



115193, Москва,
7-я Кожуховская ул., д. 15, стр. 1 пом.4, этаж 4
Телефон/факс +7(495) 644-44-11

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2023 год

1. Общие сведения

Акционерное общество «ПРО.МЕД.ЦС» (далее «Общество») было создано 03.03.2008 г. Общество занимается оказанием услуг, связанных с регистрацией лекарственных средств и посредническими услугами по проведению экспертизы лекарственных средств. С 01.08.2019 г. Общество занимается производством лекарственных средств (код по ОКВЭД 21.20.1)

ИНН 7723651663

КПП 772301001

Общество зарегистрировано в Инспекции Федеральной налоговой службы № 23 по г. Москве.

Директор Общества Иржи Мусиалек.

В 2023 году уставный капитал Общества не изменялся и на конец отчетного периода состоял из:

Таблица 1.1

Наименование	Общее количество, шт.	Номинальная стоимость, тыс. руб.
Обыкновенные акции	1 000	1

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2023 г. составила 209 человек (31 декабря 2022 г. – 189 человек).

Организация имеет следующие обособленные подразделения:

- Склад организации оптовой торговли лекарственными средствами для медицинского применения по адресу 143581, Московская область, г. Истра, д. Лешково, д. 248,4.

- Обособленное подразделение в г. Санкт-Петербург по адресу 197022, Санкт-Петербург муниципальный округ Аптекарский остров, ул. Профессора Попова, д.23, литера В, офис 317, ком. 206–209.

2. Основные положения учетной политики и существенные статьи бухгалтерской отчетности

2.1. Основы формирования данных отчетности

Годовая бухгалтерская отчетность Общества за 2023 год (далее – Отчетность)

состоит из:

- Бухгалтерского баланса;
- Отчета о финансовых результатах;
- Приложений к ним:
- Отчета об изменениях капитала;
- Отчета о движении денежных средств;
- Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Отчетность Общества представлена в формате, утвержденном приказом Минфина РФ от 02.07.10 № 66н и составлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации. Уровень существенности, закреплённый Обществом в учётной политике для целей бухгалтерского учета, составляет 5% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Данные бухгалтерского баланса на конец отчётного периода сопоставимы с данными бухгалтерского баланса на конец 2022 года.

Данные за аналогичный период предыдущего года, отраженные в Отчете о финансовых результатах за отчетный период, сопоставимы данными, отраженными в этой форме за аналогичный период прошлого года.

Учетная политика разработана в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н, Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Минфина России от 06.10.08 № 106н и сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения

деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

2.2 Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операций.

2.3 Основные средства

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. рублей.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 N 1. Амортизация по всем видам основных средств начисляется линейным способом.

Переоценка основных средств не производится.

В составе арендованных основных средств учтены объекты:

Таблица 2.3.1

Адрес	Этаж	Помещение	Площадь	Договор. №, дата	Величина арендных платежей, тыс. руб.
125315, г. Москва, Ленинградский пр-кт, д. 72, корп. 2	3	1,2	1 545,73	Договор № АВС/2021/11/Д аренды нежилого помещения от 26.08.2021	79 185
143581, МО, Истринский р-н, д.Лешково, вл. 248, стр.4	3	176-181	281,2	№ СС-СО-278/19 от 03.06.2019; (хранение товара в паллетах и обслуживание на складе)	13 314

143581, МО, Истринский р-н, д.Лешково, вл. 248, стр.4	2,3	168, 176-181	295,8	№ СС-СО-277/19 от 03.06.2019	7 358
115193, г.Москва, ул. 7-я Кожуховская, д. 15, стр.	4	4, 4а, 4б	11,3	№ 286/1 от 26.08.2022; № 42-ЦС от 27.07.2023	192
197022, Санкт- Петербург, ул. Профессора Попова, д.23, лит.В	3	Комнаты 206-209 помещение 3Н (офис №317)	45,6	№ 15/2022 от 01.05.2022г.; 48/2023 от 01.04.2023	826

2.4. Запасы

Запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. Товары, приобретенные для дальнейшей реализации, отражаются в учете по стоимости приобретения, включая цену поставщика и другие расходы, связанные с приобретением товара (кроме доставки товара, которая относится на затраты Общества). Оценка материально-производственных запасов при их списании осуществляется по средней себестоимости.

