



**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«Санкт-Петербургское производственно-торговое
предприятие «Медтехника»**

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

Акционеру Акционерного общества «Санкт-Петербургское производственно-торговое предприятие «Медтехника», иным лицам.

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Санкт-Петербургское производственно-торговое предприятие «Медтехника» (сокращенное наименование – АО «СПБ ПТП «Медтехника») (ОГРН 1157847264398), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года,
- отчета о финансовых результатах за 2022 год,
- отчета об изменениях капитала за 2022 год,
- отчета о движении денежных средств за 2022 год,
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Санкт-Петербургское производственно-торговое предприятие «Медтехника» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Оценка дебиторской задолженности

По состоянию на 31 декабря 2022 года АО «СПБ ПТП «Медтехника» имеет существенные остатки дебиторской задолженности контрагентов.

По состоянию на 31 декабря 2022 года АО «СПБ ПТП «Медтехника» отразило дебиторскую задолженность в размере 114 928 тыс. руб., в том числе, задолженность покупателей (заказчиков) в размере 97 416 тыс. руб., а также просроченную дебиторскую задолженность в размере 2 186 тыс. руб.

Процесс оценки руководством возможности возмещения данной задолженности основывается на допущениях, в частности, на прогнозе способности покупателей АО «СПБ ПТП «Медтехника» производить оплату за поставленные товары и выполненные работы. В связи с вышеуказанным, данный вопрос являлся одним из наиболее значимых для нашего аудита.

Наши аудиторские процедуры включали: анализ учетной политики, тестирование средств контроля процесса погашения дебиторской задолженности, тестирование получения денежных средств после отчетной даты. Используя специализированные инструменты анализа данных, мы провели анализ возрастной структуры дебиторской задолженности, просроченной дебиторской задолженности, дебиторской задолженности, по которой поступали только незначительные платежи. Мы также проанализировали финансовое положение основных покупателей и заказчиков (при необходимости, принимая во внимания текущую экономическую ситуацию). Мы на выборочной основе сверили остатки дебиторской задолженности с первичными документами, актами сверки взаимных расчетов и письмами – подтверждениями, полученными от покупателей, и в том числе проанализировали поступления оплаты дебиторской задолженности после отчетной даты.

На дату подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год указанная выше дебиторская задолженность была погашена на сумму 89 191 тыс. руб.

Мы также оценили и рассмотрели соответствующие раскрытия в бухгалтерской (финансовой) отчетности и в пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «СПБ ПТП «Медтехника» за год, закончившийся 31 декабря 2021 года, был проведен ООО АК «Бизнес-Актив», которое выразило немодифицированное мнение в отношении данной отчетности 22 марта 2022 года.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица, за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров АО «СПБ ПТП «Медтехника» несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что

аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита.

Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров АО «СПБ ПТП «Медтехника», доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем членам совета директоров АО «СПБ ПТП «Медтехника» заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой

бухгалтерской отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Аудируемое лицо:

Акционерное общество «Санкт-Петербургское производственно-торговое предприятие «Медтехника»
ОГРН 1157847264398
197183, г. Санкт-Петербург, ул. Савушкина, д.55 литер А, пом.4Н, 5Н

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «РНК Аудит»
ОГРН 1030203903454
150001, Ярославль, улица Наумова, дом 67/2, 310
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»
ОРНЗ 11606055827

Руководитель ООО «РНК Аудит»
(по доверенности)
ОРНЗ 22006138140



Мальцева Екатерина Вячеславовна

Руководитель аудита
по результатам которого
составлено аудиторское заключение
ОРНЗ 22006138140

Мальцева Екатерина Вячеславовна

17 марта 2023 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

Организация АО "СПб ПТП "Медтехника"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Торговля оптовая изделиями, применяемыми в медицинских целях

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерное общество / Собственность субъектов

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

197183, г. Санкт-Петербург, ул. Савушкина, д.55 лит.А пом 4Н,5Н

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

ООО "РНК аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД-2

по ОКФС / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2022
01968229		
7838041248		
46.46.2		
12267	13	
384		

