

**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.	200 466	(117 974)	63 501	(13 944)	236	(28 953)	-	-	-	249 787	(146 690)
	5110	за 2022г.	177 314	(97 024)	30 841	(7 690)	-	(20 950)	-	-	-	200 466	(117 974)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	3 377	(1 730)	-	-	-	(470)	-	-	-	3 377	(2 201)
	5111	за 2022г.	3 003	(1 005)	374	-	-	(725)	-	-	-	3 377	(1 730)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2023г.	194 744	(115 367)	58 390	(13 944)	236	(28 173)	-	-	-	238 954	(143 303)
	5112	за 2022г.	172 079	(95 305)	30 355	(7 690)	-	(20 062)	-	-	-	194 744	(115 367)
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5103	за 2023г.	2 127	(694)	5 111	-	-	(304)	-	-	-	7 238	(998)
	5113	за 2022г.	2 015	(558)	112	-	-	(136)	-	-	-	2 127	(694)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5104	за 2023г.	217	(183)	-	-	-	(6)	-	-	-	217	(189)
	5114	за 2022г.	217	(156)	-	-	-	(26)	-	-	-	217	(183)

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	226 950	189 542	159 075
в том числе:				
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5121	223 583	186 356	156 002
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5122	3 309	3 127	3 015
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5123	58	58	58

с.2

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	98	76	64
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	10	9	2

Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023г.	87 879	(38 361)	47 670	(5 402)	647	(18 072)	-	-	-	130 147	(55 786)
	5211	за 2022г.	60 275	(28 784)	35 637	(8 033)	4 611	(14 188)	-	-	-	87 879	(38 361)
Офисное оборудование	5202	за 2023г.	11 135	(5 174)	2 376	-	-	(2 838)	-	-	-	13 511	(8 012)
	5212	за 2022г.	14 969	(9 897)	4 079	(7 912)	7 424	(2 701)	-	-	-	11 135	(5 174)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2023г.	3 239	(2 891)	310	-	-	(81)	-	-	-	3 549	(2 972)
	5213	за 2022г.	5 309	(3 204)	132	(2 202)	1 915	(1 602)	-	-	-	3 239	(2 891)
Здания	5204	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5214	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	5205	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5215	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5206	за 2023г.	15 345	(2 207)	3 124	(10 283)	593	(1 073)	-	-	-	8 186	(2 687)
	5216	за 2022г.	8 394	(1 655)	7 131	(180)	76	(628)	-	-	-	15 345	(2 207)
Корректировка (переход на ФСБУ)	5207	за 2023г.	(2 846)	6 237	-	-	-	-	-	-	-	(2 846)	6 237
	5217	за 2022г.	-	-	-	(2 846)	6 237	-	-	-	-	(2 846)	6 237
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.5

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.	1 122	53 686	(1 068)	(53 474)	266
	5250	за 2022г.	50	48 122	(72)	(46 979)	1 122
в том числе:							
	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-

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	196	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

с.6

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	27 036	3 796	9 947
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	3 194	3 194	20 015
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Валеев Ленар Наилевич
(расшифровка подписи)

30 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.	301 138	-	121 218	123 250	-	-	-	-	322 106	-
	5311	за 2022г.	149 873	-	163 265	12 000	-	-	-	-	301 138	-
в том числе:												
Внесение в имущество денежного вклада без увеличения УК	5302	за 2023г.	163 250	-	23 000	123 250	-	-	-	-	63 000	-
	5312	за 2022г.	12 000	-	163 250	12 000	-	-	-	-	163 250	-
Доли в УК ООО	5303	за 2023г.	35 061	-	121 218	-	-	-	-	-	156 280	-
	5313	за 2022г.	35 047	-	15	-	-	-	-	-	35 061	-
Соглашение о подписке на акции	5304	за 2023г.	43 515	-	-	-	-	-	-	-	43 515	-
	5314	за 2022г.	43 515	-	-	-	-	-	-	-	43 515	-
Обыкновенные именные акции АО «Центр Медицинской Науки»		за 2023г.	59 311	-	-	-	-	-	-	-	59 311	-
		за 2022г.	59 311	-	-	-	-	-	-	-	59 311	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итога	5300	за 2023г.	301 138	-	121 218	123 250	-	-	-	-	322 106	-
	5310	за 2022г.	149 873	-	163 265	12 000	-	-	-	-	301 138	-

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	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода			
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	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						
Запасы - всего	5400	за 2023г.	197 035	-	197 035	1 198 516	(1 166 537)	-	-	-	X	229 014	-	229 014
	5420	за 2022г.	204 655	-	204 655	1 151 750	(1 159 370)	-	-	-	X	197 035	-	197 035
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	73 556	-	73 556	246 954	(217 880)	-	-	-	6 455	102 630	-	102 630
	5421	за 2022г.	77 777	-	77 777	152 209	(156 431)	-	-	-	3 858	73 556	-	73 556