Общество создает резервы под обесценение стоимости запасов. По состоянию на 31.12.2023 сумма резерва под обесценение материальных ценностей составила 3 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2023 запасы составили 1 122 006 тыс. руб.

2.5 Финансовые вложения

Сумма финансовых вложений по строке 1170 на 31.12.2023 составила 167 999 тыс. руб. (из них по договорам денежного займа с процентами № 548 от 07.10.2021 г и №43-ЦС от 25.08.2022. с ЗАО «ЗиО-Здоровье» 167 883 тыс. руб.).

2.6 Дебиторская и кредиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (надбавок) и НДС.

Таблица 2.6.1.

Наименование	2023	2022	2021
Дебиторская задолженность, тыс. руб. всего:	2 214 458	2 827 625	2 128 864
в том числе:			
• перед поставщиками и подрядчиками, тыс. руб.	47 095	38 795	79 490
• перед покупателями, тыс. руб.	1 661 559	2 667 313	1 950 175
• по налогам и сборам, тыс. руб.	0	1 784	76 834
• по ЕНС, тыс. руб.	125 426	0	0

• расчеты с подотчетными лицами, тыс. руб.	783	875	7
• расчеты с персоналом по оплате труда, тыс. руб.	162	1	5
• расчеты с прочими дебиторами и кредиторами, тыс. руб.	379 433	118 857	22 353

Таблица 2.6.1 (продолжение)

Кредиторская задолженность, тыс. руб., всего	3 012 380	3 297 140	2 815 238
в том числе:			
• перед поставщиками и подрядчиками, тыс. руб.	3 009 113	3 044 558	2 815 171
• перед заказчиками, тыс. руб.	0	23	0
• по налогам и сборам, тыс. руб.	0	26 865	2
• расчеты с подотчетными лицами, тыс. руб.	410	389	0
• расчеты с прочими дебиторами и кредиторами, тыс. руб.	2 857	225 305	65

3. Отчет о финансовых результатах

3.1 Выручка (доходы) от реализации

Учет доходов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 9/99 «Доходы организации». Выручка по основной деятельности отражена в Отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость и бонусов, предоставленных покупателям, и составила:

Таблица 3.1.1

Наименование	Год	
	2023	2022
Выручка, тыс. руб.	9 305 767	5 881 535

Прочие доходы Общества в 2023 году составили 679 625 тыс. руб., в том числе проценты банка к получению 3 603 тыс. руб. Расшифровка остальных прочих доходов представлена в таблице 3.1.2.:

Таблица 3.1.2

Наименование	Год	
	2023	2022
Сумма прочих доходов (Ф.2/2340), тыс. руб.	679 125	225 514
в т.ч.		
- курсовые разницы	296 440	64 500
- продажа и покупка иностранной валюты	120 411	118 238
- доходы (расходы), связанные с безвозмездным получением имущества, работ, услуг	77 155	481
- прочие доходы, не влияющие на налогооблагаемую базу	0	9 728
- прочие доходы	185 119	32 567

3.2 Расходы Общества

Таблица 3.2.1

Расходы Общества, тыс. руб.	Год	
	2023	2022
Коммерческие расходы, всего	584 369	490 637
в том числе:		
• материальные затраты	31 824	19 730
• з/плата и социальные отчисления	95 308	43 399
• амортизация	24 570	9 606
• прочие затраты	432 667	417 902
Управленческие расходы, всего	813 442	499 383
в том числе:		
• материальные затраты	1 189	19 875
• з/плата и социальные отчисления	544 663	319 062
• амортизация	32 666	42 861
• прочие затраты	234 924	117 585
Прочие расходы, всего	736 217	374 159
в том числе:		
• услуги банка	11 940	6 358
• расходы, не занижающие налоговую прибыль	18 797	207 151
• прочие расходы	705 480	160 650

