

Пояснения к

Бухгалтерскому балансу и Отчету о Финансовых результатах за 2023 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 system 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 30.12.2022 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 31.12.2023г. 89,6883 руб. на 1 долл. США; 99,1919 руб. на 1 евро
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

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. 4 ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 г. №86н.

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», утверждённых приказом Минфина РФ от 10.12.2002 г. №126н. 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 г. 180н года на счете 10 «Материалы». Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов.

Основным видом материально-производственных запасов являются товары: медицинское оборудование. Товары учитываются по фактической себестоимости, в которую включаются все затраты, связанные с их приобретением, в том числе затраты на заготовку и доставку до складов, производимые до момента передачи товаров в продажу. Произведенные затраты относятся непосредственно в дебет счета 41 "Товары" 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 (Таблица 4).

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

	2023	2022
Покупная стоимость медицинского оборудования	2 755 122	2 501 802
Коммерческие расходы, в том числе:	522 874	316 902
- расходы на оплату труда	222 926	132 270
- страховые взносы	56 376	42 482
- амортизация	1 061	2 250
- аренда помещений	31 328	13 575
- материальные затраты	736	46 199
- расходы на рекламу	57 703	16 620
- прочие расходы	3 171	9 871
- консультационные, юридические услуги	1 994	8 751
- командировочные расходы	15 853	16 151
- расходы на монтаж оборудования	65 806	11 333
- транспортные расходы	40 329	16 156
- лицензии и сертификаты	2 683	654
- курьерские и почтовые расходы	2 840	590
- агентское вознаграждение	20 068	
Управленческие расходы, в том числе:	171 084	37 916
- расходы на оплату труда	72 040	28 912
- страховые взносы	18 434	8 076
- ремонт офиса	18 549	
- офисные расходы	23 244	
- прочие расходы	38 817	928

**Прочие доходы и расходы
(строки 2340, 2350 Отчета о финансовых результатах, тыс. руб.)**

	2023		2022	
	доходы	расходы	доходы	расходы
Курсовые разницы по операциям, выраженных в иностранной валюте	167 643	161 499	430 457	473 656
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	2 397	9 991	1 712	1 972
Резерв по сомнительным долгам	32 318	6 806	50 387	63 297
Вариационная маржа	46 627	16 112		
Прочие	69 267	110 900	71 358	39 470
ИТОГО:	318 252	305 308	553 914	578 396

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. Начисленные резервы по сомнительным долгам отнесены на прочие расходы.

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. (Таблица 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», строка 4490

Денежные средства и денежные эквиваленты (стр 1250)

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

	2023	2022	2021
Средства на расчетных счетах	190 177	88 372	89 322
Средства на валютных счетах	24 825	92 685	35 548
Средства на специальных счетах (переводы в пути)			30 420
ИТОГО:	215 002	181 057	155 290

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.

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 2021, 2022, 2023 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 31.12.2023 г. величина нераспределенной прибыли составила 648 479 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", ИНН 7814665511	197101, г. Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Кронверкское, ул Ленина, дом 5, литера Б, этаж 3, офис 2	Доля ООО "МСТ" в УК ООО "Арей-Мед" 55%
ООО "МТС. Финанс", ИНН 7814815005	197101, г. Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Кронверкское, ул Ленина, дом 5, литера Б, этаж 3, офис 3	Доля ООО "МСТ" в УК ООО "МСТ.Финанс" 100%
ООО "Профиклиника+", ИНН 7802268277	194017, г. Санкт-Петербург, пр-кт Энгельса, д.50, Литер А, помещение 31Н	Доля ООО "МСТ" в УК ООО "Профиклиника+" 24%

Иные аффилированные лица

наименование юридического лица или ФИО	основание аффилированности
Зотов Константин Владимирович	Генеральный директор Общества, лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал, доли данного юридического лица. Доля в УК составляет 50%
Палария Виталий Павлович	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 % общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал, доли данного юридического лица. Доля в УК составляет 50%

Операции с аффилированными лицами

контрагент - связанная сторона	вид операции (№ договора, содержание договора)	объем операций, тыс. руб.	стоимостной показатель по незавершенным операциям на конец отчетного периода, тыс. руб.	условия, сроки и форма расчетов	образован резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	списана дебиторская задолженность
ООО "Арей-Мед"	операции не проводились		0		0	0
ООО "Профиклинка+"	операции не проводились		0		0	0
ООО "МСТ.Финанс"	Договор поставки № 1-ДКП от 22.09.2023	5 380		безналичная	0	0
	Договор поставки № 2-ДКП от 16.10.2023	3 060		безналичная	0	0
	Договор поставки № 3-ДКП от 02.11.2023	2 737		безналичная	0	0
	Договор поставки № 4-ДКП от 07.11.2023	4 150		безналичная	0	0
	Договор поставки № 5-ДКП от 13.11.2023	2 992		безналичная	0	0
	Договор поставки № 6-ДКП от 27.11.2023	1 900		безналичная	0	0
	Договор поставки № 7-ДКП от 20.12.2023	5 423	5 423	безналичная	0	0

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), тыс.руб.	иные долгосрочные вознаграждения
Зотов Константин Владимирович			18 209	

Палария Виталий Павлович				
-----------------------------	--	--	--	--

События после отчетной даты

После 31 декабря 2023 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.

