

Общество с ограниченной ответственностью «Медицинские системы и технологии»

Пояснения к

Бухгалтерскому Балансу и Отчету о Финансовых результатах за 2022 г. (тыс.руб)

Общество с ограниченной ответственностью «Медицинские системы и технологии» (далее Общество) зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 15 по Санкт-Петербургу от 26 декабря 2007 года. ОГРН: 1079847152516. ИНН: 7813401033. Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке: ООО «МСТ». Полное фирменное наименование Общества на английском языке: «Medical systems and technologies» Limited. Сокращенное фирменное наименование Общества на английском языке: «MST» Ltd.

Общество является непубличным хозяйственным обществом, созданной с целью извлечения прибыли, уставный капитал которой разделен на доли. Общество учреждено на неограниченный срок.

Основным видом деятельности Общества является: торговля оптовая техникой, оборудованием и инструментами, применяемыми в медицинских целях.

Дополнительными видами деятельности Общества являются: торговля оптовая фармацевтической продукцией; оптовая торговля медицинской техникой; оптовая торговля изделиями медицинского назначения; оптовая торговля лекарственными средствами; медицинские услуги; услуги в сфере здравоохранения и физической культуры; проведение работ по техническому обслуживанию, установке, наладке и ремонту медицинской техники; производство изделий медицинской техники, включая хирургическое оборудование, и ортопедических приспособлений; деятельность по оказанию консультационных и информационных услуг; деятельность в сфере профессионального образования; аренда медицинского оборудования; осуществление других видов деятельности, не запрещенных и не противоречащих действующему законодательству Российской Федерации.

Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

Основы составления отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011г. №402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г.» 34н, а также Положения по учетной политике, утвержденного приказом ООО «Медицинские системы и технологии» от 30.12.2021 г.

Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операций. Денежные средства на валютных и депозитных счета в банках и средства в расчетах, за исключением полученных и выданных авансов, в иностранной валюте отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на отчетную дату.

Официальные курсы обмена российского рубля к доллару США и евро составили:

На 31.12.2022г	70,3375 руб. на 1 долл. США	75,6553 руб. на 1 евро
На 31.12.2021г	74,2926 руб. на 1 долл. США	84,0695 руб. на 1 евро
На 31.12.2020г	73,8757 руб. на 1 долл. США	90,6824 руб. на 1 евро

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при расчете их по состоянию на отчетную дату, отражены в составе прочих доходов и расходов.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев. Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее погашения превышает 12 месяцев. Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования.

Нематериальные активы (НМА)

Нематериальным активом (НМА) считается объект, не имеющий материально-вещественной формы, отделенный от других активов отражается по строке баланса 1110 (Таблица 1)

Условия идентификации объекта в качестве нематериального актива определены в п. 3 ПБУ 14/2007 "Учет нематериальных активов", утвержденного Приказом Минфина России от 27.12.2007 N 153н.

Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям ФСБУ 6/2020 «Основные средства», принятые к учету в установленном порядке и отражаются по строке 1150. Основные средства отражены по первоначальной стоимости, за минусом сумм амортизации, накопленной за время их эксплуатации. Переоценка основных средств не производилась. Амортизация основных средств производится по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002г. №1 используется в качестве основного источника информации о сроках полезного использования. Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом (Таблица 2)

Финансовые вложения

В соответствии с ПБУ 19/2002 «Учет финансовых вложений», утвержденных приказом Министерства финансов РФ от 18 сентября 2006г. № 116н, в составе финансовых вложений Общества отражены паи и займы. В состав финансовых вложений включаются займы, предоставленные другим организациям и работникам общества. Первоначальной стоимостью предоставленного займа является сумма перечисленных денежных средств. Выданные займы отражаются по строке 1240 бухгалтерского баланса, паи по строке баланса 1170.

Материально-производственные запасы

Учет МПЗ ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019, приказ Минфина РФ от 15.11.2019 года на счете 10 «Материалы».

Основным видом материально-производственных запасов являются товары: медицинское оборудование. В бухгалтерском балансе МПЗ оценены по фактической себестоимости приобретения и отражаются по строке 1210 «Запасы» (Таблица 3).

Коммерческие и управленческие расходы.

Коммерческие и управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Информация о составе затрат по основным видам деятельности Общества представлена в пояснениях к бухгалтерской отчетности, в таблице 4.

