

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
ООО “Фишер Клиникал Сервисиз” за 2020 год**

I. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью “Фишер Клиникал Сервисиз”, именуемое в дальнейшем “Общество”, зарегистрировано МИ ФНС РФ № 13 по Московской области 09.02.2010 и внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за номером 1105047001476.

Юридический адрес общества – РФ, 142184, Московская область, г. Подольск, ул. Коммунальная (мкр. Климовск), д. 23 А

Фактический адрес общества - РФ, 142180, Московская область, г. Подольск, ул. Коммунальная (мкр. Климовск), д. 23 А

ИНН 5047112693, КПП 772101001

Виды деятельности общества:

- Хранение и складирование (ОКВЭД 63.12) 52.10
- Упаковывание (ОКВЭД 74.82) 82.92
- Организация перевозок грузов (ОКВЭД 63.40) 52.29
- Удаление и обработка твердых отходов (ОКВЭД 90.00.2) 38.2
- Деятельность агентов по оптовой торговле фармацевт, мед. парфюм. Товарами, вкл. мыло (ОКВЭД 51.18.1) 46.18.1

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2020 г. составила 56 человека.

Исполнительное руководство обществом осуществляют г-жа Тлюстен Ирина Васильевна (должность – генеральный директор)

II. Учетная политика

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

Бухгалтерский отчет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

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 операции. Денежные средства на валютных и депозитных счетах в банках и в кассе, финансовые вложения в краткосрочные ценные бумаги и средства в расчетах, включая

займы выданные и полученные, в иностранной валюте отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших 31 декабря 2020 г. курсы валют составили 73,8757 руб. за 1 доллар США (31 декабря 2019 г. – 61.9057 руб.), 90,6824 руб. за 1 Евро (31 декабря 2019 г. – 69.3406 руб.), 100,0425 руб. за 1 Фунт Стерлингов (31 декабря 2019 г. – 81.1460 руб.) 83,5131 Руб. за Швейцарский Франк.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы.

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные. По состоянию на 31 декабря 2020 г. у ООО «Фишер Клиникал Сервисиз» отсутствуют займы и кредиты.

4. Основные средства

В составе основных средств отражены машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение. В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1. Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
Машины и оборудование	3-5
Транспортные средства	3-5
Компьютерная техника	2-3
Производственный и хозяйственный инвентарь	5-7,10-15
Офисное оборудование	5-7,15-20
Неотделимые улучшения	25-30

Амортизация не начисляется по объектам стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, которые в соответствии с принятой учетной политикой организации списываются на затраты на производство по мере отпуска в производство или эксплуатацию.

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом

У ООО «Фишер Клиникал Сервисиз» заключен долгосрочный договор аренды нежилого помещения с ООО «Союз-Инвест». Поскольку договором аренды не установлена стоимость арендуемого помещения, то информация в стоимостном выражении не указывается.

Также ООО «Фишер Клиникал Сервисиз» арендует складское помещение у ООО «Дельта» на срок до октября 2021 г. Стоимость не указана.

5. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение, включая таможенные пошлины и сборы, услуги таможенного брокера. При списании материально-производственных запасов используется метод по средней себестоимости.

Учет товаров на ответственном хранении

Учет товаров на ответственном хранении ведется по проектам в программных продуктах 1С и CDS/GPM. В целях сохранности и во избежание рисков утраты товара с материально-ответственными лицами заключены договора о материальной ответственности, товар страхуется, подлежит годовой инвентаризации.

Дата	Оценочная стоимость (тыс. руб.)
31.12.2018	2 714 171
31.12.2019	2 808 918
31.12.2020	5 646 587

6. Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам.