ИНН

ОГРН/

ОГРНИП

0274066532

1030203903454

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	13 241	4 583	2 552
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	3 846	4 583	2 552
	Права пользования активами	11502	9 395	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	3 316	1 182	1 452
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	181	621
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11901	-	181	621
	Итого по разделу I	1100	16 557	5 946	4 625
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	83 067	9 568	25 291
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	114 928	31 156	30 239
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	249 091	233 214	230 884
	Прочие оборотные активы	1260	460	422	239
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12601	460	422	239
	Итого по разделу II	1200	447 546	274 360	286 653
	БАЛАНС	1600	464 102	280 306	291 278

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	127 999	127 999	127 999
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	24	24
	в том числе:				
	Переоценка основных средств	13401	-	24	24
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	6 400	6 400	3 820
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13601	6 400	6 400	3 820
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	131 691	108 519	120 250
	в том числе:				
	Прибыль, подлежащая распределению	13701	59 718	48 469	84 518
	Нераспределенная прибыль в обращении	13702	71 974	62 050	35 632
	Итого по разделу III	1300	266 090	242 942	252 093
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 954	95	116
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	9 578	-	-
	Итого по разделу IV	1400	11 532	95	116
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	179 855	31 359	31 811
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	6 625	5 910	7 258
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	186 480	37 269	39 069
	БАЛАНС	1700	464 102	280 306	291 278



Руководитель

(подпись)

Литвинова Светлана
Леонидовна

(расшифровка подписи)

10 марта 2023 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация АО "СПб ПТП "Медтехника"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Торговля оптовая изделиями, применяемыми в медицинских целях
Организационно-правовая форма / форма собственности Собственность субъектов / РФ
Акционерное общество
Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710002		
31	12	2022
по ОКПО 01968229		
ИНН 7838041248		
по ОКВЭД 2 46.46.2		
12267	13	
по ОКОПФ / ОКФС		
по ОКЕИ 384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	1 318 118	1 112 037
6	Себестоимость продаж	2120	(1 161 927)	(993 420)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	156 191	118 617
6	Коммерческие расходы	2210	(20 136)	(14 819)
6	Управленческие расходы	2220	(86 679)	(72 024)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	49 376	31 774
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(723)	(2 210)
	Прочие доходы	2340	49	313
	Прочие расходы	2350	(6 530)	(4 481)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	42 172	25 386
	Налог на прибыль	2410	(9 140)	(5 580)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(9 424)	(5 301)
	отложенный налог на прибыль	2412	284	(248)
	Прочее	2460	-	31
	Чистая прибыль (убыток)	2400	33 032	19 847

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	33 032	19 847
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Титвинова Светлана
Леонидовна

(подпись)

(расшифровка подписи)

10 марта 2023 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2022 г.

Коды	
0710004	
31	12 2022
01968229	
ИНН 7838041248	
46.46.2	
12267	13
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД.2

по ОКПОФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация: АО "СПб ПТП "Медтехника"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: Торговля оптовая изделиями, применяемыми в медицинских целях

Организационно-правовая форма / форма собственности:

Акционерное общество / Собственность субъектов РФ

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3100	127 999	-	24	3 820	120 250	252 093
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	19 847	19 847
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	19 847	19 847
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	-	X	X
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	(28 998)	(28 998)
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
Убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3226	X	X	X	X	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(28 998)	(28 998)

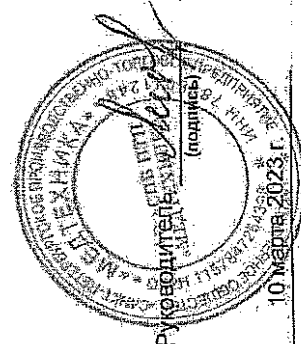
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	2 580	(2 580)	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	127 999	-	24	6 400	108 519	242 942
За 2022 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	33 056	33 056
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	33 032	33 032
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	24	24
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	X
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(24)	-	(9 924)	(9 948)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	(24)	X	-	(24)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(9 924)	(9 924)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	127 999	-	-	6 400	131 691	266 090