Себестоимость продаж, коммерческие и управленческие расходы
(строки 2120, 2210, 2220 отчета о финансовых результатах, тыс. руб.)

	2022 г	2021 г
<u>Покупная стоимость медицинского оборудования</u>	2 501 802	2 000 831
<u>Коммерческие расходы в т.ч.</u>	316 902	227 613
-расходы на оплату труда	132 270	85 699
-налоги и сборы от ФОТ	42 482	21 869
-амортизация	2 250	1 101
-аренда помещений	13 575	13 904
-материальные затраты	46 199	27 189
-расходы на рекламу	16 620	13 390
-прочие расходы	9 871	4 278
-консультационные, юридические нотариальные услуги	8 751	4 158
-командировочные расходы	16 151	8 624
-расходы по монтажу оборудования	11 333	32 895
-транспортные расходы	16 156	11 609
-лицензии и сертификаты	654	831
-курьерские и почтовые расходы	590	2 066
<u>Управленческие расходы в т.ч.</u>	37 916	72 092
-расходы на оплату труда	28 912	40 040
-налоги и сборы от ФОТ	8 076	10 106
-прочие расходы	928	

Прочие доходы и расходы

(строки 2340, 2350 отчета о финансовых результатах, тыс. руб.)

	<u>2022</u>		<u>2021</u>	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	430 457	473 656	77 746	81 810
Отклонение курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	1 712	1 972	1 100	2 980
Начисление резерва по сомнительным долгам	50 387	63 298	45 168	59 728
Прочие	71 358	39 470	27 948	8 744
<u>ИТОГО</u>	553 914	578 396	151 962	153 262

Дебиторская и кредиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками). Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой на основании данных проведенной инвентаризации. Сомнительная дебиторская задолженность с высокой вероятностью непогашения показана за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам. Начисленные резервы по сомнительным долгам отнесены на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва восстанавливается и относится на прочие доходы.

Дебиторская задолженность отражена по строке 1230 бухгалтерского баланса за минусом резервов по сомнительным долгам. По строке 1520 отражена «Кредиторская задолженность».

Информация о состоянии и движении дебиторской и кредиторской задолженности представлена в пояснениях к бухгалтерской отчетности, в таблице 5.

Эквиваленты денежных средств и представления денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трех месяцев и отражаются по статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицироваться в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Данные о наличии и движении денежных средств в иностранной валюте при составлении отчета о движении денежных средств пересчитываются по официальному курсу иностранной валюты к рублю, устанавливаемому ЦБ РФ на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте на отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

Денежные средства и денежные эквиваленты (стр 1250)

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

	2022	2021	2020
-Средства на расчетных счетах	88 373	89 322	114 669
-Средства на валютных счетах	92684	35 547	67 718
-Средства на специальных счетах (переводы в пути)	0	30 420	27 518
ИТОГО	181 057	155 290	209 905

Признание выручки от продажи

Учет выручки от реализации товаров (работ, услуг), иного имущества и прочих доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 32н.

Выручка от реализации продукции и товаров, иного имущества признается по мере перехода права собственности на продукцию и товары, иное имущество в соответствии с условиями договоров, заключенных с Заказчиками.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по мере выполнения работ, оказания услуг.

Изменения в учетной политике

В 2022 году были внесены изменения в части учета МПЗ в соответствии с ФСБУ 5/2019, приказ Минфина РФ от 15.11.2019 года перспективно.

Капитал и резервы

В составе собственного капитала организации учитываются уставный, собственные доли, нераспределенная прибыль. (Положение по ведению бухгалтерского учета, утв. Приказ Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н).

По строке 1310 Уставный капитал отражается величина уставного капитала, зарегистрированная в учредительных документах как совокупность вкладов учредителей организации. Величина уставного капитала составляет 250 тыс.руб в 2020, 2021, 2022 годах величина не менялась.

Уставный капитал и фактическая задолженность учредителей по вкладам в уставный капитал отражаются в бухгалтерском балансе отдельно.

По строке 1370 "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" баланса фиксируется информация о нераспределенной прибыли или непокрытом убытке организации.

На 31.12.2022 г. величина нераспределенной прибыли составила 569 207 тыс руб

В бухгалтерском балансе финансовый результат отчетного периода отражается как нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), то есть конечный финансовый результат, выявленный за отчетный период.