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (уплаченные вперед арендная плата и страховые платежи), отражаются в составе дебиторской задолженности. Страховые платежи, программное обеспечение отражаются в составе прочих оборотных активов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

7. Задолженность покупателей и заказчиков

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

В связи со спецификой бизнеса (услуги) большая часть дебиторской задолженности формируется из авансов, выданных поставщикам услуг (аренда склада, услуги связи и

т.д.) и задолженностью за оказанные услуги (период оплаты, согласно условиям договоров, составляет 60 дней после оказания услуг)

8. Признание доходов

Выручка от оказания услуг признавалась по мере оказания услуг и предъявления расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

II. Раскрытие существенных показателей

1. Налоги

Для целей налогообложения налогом на добавленную стоимость (НДС) Общество признает выручку от оказания услуг. В связи с этим за отчетный год сумма начисленного к уплате НДС по способу признания выручки для целей налогообложения составила 198 581 132,22 руб.

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль) за отчетный год, составила 1 284 238 744,71р. руб. В отчетном году сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль), составила 2 159 536,89 р.

По данным налогового учета сумма текущего налога на прибыль, отраженного в Декларации по налогу на прибыль за 2020 год составила 259 007 285,83р.

2. Выручка по обычным видам деятельности

Наименование статьи	2019 год (тыс. Руб.)	2020 г. (тыс. руб.)
Деятельность агентов по оптовой торговле фарм. товарами	363 694	433 283
Хранение и складирование	247 282	336 498
Упаковывание	6 353	7 189
Организация перевозок грузов	129 785	146 049
Закупка компрессоров	271 836	58 308
Удаление и обработка твердых отходов	44 977	23 254
Итого	1 063 926	1 004 581

3. Управленческие расходы

Управленческие расходы списываются в полном объеме в отчетном периоде согласно ПБУ 10/99.

Основные статьи управленческих расходов в течение 2020 года:

Наименование статьи затрат	2019 г. (тыс. рублей)	2020 г. (тыс. рублей)
Заработная плата	59 243	68 985
Представительские расходы	144	6
Информационные, консультационные услуги	5 334	897
Юридические услуги	0	812
Аренда	10 614	7 893
Амортизация	874	780
Расходы на страхование (имущество, гр. Ответственность)	1 956	2 873
Страхование жизни, ДМС	2 098	2 280
Расходы на услуги связи	1 157	1 143
Расходы по охране	1 158	1 563
Материальные расходы	1 431	2 233
Страховые взносы (налоги и сборы)	14 475	16 200
Командировочные расходы	1 091	574
Расходы по подбору персонала	40	35
Маркетинговые услуги	0	0
Уборка офиса	211	157
Прочие	1 740	1 909
Итого	101 566	108 310

4. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Наименование дебитора	2019 г. (тыс. руб.)	2020 г. (тыс. руб.)
Покупатели и заказчики		
в т.ч.		
Фишер Клиникал Сервисиз ЮК ЛТД	55 241	64 543

Фишер Клиникал Сервисиз ИНК	26 038	36 445
Фишер Клиникал Сервисиз ГмбХ	14 071	39 245
Фишер Биосервисиз Инк	0	324
Фишер Клиникал Сервисиз Индия	146	1 060
ООО «АстраЗенека Фармасьютикалз»	13 455	0
Представительство «Янссен Фармацевтика НВ»	449	1 371
Такеда Фармасьютикалс	625	0
Аллерган ЛЛС	0	16
МСД Фармасьютикалс	15 966	41 788
Миллениум Фармасьютикалс Инк.	0	54
ООО «Атлант Клиникал»	0	3 888
Пфайзер Инк	3 201	1 721
Поставщики		
ООО Союз Инвест (аренда)	13 336	9 717
ООО «Дельта» (аренда)	0	2 320
ООО «Альфа Диагностика»	0	1 215
ЦВ Протек		392
ФТС	3 896	11 440
Элкод	188	199
Термо Электрон	490	1 159
Налоги и сборы	3 208	1 319
Прочие	3 335	19 781
Итого	153 645	237 997

Наименование кредитора (сумма тыс. руб.)	2019 г. (тыс. руб.)	2020 г.(тыс. руб.)
Поставщики и подрядчики		
в т.ч.		
Фишер Клиникал Сервисиз ГмбХ	68 628	42 301
ООО «Транслог Биологик»	3 734	0
ООО «ДХЛ Интернешнл»	365	1 928
Сенситек ИМИА Б. В.	0	1 941
Налоги и сборы	37 970	43 824
Прочие дебиторы	578	1 019
Итого	111 274	91 013

Сомнительной задолженности нет, резерв по сомнительным долгам не начислен.