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	252 092	19 847	(28 997)	242 942
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	39	-	39
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	252 092	19 886	(28 997)	242 981
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	120 250	19 847	(31 578)	108 519
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	39	-	39
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	120 250	19 886	(31 578)	108 558
по другим статьям капитала:					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	266 090	242 942	252 093



Литвинова Светлана
 Леонидовна
 (расшифровка подписи)

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2022 г.**

Организация **АО "СПб ПТТ "Медтехника"**
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности **Торговля оптовая изделиями, применяемыми в медицинских целях**
 Организационно-правовая форма / форма собственности
Акционерное общество / Собственность субъектов РФ
 Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
 Дата (число, месяц, год)
 по ОКПО
 ИНН
 по ОКВЭД 2
 по ОКФС / ОКФС
 по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2022
01968229		
7838041248		
46.46.2		
12267	13	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 235 619	1 126 461
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 235 138	1 125 138
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	481	1 323
Платежи - всего	4120	(1 205 533)	(1 092 548)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 052 279)	(973 811)
в связи с оплатой труда работников	4122	(142 371)	(106 504)
процентов по долговым обязательствам	4123	(723)	(2 210)
налога на прибыль организаций	4124	(8 713)	(4 942)
прочие платежи	4129	(1 447)	(5 081)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	30 086	33 913
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	168
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	168
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(4 285)	(2 753)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(4 285)	(2 753)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
	4226	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(4 285)	(2 585)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	80 000	111 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	80 000	111 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(89 924)	(139 998)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(9 924)	(28 998)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(80 000)	(111 000)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(9 924)	(28 998)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	15 877	2 330
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	233 214	230 884
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	249 091	233 214
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Литвинова Светлана
Леонидовна

(расшифровка подписи)

10 марта 2023 г.

**Корректировка данных отчетного налогового периода
в связи с изменениями учетной политики**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
<u>На 31 декабря 2021 г.</u>				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	4 583	23 536	28 118
Отложенные налоговые активы	1180	1 182	5 226	6 408
Итого по разделу I	1100	5 765	28 761	34 526
БАЛАНС	1600	280 306	28 761	309 068
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	108 519	39	108 559
Итого по разделу III	1300	242 942	39	242 981
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	95	5 236	5 330
Прочие обязательства	1450	-	23 486	23 486
Итого по разделу IV	1400	95	28 722	28 817
БАЛАНС	1700	280 306	28 761	309 068

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах АО "СПб ПТП "Медтехника" за 2022 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	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года		Выбыло				Убыток от переоценки		Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация								
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью


Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-

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 2022г.	-	-	-	-	
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2022г.	-	-	-	-	
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	5180	за 2022г.	-	-	-	-	
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	
	5181	за 2022г.	-	-	-	-	
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	



 Руководитель Литвинова Светлана Леонидовна (подпись)

 (расшифровка подписи)

10 марта 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	33 436	(5 317)	807	(46)	46	(15 685)	-	-	-	34 197	(20 956)
	5210	за 2021г.	11 617	(9 065)	3 190	(899)	899	(1 159)	-	-	-	13 909	(9 326)
Здания	5201	за 2022г.	23 486	-	-	-	-	(14 092)	-	-	-	23 486	(14 092)
	5211	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5202	за 2022г.	7 454	(3 133)	-	-	-	(1 252)	-	-	-	7 454	(4 384)
	5212	за 2021г.	5 004	(3 013)	2 921	(471)	471	(887)	-	-	-	7 454	(3 429)
Офисное оборудование	5203	за 2022г.	478	(377)	-	-	-	(101)	-	-	-	478	(478)
	5213	за 2021г.	1 031	(781)	269	-	-	(162)	-	-	-	1 300	(943)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2022г.	1 584	(1 400)	807	(46)	46	(216)	-	-	-	2 346	(1 570)
	5214	за 2021г.	3 316	(3 005)	-	(40)	40	(110)	-	-	-	3 276	(3 075)
Рабочие машины	5205	за 2022г.	433	(408)	-	-	-	(25)	-	-	-	433	(433)
	5215	за 2021г.	1 002	(1 002)	-	(152)	152	-	-	-	-	850	(850)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5216	за 2021г.	515	(515)	-	(153)	153	-	-	-	-	363	(363)
Техника электронно вычислительная	5207	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5217	за 2021г.	750	(750)	-	(83)	83	-	-	-	-	667	(667)
Учтен в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