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%.

Главный бухгалтер



Высочина А.А.

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	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения						
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	336	(343)	2 523	(336)	-	(500)	-	-	-	2 523	(507)
	5110	за 2022г.	336	(343)	-	-	-	-	-	-	-	336	(343)
в том числе:													
Имущественное право автора или иного правообладателя на топологии интегральных микросхем	5101	за 2023г.	336	(336)	-	(336)	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	336	(336)	-	-	-	-	-	-	-	336	(336)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2023г.	-	(8)	2 498	-	-	(500)	-	-	-	2 498	(507)
	5112	за 2022г.	-	(8)	-	-	-	-	-	-	-	-	(8)

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		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.	-	4 438	-	-	4 438
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе: Бэбипод	5161	за 2023г.	-	4 438	-	-	4 438
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	11 574	2 948	(6 964)	(2 523)	2 601
	5190	за 2022г.	4 422	7 152	-	-	11 574
в том числе: Сайт ООО МСТ	5181	за 2023г.	11 251	323	(6 964)	(2 498)	-
	5191	за 2022г.	4 422	6 829	-	-	11 251
Сайт "Лизинг медицинского оборудования К"	5182	за 2023г.	323	-	-	-	-
	5192	за 2022г.	-	323	-	-	323
Товарный знак МСТ, номер рег. 864405	5183	за 2023г.	-	-	-	(25)	-
	5193	за 2022г.	-	25	-	-	-
Сайт МСТ-Недвижимость	5184	за 2023г.	-	1 020	-	-	1 020
	5194	за 2022г.	-	-	-	-	-
Сайт МСТ-Маркет	5185	за 2023г.	-	1 582	-	-	1 582
	5195	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись)

Зотов Константин Владимирович _____ (расшифровка подписи)

1 апреля 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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	50	18 616	(1 297)	(17 369)	-
	5250	за 2022г.	-	3 793	(712)	(3 031)	50
в том числе: Ноутбук LENOVO	5241	за 2023г.	48	(48)	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	48	-	-	48
ОС Профилиника	5242	за 2023г.	1 296	-	1 296	-	-
	5252	за 2022г.	1 296	-	-	-	1 296
Тестер герметичности:устройство для проверки герметичности различных видов эндоскопов	5243	за 2023г.	2	-	2	-	-
	5253	за 2022г.	-	2	-	-	2
Apple MacBook Pro 14 (M1 Pro 8C CPU, 14 GPU, 2021	5244	за 2023г.	-	163	-	(163)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Вакуумно-формовочный станок 1000х1700 мм с ресивером 200 литров с вакуумным насосом value vsv 20м3 с	5245	за 2023г.	-	238	-	(238)	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Проектор Xiaomi Mi Laser - Projector 150"	5246	за 2023г.	-	136	-	(136)	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Витрина	5247	за 2023г.	-	137	-	(137)	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Роутер Mikro Tik 1 порт Ethernet 1 Гбит/с, 12 портов SFP+	5248	за 2023г.	-	134	-	(134)	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
Офис Краснодар, Мира, д.1 Гриза	5249	за 2023г.	-	5 031	-	(5 031)	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
Офис Краснодар, Мира, д.1 Ивахненко А.В.		за 2023г.	-	2 516	-	(2 516)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Офис Краснодар, Мира, д.1 Ивахненко В.Н.		за 2023г.	-	2 516	-	(2 516)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль GAC M8m (r/n C307KX198)		за 2023г.	-	6 500	-	(6 500)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
VSK-P 1580x2560		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Блок управления CRF-492-4-88858-5-000		за 2023г.	-	469	469	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Шлифдаль DGZ-2.2F комплект ER20		за 2023г.	-	127	127	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Система пылеудаления 0,75 кВт (1 мешок, щетка 80 мм)		за 2023г.	-	50	50	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Стол VSK-P 1580x2560		за 2023г.	-	38	38	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Тестер герметичности:устройство для проверки герметичности различных видов путем измерения и контро		за 2023г.	-	28	28	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	275	-	(275)	-

Станок ЧПУ		за 2023г.	-	-	-	-	-
Анализатор вибрации и шумов, представляет собой портативное четырехканальное устройство сбора и анализа		за 2022г.	-	712	-	(712)	-
Датчик (измеритель мощности плазмы POWER MAX-USB LM-3)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1 183	-	(1 183)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	176	-	(176)	-
[Компьютер] C707094Ц NORBEL i7-10700/16GB/512 Gb SSD/Windows 10 Professional		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	11	-	(11)	-
Датчик пирозлектрический PE50BF-DIFH-C		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	210	-	(210)	-
Моноблок Lenovo IdeaCentre 3 27ALC6 27 AMD Ryzen 3 5300U 8ГБ 256 ГБ SSD, AMD Radeon Graphics, DVD-RW		за 2023г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Huawei MateBook 14 14 IPS, AMD Ryzen 5 5500U 2.1 ГГц 16ГБ 512 ГБ SSD AMD Radeon Windows 10Ho		за 2022г.	-	9	-	(9)	-
Ноутбук DELL G15 5510, 15.6, Intel Core i7 10870H 2.2 ГГц, 16 ГБ, 512 ГБ SSD, NVIDIA GeForce RTX 306		за 2023г.	-	12	-	(12)	-
Аппарат электронный для проведения управляемой и вспомогательной ИВЛ кислородно-воздушной смесью для		за 2022г.	-	114	-	(114)	-
Аппарат ингаляционного наркоза газовой смесью кислорода и азота для службы скорой медицинской		за 2023г.	-	199	-	(199)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	130	-	(130)	-