3.3 Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат, полученный в 2023 году, составил 363 366 тыс. руб. (Ф.2/2500). Подробнее:

Таблица 3.3.1

Наименование	Год	
	2023	2022
Прибыль до налогообложения по БУ, тыс. руб.	464 186	70 404
Прибыль до налогообложения по НУ, тыс. руб.	436 957	327 893
Налог на прибыль, тыс. руб.	(87 391)	(65 579)
Отложенный налог на прибыль, тыс. руб.	(13 374)	2 621
Чистая прибыль, тыс. руб.	363 421	7 446

3.4 Расчеты по налогу на прибыль (ОНА, ОНО и др.)

АО «ПРО.МЕД.ЦС» применяет для целей отражения операций по начислению налога на прибыль организаций Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденное Приказом Министерства финансов РФ от 19 ноября 2002 г. №114н, в соответствии с чем в 2023 году:

Таблица 3.4.1

Наименование, тыс. руб.	2023	2022
Прибыль до налогообложения	464 186	70 404
Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль)	92 837	14 080
Текущий налог на прибыль	87 391	65 579
Изменение отложенного налогового актива «временные разницы ОНА»	1 826	7 655
Изменение отложенного налогового обязательства ««временные разницы ОНО»»	15 255	10 276

3.5 Оценочные обязательства, резервы

За отчетный период в бухгалтерском учете создавались резервы на оплату предстоящих отпусков, резерв на оплату лицензионного платежа за использование права на производство и продажу лекарственных препаратов «Урсосан капсулы 250 мг» и «Индап капсулы 2,5 мг», а также резервы по сомнительным долгам.

Таблица 3.5.1

Наименование	Год	
	2023	2022
Резервы на оплату отпусков, тыс. руб.	20 694	8 575
Резервы на оплату лицензионного платежа, тыс. руб.	3 729	9 012
Резервы по сомнительным долгам, тыс. руб.	45 203	45 218

Расшифровка резервов по сомнительным долгам в 2023 году:

Контрагент	31.12.2022	Обороты за период: начислено / списано резерва	31.12.2023
ИП Березина Вера Сергеевна, тыс. руб.	15	(15)	0
ПЧРБ БАНК ООО, тыс. руб. (признан банкротом в 2016 г.)	45 203	-	45 203
Итого резервы по сомнительным долгам, тыс. руб.:			45 203

4 Анализ рисков, связанных с деятельностью Общества

Оценка, контроль и управление конкретными видами рисков осуществляется органами управления, руководителем и главным бухгалтером. Общество поддерживает

эффективный обмен информацией, необходимой для оперативного и стратегического управления рисками, между учредителем и руководством.

Риски хозяйственной деятельности Общества (финансовые, правовые, страновые и пр.) минимизируются системой внутреннего контроля. По состоянию на 31 декабря 2023 года к Обществу не предъявлены никакие иски и претензии, не наложены штрафы, которые составляли бы существенные суммы условных обязательств. В АО «ПРО.МЕД.ЦС.» организован внутренний контроль исходя из требований Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года №402-ФЗ, в частности:

- хозяйственные операции санкционируются директором;
- распределены ответственность и полномочия между структурными подразделениями;
- на главного бухгалтера возложена ответственность за осуществление отдельных контрольных процедур;
- реализованы меры, направленные на ограничение доступа неуполномоченных лиц к системе документооборота и ведению бухгалтерского учета;
- проводятся регулярные сверки расчетов с контрагентами.

5. Принципы составления Отчета о движении денежных средств

В Обществе в соответствии с нормами ПБУ 23/2011 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 Организации денежных средств отражается в отчете отдельно от платежей Общества. В 2023 году Организация отражала денежные потоки без учета косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и платежей поставщикам. При формировании отчета о движении денежных средств суммы НДФЛ и страховых взносов в государственные внебюджетные фонды, уплаченные с заработной платы персонала, отражаются в указанном отчете в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по группе статей «прочие платежи».

6. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с юридическими и физическими лицами, которые являются связанными сторонами. Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

тыс. руб., с учетом НДС

№	Полное наименование юридического лица или ФИО связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Вид операции со связанной стороной	Дебиторская (Кредиторская) задолженность			Реализация (Приобретение) продукции, товаров, работ и услуг		Денежные потоки: поступления за проданные товары/ оказанные услуги (платежи за приобретенные товары/ оказанные услуги)	
				На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	2023 г.	2022 г.	2023 г.	2022 г.
Участники Общества										
1	Компания «ПРО.МЕД.ЦС Прага а.о.» (доля 100%)	Телчска 377/1, Михле, 140 00 Прага 4, Чешская Республика	Приобретение лекарственных препаратов/субстанции	(2 722 800)	(2 849 329)	(2 757 997)	(8 854 589)	(4 455 326)	(8 981 118)	(4 363 994)
Компании, принадлежащие к той же Группе лиц, что и Общество										
2	Акционерное общество «ПРОМ.МЕДИК.РУСЬ»	109089, г. Москва, ул. Угрешская, д. 2, стр. 99, эт. 1, пом. 17	Услуги по аренде транспортных средств	(107)	(88)	-	(387)	(235)	(369)	(147)
			Покупка лекарственных препаратов	(799)	-	-	(806)	-	(7)	-
			Реализация лекарственных препаратов	1 796 725	2 433 746	1 945 776	10 180 978	6 709 720	10 818 000	6 221 750
			Оказание услуг складского хранения и обслуживания	142	141	140	1 689	1 529	1 687	1 528
			Оказание услуг по субаренде помещений	413	1 168	-	4 929	3 504	6 852	1 168
3	Акционерное общество «ПРО.МЕД.ЦС Маркетинг»	г. Москва, ул. Студенецкий переулок, д. 3, эт. 1, пом. 7Г	Комплекс услуг по ведению учета, подготовке отчетности и прочее	(98 800)	(125 500)	(2 632)	(169 300)	(269 132)	(196 000)	(146 264)
			Услуги по аренде транспортных средств	(61 062)	(6 932)	-	(81 011)	(43 461)	(26 881)	(36 529)
			Покупка техники	(162)	(159)	-	(3)	(26 185)	-	(26 026)
			Оказание услуг по аренде транспортных средств	-	-	63	120	-	-	183
			Оказание услуг по субаренде помещений	21 107	5 002	0	21 107	15 005	5 002	10 004
			Продажа техники	2	2	-	2	2	2	-
Лицо, являющееся единоличным исполнительным органом акционерного общества										
7	Мусиалек Иржи	Чешская Республика		-	-	-	-	-	-	-

Размер вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу, составил 35 933 тыс. руб.

100 % уставного капитала АО «ПРО.МЕД.ЦС» владеет "PRO.MED.CS Praha a.s.". Согласно информации, полученной от "PRO. MED. CS A.S.", контролирующим собственником является CALIDORA Holding SE.

Конечными контролирующими бенефициарами CALIDORA Holding SE являются физические лица.

Иной информацией АО «ПРО.МЕД.ЦС» не располагает.

7. Прочее

В феврале 2022 года, после начала специальной военной операции, 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.

АО «ПРО.МЕД.ЦС» не планирует прекращать деятельность в течение следующего за отчетным годом.

Общество не является участником совместной деятельности и не формирует отчетную информацию по сегментам.

В АО «ПРО.МЕД.ЦС» организована работа по контролю соблюдения антикоррупционного законодательства (273-ФЗ от 25.12.2008 г.), законодательства о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма (№ 115-ФЗ от 07.08.2001), а также законодательства, регулирующего вопросы противодействия подкупу иностранных должностных лиц.

Основные существенные показатели бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах раскрыты в Табличных пояснениях к отчетности.

Директор

Иржи Мусиалек

29 марта 2024 г.