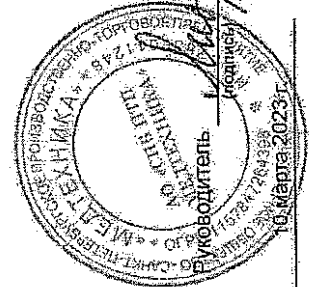
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаоконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	807	-	(807)	-
	5250	за 2021г.	-	3 190	-	(3 190)	-
в том числе:							
Анализатор электробезопасности ESA 615	5241	за 2022г.	-	558	-	(558)	-
5251	за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Ваттметр, мощность ProfiKit M3-56,	5242	за 2022г.	-	249	-	(249)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобильный охранный комплекс на базе PRIZRAK-40	5243	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2021г.	-	96	-	(96)	-
МФУ KYOCERA ECOSYS M2040DN	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021г.	-	98	-	(98)	-
Автомобиль TOYOTA CAMRY VIN XW7BZYHKOXS113972	5245	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021г.	-	2 825	-	(2 825)	-
Компьютер МОНКО "Надежный" (i3-10100/1410/8Gb DDR4/256Gb SSD/500W, к.м. WIN 10PRO+MS OF 2019)	5246	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2021г.	-	45	-	(45)	-
Монитор Dell Inspiron 3400 23.8" Full HD 15 10500T(2,3) 8Gb 55D256Gb UHD G630 клавиатура, мышь	5247	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2021г.	-	72	-	(72)	-
Источник бесперебойного питания ИБП Eaton 9sx 1000i Rack2U 900Вт 1000ВА черный [9SX1000iR]	5248	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2021г.	-	54	-	(54)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	96
в том числе:			
Автомобиль TOYOTA CAMRY VIN XW7BZYHKOXS113972	5261	-	96
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 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	-	-	19 295
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	-	493	-
	5288	-	-	-



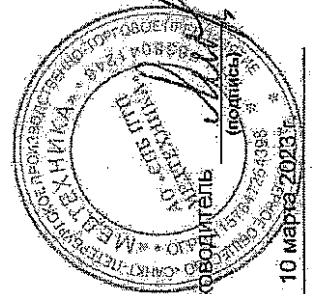
Литвинова Светлана
 Леонидовна
 (расшифровка подписи)

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	выбыло (погашено)		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректура		первоначальная стоимость	накопленная корректура	начисленные проценты (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура		
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего в том числе:	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Литвинова Светлана
Леонидовна
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

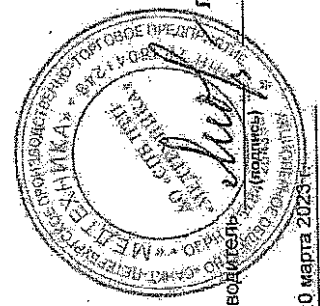
10 марта 2023 г.

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		убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (выдачей)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе- стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2022г.	9 568	-	9 568	1 268 514	(1 195 016)	-	X	83 067	-	83 067	
	5420	за 2021г.	25 291	-	25 291	1 004 719	(1 020 442)	-	X	9 568	-	9 568	
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	4 830	-	4 830	10 675	(12 307)	-	758	3 198	-	3 198	
	5421	за 2021г.	6 043	-	6 043	10 816	(12 029)	-	162	4 830	-	4 830	
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	4 738	-	4 738	1 095 208	(1 020 079)	-	603	79 868	-	79 868	
	5423	за 2021г.	19 217	-	19 217	893 593	(908 611)	-	149 006	4 738	-	4 738	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенной производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	142 494	(142 493)	-	-	1	-	1	
	5425	за 2021г.	7	-	7	85 575	(85 582)	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	20 137	(20 137)	-	-	-	-	-	
	5426	за 2021г.	24	-	24	14 786	(14 820)	-	-	-	-	-	
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залого

