

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ООО "МедиСПА" за 2023 год (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 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)

Каштанова Вера Викторовна
(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	11 159	31 858	(194)	(42 527)	295
	5250	за 2022г.	233	26 950	-	(16 024)	11 159
в том числе:							
Аппарат многофункциональный комплекс подводного вакуумного массажа "Аква Торнадо"	5241	за 2023г.	1 980	-	-	(1 980)	-
	5251	за 2022г.	-	4 680	-	(2 700)	1 980
Аппарат для ультразвукового лифтинга, вариант исп. Liftera-A	5242	за 2023г.	1 582	-	-	(1 582)	-
	5252	за 2022г.	-	1 582	-	-	1 582
Аппарат компрессионной микровибрации Endospheres Therapy AK Sensor body	5243	за 2023г.	2 143	-	-	(2 143)	-
	5253	за 2022г.	-	2 143	-	-	2 143
Устройство массажное "Бьютилайзер Терапи" по ТУ 32.50.21-005-51045777-2018	5244	за 2023г.	1 800	-	-	(1 800)	-
	5254	за 2022г.	-	9 070	-	(7 270)	1 800
Стол массажный Lojer 105 E, 4 секции с принидл. с бок.опорами д/рук	5245	за 2023г.	194	194	194	(194)	-
	5255	за 2022г.	233	194	-	(233)	194
Кресло медицинское специальное Prelievi AP4295	5246	за 2023г.	295	-	-	-	295
	5256	за 2022г.	-	295	-	-	295
Кушетка процедурная модели PODO Xdream	5247	за 2023г.	283	-	-	(283)	-
	5257	за 2022г.	-	283	-	-	283
Кресло косметологическое SPL Soft	5248	за 2023г.	488	-	-	(488)	-
	5258	за 2022г.	-	488	-	-	488
Кушетка Велнес MLR Select Wood M	5249	за 2023г.	1 785	-	-	(1 785)	-
	5259	за 2022г.	-	1 785	-	-	1 785
Аппарат фототерапевтический светодиодный красного излучения АФС "Гармония"		за 2023г.	608	608	-	(1 216)	-
		за 2022г.	-	608	-	-	608
Аппарат криотерапевтический CRYO 6 с принадлежностями		за 2023г.	-	700	-	(700)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Аппарат косметологический по уходу за кожей не бытового назначения REMODELING FACE		за 2023г.	-	2 976	-	(2 976)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Нейромышечный стимулятор для лечения ожирения BTL EMSCULPT с принадлежностями		за 2023г.	-	11 541	-	(11 541)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Аппарат физиотерапевтический BTL-6000 с принадлежностями		за 2023г.	-	458	-	(458)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Аппарат для дерматологии и косметологии Hydrafacial Allegro		за 2023г.	-	1 798	-	(1 798)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Аппарат колоногидротерапии Transcom HC-1 с принадлеж.(крепл.к стене)		за 2023г.	-	856	-	(856)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Аппарат терапевтический низкочастотный TESLA Forem prestige		за 2023г.	-	5 517	-	(5 517)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Система мед многофункц космет радиочаст ROBOLEX		за 2023г.	-	1 930	-	(1 930)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Устройство электронагревательное УН-1 (аппарат для закаливания, модель 3, СВ Профи		за 2023г.	-	167	-	(167)	-

(арома-сауна здравница, модель 2, с датчиком пульса)	за 2022г.	-	-	-	-	-
Аппарат многофункциональный для радиочастотной и ультразвуковой терапии Accent Prime	за 2023г.	-	5 113	-	(5 113)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Кушетка процедурная, модель Fussflegestuhl Pioneer	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	372	-	(372)	-
Электрокардиограф MAC600 с принадлежностями	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	122	-	(122)	-
Аппарат процедурный с принадлежностями MEDIVAC 40	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	155	-	(155)	-
Тумба педикюрная Cubus 400	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	162	-	(162)	-
Тумба педикюрная Cubus 800	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	437	-	(437)	-
Аппарат процедурный PEDOSPRAY NT 40 LIGHT	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	151	-	(151)	-
Кушетка Gharieni MLR Select Wood Soft	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	2 571	-	(2 571)	-
Весы электронные колонного типа в компл. с ростомером SECA 703	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	75	-	(75)	-
Кресло (Lina select Alu)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	506	-	(506)	-
Установка лечебная IONTO-PROFY System	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 271	-	(1 271)	-