**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 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Мусиалек Иржи
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 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 2023г.	-	11 397	-	(11 397)	-
	5250	за 2022г.	5 276	100 789	(8 464)	(97 601)	-
в том числе:							
Барная стойка (3.22) 13550*600*1100	5241	за 2023г.	-	456	-	(456)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Переговорный стол (3.23), 3000*1500*1100/1480	5242	за 2023г.	-	239	-	(239)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad X1 Carbon Gen 10	5243	за 2023г.	-	180	-	(180)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Комплект сменных частей типоразмера для C40/A86 - S/N BE1009 и для IMA BFB CP28 - S/N 7736 для УФ	5244	за 2023г.	-	10 417	-	(10 417)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Ноутбук lenovo ThinkPad T14 Gen 2	5245	за 2023г.	-	106	-	(106)	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Неотделимые улучшение в арендованное имущество по адресу:г. Москва, Ленинградский пр-кт, д. 72	5246	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2022г.	5 276	3 188	8 464	-	-
Вентиляция и кондиционирование	5247	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2022г.	-	4 757	-	(4 757)	-
Комплекс монтажных и демонтажных работ	5248	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2022г.	-	654	-	(654)	-
Водоснабжение и канализация	5249	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2022г.	-	134	-	(134)	-
Сплинkerное пожаротушение		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	3 680	-	(3 680)	-
Декоративная обшивка потолка		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	214	-	(214)	-
Душевая		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	381	-	(381)	-
Акустические войлочные панели		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	411	-	(411)	-
Общестроительные и отделочные работы		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	34 558	-	(34 558)	-
Кабинки		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	571	-	(571)	-
Гипсокартонный потолок		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	235	-	(235)	-
Теплоизоляция		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	131	-	(131)	-
Окраска стен общего коридора и лестничного марша		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	189	-	(189)	-

Светильники	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	351	-	(351)
Силовое электрооборудование и освещение	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	5 107	-	(5 107)
Кондиционеры	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	71	-	(71)
Слаботочные системы	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	8 959	-	(8 959)
Демонтажные и проектные работы	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	8 464	-	(8 464)
Подготовительные мероприятия	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	2 805	-	(2 805)
Кухня	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	109	-	(109)
Установка розеточных блоков	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	699	-	(699)
Замена фальшпола	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	333	-	(333)
Утепление труб системы отопления	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	259	-	(259)
Система голосования VOTUM-101L	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	186	-	(186)
Кубок с логотипом PRO.MED.CS. Praha a.s. Высота кубка 709 мм, ширина 320 мм, основание-темное дерево	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	204	-	(204)
Ноутбук Lenovo ThinkPad X1 Carbon Gen 8 20U90004RT	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	96	-	(96)
Комплект сменных частей типоразмера для C40/A86 - S/N BE1009 и для IMA BFB CP28 - S/N 7736	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	12 550	-	(12 550)
Локальная система питьевого водоснабжения DUPRE TABLETOP	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	610	-	(610)
Шкаф (3.01) 3000*600*2400	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	318	-	(318)
Встроенные кафы (3.01) 345/3445/2425*600*2500	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	475	-	(475)
Шкафы для убор.инвентаря (3.31) 185/895*615*2400	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	155	-	(155)
Кухня Тип 1 (3.22) 2800/2550*600*2300	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	509	-	(509)
Встроенные шкафы для документов (3.01) 8465*600*2500	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	579	-	(579)
Встроенные шкафы для документов (3.23) 2200/2200*450*2500	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	278	-	(278)
Встроенный гардероб (3.23) 2670*600*2500	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	187	-	(187)
Встроенный шкаф (3.2) 2700*600*2500	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	189	-	(189)
Кухня Тип 2 (3.29) 2700*600*2300	за 2023г.	-	-	-	-