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440			
Запасы, находящиеся в залого по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446			



Руководитель: Литвинова Светлана
 Леонидовна
 (расшифровка подписи)

10 марта 2023 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)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	пошаговые	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочного в краткосрочную 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 2022г.	200	-	-	-	(120)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5521	за 2021г.	-	-	240	-	(40)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	200		
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5504	за 2022г.	200	-	-	-	(120)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5524	за 2021г.	-	-	240	-	(40)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	200	
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	30 956	-	114 756	-	(30 864)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	114 928	
	5530	за 2021г.	30 239	-	29 691	83	(29 039)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30 956	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5511	за 2022г.	12 899	-	97 416	-	(12 999)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	97 416
	5531	за 2021г.	26 345	-	12 981	-	(26 309)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12 999
	5512	за 2022г.	13 059	-	9 476	-	(13 029)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 503
	5532	за 2021г.	1 723	-	13 016	-	(1 684)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13 056
	5513	за 2022г.	4 682	-	7 984	-	(4 636)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 010
	5533	за 2021г.	2 038	-	3 683	83	(922)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 882
	5514	за 2022г.	19	-	-	-	(19)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Обеспечение, исполнения обязательств по контрактам(договорам)	5534	за 2021г.	193	-	10	-	(124)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19
	5500	за 2022г.	31 156	-	114 756	-	(30 984)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	114 928
Итого	5520	за 2021г.	30 239	-	29 931	83	(29 079)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31 156

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

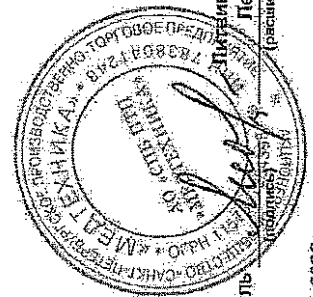
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		уцененная по условиям договора	балансовая стоимость	уцененная по условиям договора	балансовая стоимость	уцененная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	2 186	2 186	336	336	1 056	1 056
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	2 171	2 171	336	336	1 056	1 056
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	15	15	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из долгов-в краткосрочную задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода		
				поступление			выбыло							
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	31 360	228 944	800	(81 248)	-	-	-	-	-	-	-	179 855
	5580	за 2021г.	31 811	119 829	2 913	(123 194)	-	-	-	-	-	-	-	31 359
в том числе:														
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	1	144 502	-	-	(8 033)	-	-	-	-	-	-	144 503
	5581	за 2021г.	8 034	-	-	-	(104)	-	-	-	-	-	-	1
авансы полученные	5562	за 2022г.	104	-	-	-	(61)	-	-	-	-	-	-	104
	5582	за 2021г.	61	104	-	-	(90)	-	-	-	-	-	-	20 033
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	16 782	3 340	-	-	(1 565)	-	-	-	-	-	-	16 782
	5583	за 2021г.	14 561	3 790	723	(1 565)	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2022г.	-	80 000	2 210	(60 723)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	111 000	2 210	(113 210)	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	14 472	1 102	77	(332)	-	-	-	-	-	-	-	15 319
	5586	за 2021г.	9 155	4 935	703	(321)	-	-	-	-	-	-	-	14 472
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2022г.	31 360	228 944	800	(81 248)	-	-	-	-	-	-	-	179 855
	5570	за 2021г.	31 811	119 829	2 913	(123 194)	-	-	-	-	-	-	-	31 359

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



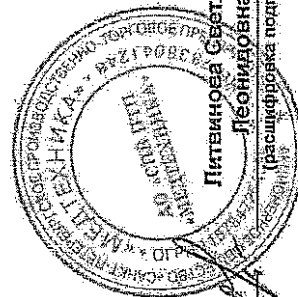
Руководитель
Литвинова Светлана
Леоидовна
(расшифровка подписи)