5. Прочие доходы

Наименование статьи затрат	2019г. (тыс. рублей)	2020 г. (тыс. рублей)
Курсовые разницы	0	576 534

Проценты к получению	21 113	7 006
Прочие (ребейт ООО «Компания «Фармстор»	926	0
Прочие	4 494	248
Итого	26 533	583 788

6. Прочие расходы

	2019 г. (тыс. руб.)	2020 г. (тыс. руб.)
Курсовые разница	231 043	0
Расходы на услуги банков	1 069	1 328
Не принимаемые для целей налогообложения	10 501	10 761
Прочие	356	37
Итого	242 969	12 126

7. Информация о связанных сторонах

Информация об участниках Общества

Термо Фишер Саентифик Инк (США, штат Делавер) принадлежит доля в размере 100.01 рубль (1.0001 %)

Фишер Клиникал Лоджистикс ЛЛС (США, штат Делавер) принадлежит доля в размере 9899.99 рублей (98.9999 %)

Товары (услуги), полученные от связанных сторон:

	2019 г. (тыс. руб.)	2020 г. (тыс. руб.)
Термо Фишер Саентифик Инк	1 459	488
Термо Электрон ЛЛС	3 374	4 931
Итого	4 833	5 419

Товары (услуги), оказанные связанным сторонам:

	2019 г. (тыс. руб.)	2020 г. (тыс. руб.)
Термо Электрон ЛЛС	4 090	5 140
Итого	4 090	5 140

Продажи связанным сторонам

Выручка Общества от оказания услуг связанным сторонам составила, в тыс. руб.:

	2019 г. (тыс. руб.)	2020 г. (тыс. руб.)
Фишер Клиникал Сервисиз ЮК ЛТД	337 156	411 043
Фишер Клиникал Сервисиз ИНК	214 377	275 036
Фишер Клиникал Сервисиз ГМБХ	154 342	131 384

Фишер Клиникал Сервисиз ГМБХ Germany	7 079	23 258
Фишер Клиникал Сервисиз Индия	2 687	1 446
Фишер Биосервисиз Инк	1 487	1 519
Итого	717 128	843 686

Состояние расчетов со связанными сторонами

По состоянию на конец года (31 декабря 2020 г.) задолженность связанных сторон перед ООО «Фишер Клиникал Сервисиз» составляет, в тыс. руб.:

Наименование дебитора	2019 г. (тыс. руб.)	2020 г. (тыс. руб.)
ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ОБЩЕСТВА		
Фишер Клиникал Сервисиз ЮК ЛТД	55 241	64 543
Фишер Клиникал Сервисиз ИНК	26 038	36 445
Фишер Клиникал Сервисиз ГМБХ	13 785	16 772
Фишер Клиникал Сервисиз ГМБХ Germany	286	22 472
Фишер Клиникал Сервисиз Индия	146	1 060
Фишер Биосервисиз Инк	82	324
Итого	95 578	141 616

Вознаграждение ключевому персоналу в 2020 г. составило:

Генеральный директор Тлюстен И. В. – 9 804 907,15 руб., НДС – 1 274 637 руб.

Менеджер по операционной логистике Воробьева И. П. – 4 247 550,76 руб., НДС – 552 182 руб.

Менеджер склада Петраш В. В. – 1 898 145,32 руб., НДС – 244 497 руб.