Для обобщения информации о наличии и движении сумм нераспределенной прибыли или непокрытого убытка организации предназначен счет 84 "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)". Сумма чистой прибыли отчетного года списывается заключительными оборотами декабря в кредит счета 84 в корреспонденции со счетом 99 "Прибыли и убытки". Сумма чистого убытка отчетного года списывается заключительными оборотами декабря в дебет счета 84 в корреспонденции со счетом 99.

Направление части прибыли отчетного года на выплату доходов учредителям организации по итогам утверждения годовой бухгалтерской отчетности показывается по дебету счета 84 и кредиту счетов 75 "Расчеты с учредителями" и 70 "Расчеты с персоналом по оплате труда". Аналогичная запись делается при выплате промежуточных доходов.

Информация об аффилированных лицах. Связанные стороны

Дочерние и зависимые общества:

Наименование	Местонахождение	Доля в УК или иное основание
ООО «Арей-Мед»	г.Санкт-Петербург, Фермское ш., д.32 лит. А, пом 81Н	Доля ООО «МСТ» в УК ООО «Арей-Мед» 10%
ООО «Профиклиника+»	г.Санкт-Петербург, пр.Энгельса, д. 50, лит.А, пом.31Н	Доля ООО «МСТ» в УК ООО «Профиклиника+» 24%

Иные аффилированные лица

Наименование юридического лица или ФИО	Основание аффилированности	Местонахождение
Зотов Константин Владимирович	Генеральный директор Общества, лицо, которое имеют право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или	г.Санкт- Петербург г, ул Маршала Новикова, д.

	складочный капитал вклады, доли данного юридического лица. Доля в уставном капитале составляет 50%.	21, кв. 28. Доля в УК 50%
Палария Виталий Павлович	Генеральный директор Общества лицо, которое имеют право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица. Доля в уставном капитале составляет 50%.	г.Санкт-Петербург г, ул Сикейроса, д. 13, кв. 204 Доля в УК 50%.

Операции с аффилированными лицами в 2022 году

Контрагент - связанная сторона	Вид операции (№ договора, содержание операции)	Объем операций (в абс. или отн. выражении)	Стоимостной показатель по не завершен. операциям на конец отч. Периода	Условия, сроки и форма расчетов	Образован резерв по сомнит. долгам на конец отч. периода	Списана дебиторская задолженность	Относится ли операция к обычным деловым отношениям
ООО «Арей-Мед»	Операции не производились		0				
ООО «Профклиника+»	Операции не производились						

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Руководитель (генеральный директор, директор или иное лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа организации)	Краткосрочные вознаграждения	Долгосрочные вознаграждения	Вознаграждения за трудовую деятельность, включая страховые взносы (за год)	Иные долгосрочные вознаграждения
Зотов Константин Владимирович Генеральный директор			19 399 тыс руб	
Палария Виталий Павлович Генеральный директор			8 639 тыс руб	

События после отчетной даты

После 31 декабря 2022 г. в хозяйственной деятельности Общества не имели место факты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности общества.

Специальная военная операция, которую Российская Федерация начала 24 февраля 2022 года, и ее последствия рассматриваются как существенное событие после отчетной даты, свидетельствующее об обстоятельствах, которые возникли после отчетной даты.

Указанное выше событие не повлияет на деятельность организации в будущем.

Непрерывность деятельности

Мы оценили возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ООО «МСТ» в обозримом периоде санкционной политики в отношении России, и связанных с этим последствий.

По нашему мнению, влияние указанных событий на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ООО «МСТ» в обозримом периоде будет не существенным.

Информация о бенефициарных владельцах юридического лица

Бенефициарными владельцами Общества являются учредители Общества.

Состав участников Общества:

Зотов Константин Владимирович – доля в Обществе – 50%

Палария Виталий Павлович – доля в Обществе – 50%.

26 марта 2023 г.