10 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	1 104 849	926 502
Расходы на оплату труда	5620	110 917	87 157
Отчисления на социальные нужды	5630	31 069	25 295
Амортизация	5640	1 593	1 159
Прочие затраты	5650	95 444	25 711
Итого по элементам	5660	1 343 872	1 065 824
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(75 130)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	14 439
Итого расходы по обычным видам деятельности	5690	1 268 742	1 080 263

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

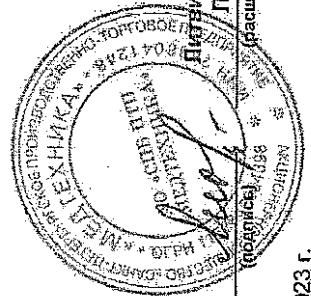


Руководитель *Литвинова Светлана*
 (подпись) *Литвинова Светлана*
 (расшифровка подписи)

10 марта 2023 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	5 910	10 834	(10 119)	-	6 625
в том числе:						
Оплата отпусков сотрудников организации	5701	5 910	10 834	(10 119)	-	6 625

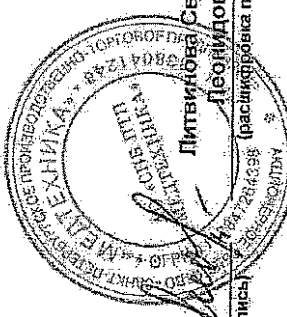


Руководитель Дмитриева Светлана
Леонидовна
 (подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	205 989	174 331	140 986
Банковские гарантии	5811	205 989	174 331	140 986



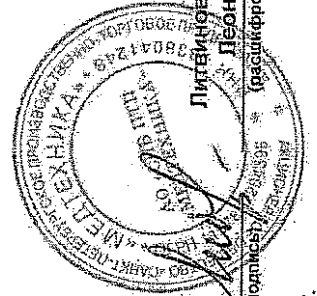
 Руководитель Питвинова Светлана Леонидовна

 (подпись) Иванова Ирина Викторовна (расшифровка подписи)

10 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
		Получено бюджетных средств - всего	в том числе:	Получено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
		за 2022г.	за 2021г.	На начало года	Возвращено за год
	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-
		за 2022г.	за 2021г.		
		-	-	-	-
		за 2021г.			
		-	-	-	-



Руководитель

Литаņчова Светлана

Пеонидовна

(расшифровка подписи)

10 марта 2023 г.

**ТЕКСТОВЫЕ ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ и ОТЧЕТУ О
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
АО «СПб ПТП «Медтехника»
за 2022год**

Данные Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (далее – Пояснения к ББ и ОФР) являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Санкт-Петербургское производственно-торговое предприятие «Медтехника» за 2022 год, сформированной организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2022 года.

1. Общие сведения о деятельности Общества.

Акционерное общество «Санкт-Петербургское производственно-торговое предприятие «Медтехника» (сокращенно – АО «СПб ПТП «Медтехника», далее – Общество) создано путем реорганизации в форме преобразования Санкт-Петербургского государственного унитарного производственно-торгового предприятия «Медтехника» (СПб ГУПТП «Медтехника») на основании Распоряжения Комитета по управлению городским имуществом Правительства Санкт-Петербурга от 11.12.2014 № 2379-рз «Об условиях приватизации имущества Санкт-Петербургского государственного унитарного производственно-торгового предприятия «Медтехника» в соответствии с Федеральным законом от 21.12.2001 № 178-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества», Законом Санкт-Петербурга от 10.03.2005 № 59-15 «О приватизации государственного имущества Санкт-Петербурга» и постановлением Правительства Санкт-Петербурга от 18.02.2014 № 90 «О программе приватизации государственного имущества Санкт-Петербурга на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов».

Общество зарегистрировано 03 августа 2015 года МИФНС России №15 по Санкт-Петербургу (ОГРН 1157847264398).

ИНН/КПП 7838041248/781401001.