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:			
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	-	-	-
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	-	35	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ (подпись)

Зотов Константин Владимирович (расшифровка подписи)

1 апреля 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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Зотов Константин
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

1 апреля 2024 г.

4. Запасы

[illegible]

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель

Зотов Константин Владимирович

(подпись)

(расшифровка подписи)

1 апреля 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2023г.	751 451	(30 410)	414 258	110	(556 894)	(9 489)	(32 514)	-	6 644	6	606 084	(8 992)
	5530	за 2022г.	390 823	(19 602)	612 353	-	(253 656)	-	(48 209)	-	351	1 580	751 451	(30 410)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5511	за 2023г.	187 892	(30 410)	281 148	-	(164 162)	(1 161)	(32 514)	-	-	-	303 717	(8 992)
	5531	за 2022г.	202 104	(19 602)	160 036	-	(174 249)	-	(48 209)	-	-	-	187 892	(30 410)
	5512	за 2023г.	403 221	-	125 555	-	(324 929)	(13)	-	-	-	-	203 835	-
	5532	за 2022г.	127 824	-	349 540	-	(74 144)	-	-	-	-	-	403 221	-
	5513	за 2023г.	160 338	-	7 554	110	(67 804)	(8 316)	-	-	6 644	6	98 533	-
	5533	за 2022г.	60 894	-	102 777	-	(5 263)	-	-	-	351	1 580	160 338	-
Прочая	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5500	за 2023г.	751 451	(30 410)	414 258	110	(556 894)	(9 489)	(32 514)	X	6 644	6	606 084	(8 992)
	5520	за 2022г.	390 823	(19 602)	612 353	-	(253 656)	-	(48 209)	X	351	1 580	751 451	(30 410)

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

03. пассив и движение кредиторской задолженности										
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода		
				поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-ность	перевод из кредиторской в дебиторскую 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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2023г.	170 000	-	-	(170 000)	-	-	-	-
займы	5572	за 2022г.	-	170 000	-	-	-	-	-	170 000
	5553	за 2023г.	30 000	55 877	-	(40 383)	-	-	-	45 494
	5573	за 2022г.	-	30 000	-	-	-	-	-	30 000
прочая	5554	за 2023г.	-	11 812	-	-	-	-	-	11 812
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	957 958	858 262	11 078	(973 352)	(638)	6 644	6	860 063
в том числе:	5580	за 2022г.	569 497	583 656	2 282	(369 409)	-	351	1 580	787 958
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	319 277	277 707	10	(188 121)	(9)	35	-	409 004
	5581	за 2022г.	247 272	173 185	-	(101 472)	-	292	-	319 277
авансы полученные	5562	за 2023г.	417 439	307 768	10	(400 012)	(628)	-	-	324 576
	5582	за 2022г.	259 799	386 412	-	(228 773)	-	-	-	417 439
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	25 651	24 711	193	(10 578)	-	64	6	40 047
	5583	за 2022г.	22 868	2 835	107	(217)	-	59	-	25 651
кредиты	5564	за 2023г.	170 000	247 890	7 806	(347 302)	-	-	-	78 394
	5584	за 2022г.	-	-	2 175	(2 175)	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	3 059	(2 819)	-	-	-	240
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	25 591	186	-	(24 520)	-	6 545	-	7 802
	5586	за 2022г.	39 558	21 225	-	(36 772)	-	-	1 580	25 591
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	957 958	858 262	11 078	(973 352)	(638)	6 644	6	860 063
	5570	за 2022г.	569 497	583 656	2 282	(369 409)	-	351	1 580	787 958

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)

Зотов Константин
Владимирович
(расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	51 437	2 858
Расходы на оплату труда	5620	280 037	196 982
Отчисления на социальные нужды	5630	75 313	50 453
Амортизация	5640	4 645	1 211
Прочие затраты	5650	312 399	161 920
Итого по элементам	5660	723 831	413 424
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(82 076)	(180 990)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	641 755	232 434

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

Руководитель
(подпись)

Зотов Константин Владимирович
(расшифровка подписи)

1 апреля 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	21 354	31 430	(262)	(21 092)	31 430

Руководитель _____ (подпись)

Зотов Константин Владимирович _____ (расшифровка подписи)

1 апреля 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	120	120	120
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	171 670	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель

Зотов Константин Владимирович

(подпись)

(расшифровка подписи)

1 апреля 2024 г.