Главный бухгалтер



И.В. Зорина

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

**Таблица 1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния				Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	336	(343)	-	-	-	-	-	-	-	336	(343)
	5110	за 2021г.	336	(336)	96	(96)	-	(8)	-	-	-	336	(343)
Имущественное право автора или иного правообладателя на топологии	5101	за 2022г.	336	(336)	-	-	-	-	-	-	-	336	(336)
	5111	за 2021г.	336	(336)	-	-	-	-	-	-	-	336	(336)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2022г.	-	(8)	-	-	-	-	-	-	-	-	(8)
	5112	за 2021г.	-	-	96	(96)	-	(8)	-	-	-	-	(8)

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	-	-	-

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	2	2	1
в том числе:				
Имущественное право автора или иного правообладателя на топологию интегральных микросхем	5131	1	1	1
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5132	1	1	-

Наличие и движение результатов НИОКР

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		первоначальная стоимость	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
							часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2022г.	4 422	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	7 152 4 586	-	-	11 574 4 422
Сайт ООО МСТ						(96)	
Сайт "Лизинг медицинского оборудования К"	5181	за 2022г.	4 422	6 829	-	-	11 251
	5191	за 2021г.	-	4 422	-	-	4 422
	5182	за 2022г.	-	323	-	-	323
	5192	за 2021г.	-	-	-	-	-
Лицензия на ПО для ЭВМ "амоЦРМ 2.0"	5183	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5184	за 2022г.	-	158	-	(93)	-
	5194	за 2021г.	-	-	-	-	-
Лицензия на право использования СКЗИ "КриптоПро CSP" версии 5,0	5185	за 2022г.	-	3	-	(3)	-
	5195	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5186	за 2022г.	-	2	-	-	-
	5196	за 2021г.	-	-	-	-	-
Право использования программы для ЭВМ "АС Кабинет УЦ" 15 мес.							
				1	-	-	-

Зорина Ирина
Владимировна
(расшифровка подписи)

(подпись)

30 марта 2023 г.

Таблица 2 Основные средства
Наличие и движение основных средств

[illegible]

Таблица 2 (продолжение) 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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. в том числе:	5240	за 2022г.	-	3 793	(712)	(3 031)	50
	5250	за 2021г.	-	2 153	(10)	(2 143)	-
Ноутбук LENOVO	5241	за 2022г.	-	48	-	-	48
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
ОС Профиликлиника	5242	за 2022г.	1 296	-	-	-	-
	5252	за 2021г.	1 296	-	-	-	1 296
Тестер герметичности:устройство для проверки герметичности различных видов эндоскопов	5243	за 2022г.	-	2	-	-	1 296
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	2
Станок ЧПУ	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021г.	-	712	-	(712)	-
VSK-P 1580x2560	5245	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021г.	-	469	469	-	-
Блок управления CRF-i92-4-88858-5-000	5246	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2021г.	-	127	127	-	-
Шпиндель DGZ-2.2F комплект ER20	5247	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2021г.	-	50	50	-	-
Система пылеудаления 0,75 кВт (1 мешок, щетка 80 мм)	5248	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2021г.	-	38	38	-	-
Стол VSK-P 1580x2560	5249	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2021г.	-	28	28	-	-
Тестер герметичности:устройство для проверки герметичности различных видов путем измерения и контроля		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	275	-	(275)	-
Анализатор вибрации и шумов, представляет собой портативное четырехканальное устройство сбора и анализа		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 183	-	(1 183)	-
Датчик (измеритель мощности плазмы) POWER MAX-USB LM-3)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	176	-	(176)	-
[Компьютер] C707094Ц NORBEL i7-10700/16GB/512 Gb SSD/Windows 10 Professional		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	11	-	(11)	-
Датчик пирозлектрический PE50BF-DIFH-C		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	210	-	(210)	-
Моноблок Lenovo IdeaCentre 3 27ALC6 27 AMD Ryzen 3 5300U 8ГБ 256 Гб SSD, AMD Radeon Graphics, DVD-RW		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	9	-	(9)	-
Ноутбук Huawei MateBook 14 14,IPS, AMD Ryzen 5 5500U 2.1 ГГц 16Гб 512 Гб SSD AMD Radeon Windows 10Ho		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	12	-	(12)	-
Ноутбук DELL G15 5510, 15.6, Intel Core i7 10870H 2.2 ГГц, 16 Гб, 512 Гб SSD, NVIDIA GeForce RTX 306		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	114	-	(114)	-
Аппарат электронный для проведения управляемой		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	199	-	(199)	-