Термо Фишер Саентифик Инк (США) является косвенным ООО «Фишер Клиникал Сервисиз» (Россия). Акции Термо Фишер Саентифик Инк котируются на Нью-Йоркской фондовой бирже (NYSE). Таким образом, ООО «Фишер Клиникал Сервисиз» не имеет физических лиц, которые в конечном счете прямо или косвенно владеют долей в капитале более 25 процентов либо имеют возможность контролировать действия ООО «Фишер Клиникал Сервисиз».

8. Информация по распределению прибыли общества.

Решение по распределению прибыли принимается на основании решения общего собрания участников общества.

По итогам деятельности за 2019 год участниками Общества принято решение полученную прибыль не распределять.

На дату формирования отчетности по итогам деятельности за 2020 год общее собрание участников не проводилось.

9. Информация об оценочных обязательствах

В отчетности ООО «Фишер Клиникал Сервисиз» учтено оценочное обязательство согласно п. 24 ПБУ 8/2010 – начислен резерв на оплату отпусков в размере 2 382,67 тыс. рублей.

10. Информация о событиях после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют

11 . Корректировка вступительных остатков бухгалтерской отчетности за 2020 год

В целях обеспечения сопоставимости показателей бухгалтерской отчетности осуществлены следующие корректировки:

В 2020 году изменен подход к представлению информации о налоге на прибыль в Отчете о финансовых результатах (приказ Минфина РФ от 19.04.2019 № 61н «О внесении изменений в приказ Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»), а именно:

- по строке 2410 «Налог на прибыль» показывается сумма строк 2411 «Текущий налог на прибыль» и 2412 «Отложенный налог на прибыль»;
- строка 2412 «Отложенный налог на прибыль» определяется как суммарное изменение отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за период;
- в строку 2530 «Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода» включается сумма показателя, отражаемого ранее по строке 2520 «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода».

Соответствующим образом изменены сравнительные показатели за 2019 год.

Наименование статьи	Строка	Данные за 2019 год	
		В текущей отчетности	В предыдущей отчетности
Текущий налог на прибыль	2410	-	(68 603)
В т.ч. постоянные налоговые активы (обязательства)	2421	-	(2 171)
Налог на прибыль	2410	(68 603)	
В т.ч. Текущий налог на прибыль	2411	(68 603)	

12. Основные риски

Ввиду наличия в российском хозяйственном и налоговом законодательстве норм, допускающих неоднозначное толкование, а также в связи с тем, что это законодательство претерпевает частые изменения, руководство Компании допускает, что оценка тех или иных фактов хозяйственной деятельности может не совпадать с интерпретацией этих фактов налоговыми и иными контролирующими органами. Руководство Компании не исключает, что по поводу каких-то операций, произведенных в отчетном и предшествующие периоды, в будущем возможны споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности.

В начале 2020 года в связи с объявлением ВОЗ пандемии коронавируса (COVID-19) многие страны, в том числе Российская Федерация, принимают различные меры по недопущению распространения инфекции. Такие меры оказывают значительное влияние на экономическую обстановку в мире и в Российской Федерации.

С марта 2020 года наблюдается существенная волатильность на фондовых, валютных, сырьевых рынках, включая падение цен на нефть и снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного влияния микро- и макроэкономических условий на деятельность Общества и предпринимает возможные действия для поддержания финансового положения, поддержки устойчивости и дальнейшего развития в создавшихся условиях.

Приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной части на 12 листах

Генеральный директор

Тлюстен И. В.

Главный бухгалтер

Осипова М. Н.