	за 2022г.	-	246	-	(246)	-
Нукс-диван (3.29 1230*550*1500	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	202	-	(202)	-
Встроенные шкафы (3.29) 3000/3000/2000*600*2800/1500/2800	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	640	-	(640)	-
Herman Miller Memo стол 1800x800	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	136	-	(136)	-
Herman Miller Memo кластер 360x160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	988	-	(988)	-
Herman Miller Memo кластер 360x160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	441	-	(441)	-
BD Layla 2-х местный диван	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	528	-	(528)	-
Martex Inattesa диван 2х мест	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	371	-	(371)	-
Herman Miller Memo кластер 540x160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	155	-	(155)	-
Потолочные акустические рейки	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	776	-	(776)	-
Конструкция для создания фитостены под посадку живых растений замкнутого цикла	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	430	-	(430)	-
Композиция: Микс живых растений в индивидуальных вставках	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	108	-	(108)	-
Стойка ресепшн (3.01) 4085*950*1200	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	491	-	(491)	-
Гардероб (3.04) 2885/3135/600/615*600*2500	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	358	-	(358)	-
Шкода Октавия (08225) T161AB977	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	2 324	-	(2 324)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
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 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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	517	517	517
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	-	-	99
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Мусиалек Иржи
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	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 2023г.	57 407	-	110 592	-	-	-	-	167 999	-
	5311	за 2022г.	23 236	-	34 171	-	-	-	-	57 407	-
в том числе:											
Предоставленные займы	5302	за 2023г.	57 407	-	110 592	-	-	-	-	167 999	-
	5312	за 2022г.	23 236	-	34 171	-	-	-	-	57 407	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итога	5300	за 2023г.	57 407	-	110 592	-	-	-	-	167 999	-
	5310	за 2022г.	23 236	-	34 171	-	-	-	-	57 407	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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)

Мусиалек Иржи
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 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 2023г.	559 537	(1 592)	557 945	21 391 723	(20 829 250)	-	1 589	X		1 122 009	(3)	1 122 006
	5420	за 2022г.	888 034	(2 783)	885 251	11 081 302	11 409 798	-	1 191	X		559 537	(1 592)	557 945
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	553 135	(334)	552 801	6 014 979	(5 558 031)	-	331	5 938 626		1 010 081	(3)	1 010 078
	5421	за 2022г.	763 838	(334)	763 504	2 412 342	(2 623 045)	-	-	2 371 657		553 135	(334)	552 801
Готовая продукция	5402	за 2023г.	6 399	(1 258)	5 141	6 398 793	(6 393 048)	-	1 258	-		12 144	-	12 144
	5422	за 2022г.	123 963	(2 449)	121 514	3 102 427	(3 219 990)	-	1 191	187 514		6 399	(1 258)	5 141
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	1 993 228	(1 893 447)	-	-	-		99 781	-	99 781
	5423	за 2022г.	184	-	184	1 970 824	(1 971 008)	-	-	-		-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	6 398 807	(6 398 807)	-	-	-		-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	3 112 046	(3 112 046)	-	-	-		-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	3	-	3	585 917	(585 917)	-	-	-		3	-	3
	5426	за 2022г.	49	-	49	483 663	(483 709)	-	-	-		3	-	3
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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)

Мусиалек Иржи
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	7 401 985	4 691 365
Расходы на оплату труда	5620	500 469	282 820
Отчисления на социальные нужды	5630	139 502	79 642
Амортизация	5640	57 236	52 466
Прочие затраты	5650	667 591	535 487
Итого по элементам	5660	8 766 783	5 641 780
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(70 703)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	8 696 080	5 641 780

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

Руководитель _____
(подпись)

Мусиалек Иржи
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 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	17 587	54 966	(48 130)	-	24 423
в том числе:						
оценочные обязательства по отпускам	5701	8 575	37 492	(25 373)	-	20 694
резервы предстоящих расходов	5702	9 012	17 474	(22 757)	-	3 729

Руководитель _____
(подпись)

Мусиалек Иржи
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Мусиалек Иржи
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
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 2023г. 5910	-	-	-	-
	за 2022г. 5920	-	-	-	-
в том числе:					
	за 2023г. 5911	-	-	-	-
	за 2022г. 5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Мусиалек Иржи
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.