и выполнил аттестацию по курсу повышения квалификации

Смесь для	за 2021г.	-	-	-	-
Аппарат ингаляционный наркоза газовой смесью	за 2022г.	-	-	130	-
кислорода и закисью азота для службы скорой	за 2021г.	-	-	-	(130)
медицинско	за 2022г.	-	-	-	-
Сейф Р-23 Е	за 2021г.	-	-	-	-
Лазерный маркер TOR UNIVERSAL	за 2022г.	-	-	10	-
Автомобиль CITROEN Jumpy (тип ТС: Грузовой	за 2021г.	-	-	-	-
фургон) VIN: Z8TVB9HFALM020190	за 2022г.	-	-	333	(333)
Телевизор LED 75 (189см) Samsung UltraHD	за 2021г.	-	-	-	-
3840*2160 Smart TV	за 2022г.	-	-	1 456	(1 456)
Гардеробный шкаф 3620*2781*700	за 2021г.	-	-	142	-
	за 2022г.	-	-	-	(142)
	за 2021г.	-	-	212	-
		-	-	-	(212)

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-
	5271	-	-

Таблица 2 (продолжение) 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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	35	-	-
	5288	-	-	-



Зорина Ирина
Владимировна
(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

Таблица 3. Запасы

[illegible]

Таблица 3 (продолжение) 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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Зорина Ирина
Владимировна
(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

Таблица 4 Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	2 858	3 494
Расходы на оплату труда	5620	132 270	132 737
Отчисления на социальные нужды	5630	38 700	40 460
Амортизация	5640	-	680
Прочие затраты	5650	180 990	130 752
Итого по элементам	5660	-	308 123
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	2 501 802	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(54 010)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 856 620	254 113

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

Зорина Ирина
Владимировна
(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

Таблица 5 Дебиторская и кредиторская задолженность
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 задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- тор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным 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						
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	390 823	(19 602)	612 353	-	(253 656)	-	(48 209)	-	351	1 580	751 451	(30 410)	-
	5530	за 2021г.	211 201	(7 120)	331 482	-	(156 052)	-	(45 168)	-	15	4 177	390 823	(19 602)	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	202 104	(19 602)	160 036	-	(174 249)	-	(48 209)	-	-	-	187 892	(30 410)	-
	5531	за 2021г.	114 311	(7 120)	197 841	-	(110 047)	-	(45 168)	-	-	-	202 104	(19 602)	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	127 824	-	349 540	-	(74 144)	-	-	-	-	-	403 221	-	-
	5532	за 2021г.	58 469	-	109 178	-	(39 823)	-	-	-	-	-	127 824	-	-
Прочая	5513	за 2022г.	60 894	-	102 777	-	(5 263)	-	-	-	351	1 580	160 338	-	-
	5533	за 2021г.	38 422	-	24 463	-	(6 182)	-	-	-	15	4 177	60 894	-	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	390 823	(19 602)	612 353	-	(253 656)	-	(48 209)	X	351	1 580	751 451	(30 410)	-
	5520	за 2021г.	211 201	(7 120)	331 482	-	(156 052)	-	(45 168)	X	15	4 177	390 823	(19 602)	-

Таблица 5 (продолжение) Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.			На 31 декабря 2021 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	-	-	-	-	-	-

Таблица 5 (продолжение) Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				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.	-	170 000	-	-	-	-	-	-	170 000
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	30 000	-	-	-	-	-	-	30 000
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	569 160	583 506	2 282	(369 435)	-	-	351	1 580	787 443
	5580	за 2021г.	564 612	389 685	1	(389 330)	-	-	15	4 177	569 160
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	247 272	173 185	-	(101 472)	-	-	292	-	319 277
	5581	за 2021г.	244 957	143 581	-	(145 424)	-	-	3	4 155	247 272
авансы полученные	5562	за 2022г.	259 799	386 412	-	(228 773)	-	-	-	-	417 439
	5582	за 2021г.	241 372	240 933	-	(222 506)	-	-	-	-	259 799
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	22 530	2 684	107	(244)	-	-	59	-	25 136
	5583	за 2021г.	26 415	(1)	1	(3 906)	-	-	-	21	22 530
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	2 175	(2 175)	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	39 558	21 225	-	(36 772)	-	-	-	-	25 591
	5586	за 2021г.	51 867	5 172	-	(17 494)	-	-	11	1	39 558
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	569 160	583 506	2 282	(369 435)	-	X	351	1 580	787 443
	5570	за 2021г.	564 612	389 685	1	(389 330)	-	X	15	4 177	569 160

Таблица 5 (продолжение) 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	-	-	-

Зорина Ирина
Владимировна
(расшифровка подписи)

(подпись)

30 марта 2023 г.