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 2020 г.	-	3 148	-	(3 148)	-
	5250	за 2019 г.	-	1 959	-	(1 959)	-
в том числе:							
Холодильник общелaborаторный, 1447 л	5241	за 2020 г.	-	408	-	(408)	-
	5251	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Шкаф BRANDMAUER BM-1993.KL графит	5242	за 2020 г.	-	63	-	(63)	-
	5252	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Принтер лазерный CANON i-Sensys LBP352x лазерный (1)	5243	за 2020 г.	-	52	-	(52)	-
	5253	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Принтер лазерный CANON i-Sensys LBP352x лазерный (2)	5244	за 2020 г.	-	52	-	(52)	-
	5254	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Dell Latitude 5400 i5-8265U 14.0" FHD AG/8GB/256GB SSD/UHDG 620/W10P/dark	5245	за 2020 г.	-	71	-	(71)	-
	5255	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Компьютер Dell Optiplex 3070 SFF Core i5-9500 8Gb DDR4 256 GB SSD 630 W10 Pro	5246	за 2020 г.	-	147	-	(147)	-
	5256	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Dell Latitude 7400 i5-8265U 14.0" FHD AG/8GB/256GB SSD/UHDG 620/W10P/dark grey cover	5247	за 2020 г.	-	383	-	(383)	-
	5257	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Netop Dell Optiplex 3070 Micro Core i5-9500T (2.2GHz) 8GB (1x8GB) DDR4 256 GB SSD 630 W10 Pro	5248	за 2020 г.	-	48	-	(48)	-
	5258	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Морозильник -86, 535л, вертикальный Innova U535	5249	за 2020 г.	-	1 854	-	(1 854)	-
	5259	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Коммутатор Catalyst 2960-х 24 GigE 4x1G SFP LAN Base		за 2020 г.	-	71	-	(71)	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Неотделимые улучшения 2й этаж (система кондиционирования)		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Dell Latitude 7490 i7-8650U		за 2019 г.	-	278	-	(278)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Электроперевозчик паллет ROCLA TPS20		за 2019 г.	-	95	-	(95)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Принтер HP LaserJet Enterprise M608dn (K0Q18A) A4		за 2019 г.	-	793	-	(793)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Кофемашинка DeLonghi ECAM23.406.S		за 2019 г.	-	87	-	(87)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Панель оператора SIMATIC Basic-2 Panel KTP700 PN 7" дисплей; 65536 цветов; Profinet		за 2019 г.	-	42	-	(42)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Dell Latitude 7490 14" FHD i5 8250U/8Gb/256Gb SSD/noDVD/UHDG 620/W10P/black		за 2019 г.	-	41	-	(41)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Смартфон Apple iPhone 8 64Gb Space Grey		за 2019 г.	-	74	-	(74)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-

MQ6G2RU/A		за 2019 г.		42		(42)	-
Ноутбук Dell Latitude 7490 i5-8250U/14.0" FHD/AG/8GB/256GB SSD/UHD620/W10 Pro		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Системный блок Dell Optiplex+Монитор 22" Dell P2217 Black		за 2019 г.	-	66	-	(66)	-
Коммутатор Catalyst 2960-x 48 GigE+ Трансивер Cisco GLC- TE=		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Компьютер Dell Optiplex 5070 SFF		за 2019 г.	-	50	-	(50)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	302	-	(302)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	90	-	(90)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
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	-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	4 664	-	203 441	(207 844)	-	X	261	-		
	5420	за 2019 г.	129	-	435 151	(430 617)	-	X	4 664	-		
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	100	-	24 000	(24 024)	-		76	-		
	5421	за 2019 г.	129	-	16 821	(16 850)	-		100	-		
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5422	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	4 564	-	23 609	(27 987)	-		185	-		
	5423	за 2019 г.	-	-	177 827	(173 263)	-		4 564	-		
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	-	-	155 833	(155 833)	-		-	-		
	5425	за 2019 г.	-	-	240 504	(240 504)	-		-	-		
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	-	-	-		-	-		
	5426	за 2019 г.	-	-	-	-	-		-	-		
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020 г.	-	-	-	-	-		-	-		
	5427	за 2019 г.	-	-	-	-	-		-	-		
	5408	за 2020 г.	-	-	-	-	-		-	-		
	5428	за 2019 г.	-	-	-	-	-		-	-		