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

Руководитель _____
(подпись)

**Каштанова Вера
Викторовна**
(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

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)

**Каштанова Вера
Викторовна**
(расшифровка подписи)

18 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.	27 229	-	27 229	502 515	(497 304)	-	-	X		32 440	-	32 440
	5420	за 2022г.	26 668	-	26 668	450 688	(450 128)	-	-	X		27 229	-	27 229
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	27 229	-	27 229	55 097	(49 886)	-	-	106 557		32 440	-	32 440
	5421	за 2022г.	26 668	-	26 668	51 757	(51 196)	-	-	87 428		27 229	-	27 229
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	447 418	(447 418)	-	-	-		-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	398 932	(398 932)	-	-	-		-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	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)

**Каштанова Вера
Викторовна**
(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	132 306	-	1 295 934	-	(1 314 723)	-	-	-	-	-	113 517	-
	5530	за 2022г.	174 878	-	1 104 235	-	(1 146 807)	-	-	-	-	-	132 306	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	241	-	571 286	-	(570 610)	-	-	-	-	-	917	-
	5531	за 2022г.	635	-	496 859	-	(497 253)	-	-	-	-	-	241	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	14 797	-	87 084	-	(96 544)	-	-	-	-	-	5 337	-
	5532	за 2022г.	26 729	-	75 806	-	(87 738)	-	-	-	-	-	14 797	-
Прочая	5513	за 2023г.	117 269	-	637 564	-	(647 570)	-	-	-	-	-	107 263	-
	5533	за 2022г.	147 514	-	531 570	-	(561 815)	-	-	-	-	-	117 269	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	132 306	-	1 295 934	-	(1 314 723)	-	-	X	-	-	113 517	-
	5520	за 2022г.	174 878	-	1 104 235	-	(1 146 807)	-	-	X	-	-	132 306	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		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	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	59 195	483 290	-	(500 041)	-	-	-	-	42 444
	5580	за 2022г.	51 407	422 382	-	(414 594)	-	-	-	-	59 195
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	30 412	160 181	-	(172 419)	-	-	-	-	18 174
	5581	за 2022г.	36 833	144 851	-	(151 272)	-	-	-	-	30 412
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	2 305	31 365	-	(31 910)	-	-	-	-	1 760
	5583	за 2022г.	2 559	27 183	-	(27 437)	-	-	-	-	2 305
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	-	2 285	-	(1 057)	-	-	-	-	1 228
	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с персоналом по оплате труда	5567	за 2023г.	7 839	227 483	-	(225 756)	-	-	X	X	9 566
	5587	за 2022г.	8 235	198 506	-	(198 902)	-	-	X	X	7 839
расчеты по социальному страхованию и обеспечению	5568	за 2023г.	18 639	61 976	-	(68 899)	-	-	X	X	11 716
	5588	за 2022г.	3 781	51 842	-	(36 984)	-	-	X	X	18 639
Итого	5550	за 2023г.	59 195	483 290	-	(500 041)	-	X	-	-	42 444
	5570	за 2022г.	51 407	422 382	-	(414 594)	-	X	-	-	59 195

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Каштанова Вера
Викторовна**

(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	45 029	44 257
Расходы на оплату труда	5620	227 259	197 972
Отчисления на социальные нужды	5630	61 765	51 656
Амортизация	5640	24 691	20 797
Прочие затраты	5650	101 181	91 821
Итого по элементам	5660	459 925	406 503
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	459 925	406 503

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

Руководитель _____
(подпись)

**Каштанова Вера
Викторовна**

(расшифровка подписи)

18 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	3 445	(345)	-	-	3 100

Руководитель _____
(подпись)

**Каштанова Вера
Викторовна**
(расшифровка подписи)

18 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	130 000	130 000	130 000
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Каштанова Вера
Викторовна**

(расшифровка подписи)

18 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	-		-	
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	за 2023г.	5910	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-
	за 2023г.	5911	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-
в том числе:					

Руководитель _____
(подпись)

**Каштанова Вера
Викторовна**

(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.