Место нахождения (юридический адрес на конец отчетного периода):

197183, Санкт-Петербург, ул. Савушкина, 55 лит.А, пом.4Н,5Н.

Почтовый адрес: 197183, Санкт-Петербург, ул. Савушкина, 55 лит.А, пом.4Н,5Н.

Адрес электронной почты: secretar@medtehnikaspb.ru

Основной вид деятельности – Оптовая торговля изделиями, применяемыми в медицинских целях ОКВЭД 46.46.2.

Базовая прибыль на акцию в 2022 году составила – 258,07 рублей.

В соответствии с пунктом 2.2, статьи 2 Устава Общества приоритетными направлениями деятельности Общества являются:

- торгово-закупочная деятельность по обеспечению медицинских учреждений изделиями медицинской техники отечественного и импортного производства, поставка запасных частей, сменных блоков и расходных материалов;

- выполнение монтажных, пусконаладочных, ремонтных работ; техническое обслуживание изделий медицинской техники, технические испытания и различного рода

измерения, связанные с функционированием изделий медицинской техники в лечебно-профилактических учреждениях Санкт-Петербурга, выполнение гарантийного ремонта;

- розничная торговля изделиями медицинской техники;
- оказание услуг населению по ремонту и сервисному обслуживанию изделий медицинской техники.

АО «СПб ПТП «Медтехника» не относится к субъектам малого предпринимательства.

Численность сотрудников (чел.):

на 31.12.2022 года	на 31.12.2021 года	на 31.12.2020 года
84	90	100

Дочерних и зависимых обществ АО «СПб ПТП «Медтехника» не имеет.

Бухгалтерский учет в АО «СПб ПТП «Медтехника» ведется в соответствии с ФЗ от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, а также действующими федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2022 год была подготовлена в соответствии с указанными Законами и Стандартами.

Бухгалтерская (финансовая отчетность) АО «СПб ПТП «Медтехника» за 2022 год подлежит обязательному аудиту.

В соответствии с контрактом от 07.06.2022 года № 44/1-2022 Аудитором по проведению обязательного аудита бухгалтерской отчетности АО «СПб ПТП «Медтехника» за 2022 год является Общество с ограниченной ответственностью «РНК Аудит», основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1030203903454, член Саморегулируемой организации СРО ААС (свидетельство №8006 от 11.11.2016г., основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) 11606055827)

Ведение реестра акционеров осуществляет: Акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.» (ИНН 7726030449)

1.1 Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах.

Органы управления АО «СПб ПТП «Медтехника»:

- общее собрание акционеров;
- совет директоров общества;
- генеральный директор.

Общее собрание акционеров является Высшим органом управления.

Совет директоров общества осуществляет общее руководство деятельностью общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Федеральным законом «Об акционерных обществах» к компетенции общего собрания акционеров.

Решениями общего годового собрания акционеров от 29 июня 2021 года (протокол от 12.07.2021 года № 5), от 21 июня 2022 года (протокол от 29.06.2022 года № 5) и Решением общего собрания акционеров от 24 октября 2022 года (протокол от 15.11.2022 года № 8) был избран Совет директоров Общества в количестве 5 (пяти) человек в следующем составе:

- Сарана Андрей Михайлович – заместитель председателя Комитета по здравоохранению Санкт-Петербурга, председатель Совета директоров;
- Виталюева Мария Александровна – заместитель председателя Комитета по здравоохранению Санкт-Петербурга;
- Максименкова Татьяна Николаевна – начальник отдела закупок Комитета по здравоохранению Санкт-Петербурга;

- Кох Никита Вячеславович – начальник отдела ревизионной и проектной деятельности Комитета государственного финансового контроля Санкт-Петербурга;

- Бабаева Вероника Вячеславовна - начальник Управления приватизации и корпоративных отношений Комитета имущественных отношений Санкт-Петербурга;

Единым исполнительным органом Общества является генеральный директор, который назначается Советом директоров Общества сроком на 2 года.