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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 _____
28 января 2021 г. _____

(подпись)

Ирина Тлюстен
Клиническая Сервисная
Fisher Clinical Services
Limited Liability Company
ИНН 50/1071017501
ОБЛАСТНОЕ ОТВЕТСТВЕННОСТЬ
МОСКОВСКАЯ ОБЛАСТЬ
г. КЛИМОВСК

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 дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную 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 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	153 645	-	3 102 227	-	(3 017 875)	-	-	-	-	237 997	-	-
	5530	за 2019 г.	203 667	-	2 509 412	-	(2 559 434)	-	-	-	-	153 645	-	-
в том числе:	5511	за 2020 г.	129 313	-	1 539 399	-	(1 478 251)	-	-	-	-	190 461	-	-
	5531	за 2019 г.	170 129	-	1 443 945	-	(1 484 762)	-	-	-	-	129 313	-	-
	5512	за 2020 г.	14 599	-	55 237	-	(56 340)	-	-	-	-	13 496	-	-
	5532	за 2019 г.	22 259	-	58 406	-	(66 066)	-	-	-	-	14 599	-	-
	5513	за 2020 г.	9 733	-	1 507 591	-	(1 483 283)	-	-	-	-	34 041	-	-
	5533	за 2019 г.	11 279	-	1 007 061	-	(1 008 607)	-	-	-	-	9 733	-	-
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-
	5500	за 2020 г.	153 645	-	3 102 227	-	(3 017 875)	-	X	X	X	237 997	-	-
	5520	за 2019 г.	203 667	-	2 509 412	-	(2 559 434)	-	X	X	X	153 645	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
	Код	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
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					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	111 274	639 493	-	-	(659 754)	-	X	X	91 013
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5580	за 2019 г.	37 930	508 010	-	-	(434 665)	-	-	-	111 274
	5561	за 2020 г.	68 851	97 723	-	-	(121 522)	-	-	-	45 052
авансы полученные	5581	за 2019 г.	252	174 854	-	-	(106 255)	-	-	-	68 851
	5562	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019 г.	6	-	-	-	(6)	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	37 971	199 854	-	-	(194 000)	-	-	-	43 825
кредиты	5583	за 2019 г.	31 187	333 155	-	-	(326 371)	-	-	-	37 971
	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020 г.	4 452	341 916	-	-	(344 232)	-	-	-	2 137
	5586	за 2019 г.	6 485	-	-	-	(2 033)	-	-	-	4 452
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020 г.	111 274	639 493	-	-	(659 754)	-	X	X	91 013
	5570	за 2019 г.	37 930	508 010	-	-	(434 665)	-	X	X	111 274

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
В том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель

(подпись)

28 января 2021 г.



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	51 742	189 380
Расходы на оплату труда	5620	82 985	70 608
Отчисления на социальные нужды	5630	20 783	17 861
Амортизация	5640	3 142	5 525
Прочие затраты	5650	133 353	231 958
Итого по элементам	5660	292 005	515 332
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	292 005	515 332

Руководитель

(подпись)


28 января 2021 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	3 949	2 383	-	-	6 332
в том числе:						
Резерв по отпуску	5701 5702	- 3 949	- 2 383	-	-	- 6 332

Руководитель _____
 (подпись)
 28 января 2021 г.


 Глюстен Ирина Васильевна
 (расшифровка подписи)

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	4	4	4
	5811	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись)
 28 января 2021 г.

Тлюстен Ирина
 Васильевна
 (расшифровка подписи)
 Fisher Clinical
 Services
 Limited Liability Company
 ИНН 50/0110504/00141001700
 ОГРН 110504700141001700
 МОСКОВСКАЯ ОБЛАСТЬ
 ОТВЕТСТВЕННОСТЬ
 ГО. КЛИМОВСК