗАЦИИ (ОТМЫВАНИЮ) ДОХОДОВ, ПОЛУЧЕННЫХ ПРЕСТУПНЫМ ПУТЕМ, И ФИНАНСИРОВАНИЕМ ТЕРРОРИЗМА (№ 115-ФЗ ОТ 07.08.2001), А ТАКЖЕ ЗАКОНОДАТЕЛЬНОСТИ, РЕГУЛИРУЮЩЕГО ВОПРОСЫ ПРОТИВОДЕЙСТВИЯ ПОДКУПУ ИНОСТРАННЫХ ДОЛЖНОСТНЫХ ЛИЦ.

COVID-19 НЕ ОКАЗАЛ НЕГАТИВНОГО ВЛИЯНИЯ НА ВОЗМОЖНОСТЬ КОМПАНИИ ОСУЩЕСТВЛЯТЬ СВОЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ В 2022 ГОДУ.

В ФЕВРАЛЕ 2022 ГОДА, ПОСЛЕ ПРИЗНАНИЯ САМОПРОВОЗГЛАШЕННЫХ РЕСПУБЛИК

Донецка и Луганска, а также объявления и начала спецоперации Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и некоторые другие страны ввели дополнительные санкции против России. Данные обстоятельства повысили уровень экономической неопределенности в условиях осуществления хозяйственной деятельности в России.

Вместе с тем данная ситуация существенно не повлияла на финансовое положение и результаты Общества в 2022 году.

11. События после отчетной даты

Изменения в бухгалтерской отчетности Общества событий после отчетной даты не раскрывается, ввиду их не существенного влияния на отчетность.

Руководитель _____ / В.А. Ершов

«31» марта 2023г.

ЗА ПЕРИОД С 01 ЯНВАРЯ 2022 ГОДА ПО 31 ДЕКАБРЯ 2022 ГОДА

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
					первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 20 22 г. ¹	357123	(177906)	73889	(22411)	19529	(63759)			408601	(222136)
	за 20 21 г. ²	284211	(141122)	119698	(46786)	23811	(60595)			357123	(177906)
в том числе:	за 20 22 г. ¹	185892	(57294)	57827	(6226)	4992	(36400)			237493	(88702)
Демонстрационное оборудование	за 20 21 г. ²	86754	(31921)	100255	(1117)	1118	(26491)			185892	(57294)
Транспортные средства	за 20 22 г. ¹	27023	(17153)	0	(4380)	3302	(4612)			22643	(18463)
	за 20 21 г. ²	67569	(26712)	0	(40546)	17573	(8014)			27023	(17153)
Неоценимые улучшения	за 20 22 г. ¹	15357	(15357)	0	(0)	0	(0)			15357	(15357)
	за 20 21 г. ²	15357	(15357)	0	(0)	0	(0)			15357	(15357)
Компьютерная техника, офисная мебель, прочее	за 20 22 г. ¹	128851	(88102)	16062	(11805)	11235	(22747)			133108	(99614)
	за 20 21 г. ²	114531	(67132)	19443	(5123)	5120	(26090)			128851	(88102)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 20 22 г. ¹	45392	(21468)	0	(1132)	1081	(8762)			44260	(29149)
	за 20 21 г. ²	46124	(13462)	1243	(1975)	1080	(9086)			45392	(21468)
в том числе:	за 20 22 г. ¹	45392	(21468)	0	(1132)	1081	(8762)			44260	(29149)
Оборудование	за 20 21 г. ²	46124	(13462)	1243	(1975)	1080	(9086)			45392	(21468)

Приложение №2

Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	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	за 20 22 г. ¹	-	73 889	(-)	(73 889)	-
	за 20 21 г. ²	6 069	113 888	(-)	(119 957)	-
в том числе:	за 20 22 г. ¹	-	57 827	(-)	(57 827)	-
Демонстрационное оборудование	за 20 21 г. ²	6069	94 186	(-)	(100255)	-
	за 20 22 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
Транспортные средства	за 20 21 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
	за 20 22 г. ¹	-	16 062	(-)	(16 062)	-
Компьютерная техника, офисная мебель, прочее	за 20 21 г. ²	-	19 702	(-)	(19702)	-

Приложение №3

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период			На конец периода	
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	за 20 22 г. ¹	3 922 861	(161374)	4 364 881	(5 922 606)	161 374	-	2 365 136	(-)
	за 20 21 г. ²	2 334 986	(-)	14 806 939	(13 219 064)	(161 374)	-	3 922 861	(161 374)
в том числе:	за 20 22 г. ¹	157 431	(-)	252 350	(217 512)	-	-	192 269	(-)
Материалы	за 20 21 г. ²	133 979	(-)	829 253	(805 801)	-	-	157 431	(-)
	за 20 22 г. ¹	3 762 482	(161374)	4 103 389	(5 693 004)	161 374	-	2 172 867	(-)
Товары	за 20 21 г. ²	2 201 007	(-)	13 955 530	(12 394 055)	(161 374)	-	3 762 482	(161 374)
	за 20 22 г. ¹	2 948	(-)	9 142	(12 090)	-	-	-	(-)
Прочее	за 20 21 г. ²	-	(-)	22 156	(19 208)	-	-	2 948	(-)

Руководитель  В.А. Ершов

«31» марта 2023 г.