Готовая продукция	5402	за 2023г.	91 124	-	91 124	395 793	(400 092)	-	-	57 806	86 825	-	86 825
	5422	за 2022г.	80 869	-	80 869	334 202	(323 947)	-	-	46 217	91 124	-	91 124
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	13 341	-	13 341	23 230	(23 230)	-	-	-	13 341	-	13 341
	5423	за 2022г.	13 341	-	13 341	115 828	(115 828)	-	-	-	13 341	-	13 341
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	13 694	-	13 694	24 333	(14 216)	-	-	-	23 811	-	23 811
	5424	за 2022г.	30 862	-	30 862	89 117	(106 285)	-	-	-	13 694	-	13 694
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	5 320	-	5 320	393 101	(396 014)	-	-	-	2 407	-	2 407
	5425	за 2022г.	1 806	-	1 806	322 919	(319 404)	-	-	-	5 320	-	5 320
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	115 105	(115 105)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	137 475	(137 475)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

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)

Валеев Ленар Наилевич
(расшифровка подписи)

30 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.	-	-	4 705	-	-	-	-	-	-	-	4 705	-
	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.	-	-	4 705	-	-	-	-	-	-	-	4 705	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	557 433	(133 726)	581 082	-	(249 784)	-	(34 942)	-	84	1 308	890 124	(225 079)
	5530	за 2022г.	439 199	(9 097)	251 522	2 216	(135 713)	-	(139)	-	13	196	557 433	(133 726)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	251 590	(15 964)	293 580	-	(163 962)	-	(909)	-	-	-	381 208	(73 245)
	5531	за 2022г.	170 987	(430)	172 418	-	(91 815)	-	-	-	-	-	251 590	(15 964)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	125 776	(34 071)	266 273	-	(48 209)	-	(181)	-	-	-	343 839	(36 654)
	5532	за 2022г.	68 733	(8 667)	79 913	-	(22 870)	-	(139)	-	-	-	125 776	(34 071)
Прочая	5513	за 2023г.	180 067	(83 691)	21 230	-	(37 613)	-	(33 852)	-	84	1 308	165 077	(115 180)
	5533	за 2022г.	199 480	-	(810)	2 216	(21 028)	-	-	-	13	196	180 067	(83 691)
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	557 433	(133 726)	585 787	-	(249 784)	-	(34 942)	X	84	1 308	894 829	(225 079)
	5520	за 2022г.	439 199	(9 097)	251 522	2 216	(135 713)	-	(139)	X	13	196	557 433	(133 726)

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	225 079	224 518	133 726	133 697	9 133	9 133
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	73 245	73 245	15 964	15 964	430	430
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	36 654	36 092	34 071	34 042	1 167	1 167
прочая	5543	115 180	115 180	83 691	83 691	7 500	7 500
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2023г. за 2022г.	2 864 -	176 400 -	- -	(37 188) -	- -	- -	- -	- -	142 076 -
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2023г. за 2022г.	2 864 7 965	176 400 -	- -	(37 188) (5 101)	- -	- -	- -	- -	142 076 2 864
	5555 5575	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2023г. за 2022г.	169 996 109 952	875 976 219 566	6 023 264	(736 496) (159 995)	- -	- -	84 13	1 308 196	316 891 169 996
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2023г. за 2022г.	35 767 12 758	15 808 32 499	- -	(32 135) (9 490)	- -	- -	- -	- -	19 440 35 767
авансы полученные	5562 5582	за 2023г. за 2022г.	124 555 69 452	206 285 109 555	- -	(109 551) (54 452)	- -	- -	- -	- -	221 289 124 555
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2023г. за 2022г.	5 104 3 690	5 174 1 411	1 3	(4 065) -	- -	- -	- -	- -	6 214 5 104
кредиты	5564 5584	за 2023г. за 2022г.	98 628	629 298 73 491	6 022 262	(586 667) (74 282)	- -	- -	- -	- -	48 751 98
займы	5565 5585	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5566 5586	за 2023г. за 2022г.	4 473 23 424	19 411 2 610	- -	(4 079) (21 771)	- -	- -	84 13	1 308 196	21 197 4 473
	5567 5587	за 2023г. за 2022г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Итого	5550 5570	за 2023г. за 2022г.	172 860 109 952	1 052 376 219 566	6 023 264	(773 684) (159 995)	- -	X X	84 13	1 308 196	458 967 169 996

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)

Валеев Ленар Наилевич
(расшифровка подписи)

30 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	157 585	148 494
Расходы на оплату труда	5620	159 084	100 646
Отчисления на социальные нужды	5630	29 665	13 833
Амортизация	5640	64 895	52 956
Прочие затраты	5650	147 277	173 133
Итого по элементам	5660	558 506	489 062
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(2 905)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	3 399
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	555 601	492 461

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

Руководитель _____
(подпись)

Валеев Ленар Наилевич
(расшифровка подписи)

30 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	11 446	12 558	-	-	24 004
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	6 502	10 557	-	-	17 059
Резерв на гарантийный ремонт и обслуживание	5702	4 944	2 002	-	-	6 946

Руководитель _____
(подпись)

Валеев Ленар Наилевич
(расшифровка подписи)

30 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	-	76 316	4 458
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	342 240	342 797	342 804
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Валеев Ленар Наилевич
(расшифровка подписи)

30 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	7 677		33 014	
в том числе:						
на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	7 677		33 014	
			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)

Валеев Ленар Наилевич
(расшифровка подписи)

30 марта 2024 г.