Генеральным директором АО «СПб ПТП «Медтехника»» является Литвинова Светлана Леонидовна с 10.08.2020 года по 09.08.2022 год на основании Протокола заседания совета директоров от 26.06.2020 № 5, с 10.08.2022 года по 09.08.2024 год на основании Протокола заседания совета директоров от 08.06.2022 № 4.

Состав Ревизионной комиссии на основании Решения единственного акционера от 29 июня 2021 года и Решения единственного акционера от 21 июня 2022 года:

– Тимашкова Марина Геннадьевна.- начальник контрольно-ревизионного отдела Комитета по здравоохранению Санкт-Петербурга

- Степанова Елена Алексеевна - начальник отдела экономики и перспективного планирования Комитета по здравоохранению Санкт-Петербурга

- Федорова Светлана Леонидовна – главный специалист отдела бухгалтерского учета и отчетности Комитета по здравоохранению Санкт-Петербурга.

2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организаций» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства организации учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;

- допущения непрерывности деятельности предприятия, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;

- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;

- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2022 году, отражены ниже в соответствующих разделах пояснительной записки.

2.1 Организация и формы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет имущества и хозяйственных операций ведется в соответствии с положениями о бухгалтерском учете и отчетности, федеральными стандартами бухгалтерского учета в Российской Федерации и Планом счетов бухгалтерского учета по журнально-ордерной системе в электронном виде с использованием форм регистров бухгалтерского учета:

- оборотно-сальдовой ведомости;

- оборотно-сальдовой ведомости по счетам;

- оборотно-сальдовой ведомости по счету;

- карточки счета;

-аналитического учета;

- и других регистров бухгалтерского учета в соответствии с настройками используемой автоматизированной системы бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет имущества и хозяйственных операций ведется с применением:

При появлении последующих версий системы «1С: Предприятие» используемая система бухгалтерского учета актуализируется.

3. Информация об изменениях учетной политики отчетного года.

Изменения методов учета, принятые на 2022 год связаны с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»:

Приказом от 28.12.2021 № 81 внесены соответствующие изменения в Учетную политику для целей бухгалтерского учета.

Так с 01.01.2022 года предельная величина стоимостного лимита ОС установлена равной 100 тыс. рублей (п. 5 ФСБУ 6/2020), срок полезного использования (далее – СПИ) объектов ОС пересматриваются ежегодно на 31 декабря отчетного года, определяется ликвидационная стоимость ОС (если она поддается оценке).

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 в бухгалтерском учете отражены альтернативным способом: с единовременной корректировкой балансовой стоимости ОС на дату перехода и без пересчета сравнительных показателей бухгалтерской отчетности (п. 49 ФСБУ 6/2020).

По состоянию на 01.01.2022 года скорректирована стоимость ОС: объекты с первоначальной стоимостью ниже лимита, закрепленного в учетной политике Общества для целей бухгалтерского учета (утв. Приказом от 28.12.2021 № 81) списаны как малоценные ОС на забалансовый счет МЦ 04. По остальным пересчитана накопленная амортизация. Разница отнесена на счет 84 (п. 49 ФСБУ 6/2020).

При пересчете накопленной амортизации ликвидационная стоимость ОС (предполагаемая стоимость ОС в конце СПИ минус затраты на его выбытие) признана равной нулю (не может быть определена) (п. п. 30, 31 ФСБУ 6/2020).

Бухгалтерские проводки при переходе на ФСБУ 6/2020 (в руб.)

Д 01.09 - К 01.01	Списана первоначальная стоимость малоценных ОС	3 959 490,82
Д 02.01 - К 01.09	Списана амортизация малоценных ОС	3 466 383,84
Д 84.01 - К 01.09	Списана балансовая стоимость малоценных ОС	493 106,98
Д МЦ.04	Малоценные ОС приняты на забалансовый учет	3 959 490,82
Д 02.01 - К 84.01	Скорректирована амортизация ОС с увеличенным СПИ	543 017,83
Д 84.01 - К 02.01	Остаточная стоимость ОС, переведенных в МЦ ОС	537,21

Бухгалтерские проводки по ПБУ 18 при переходе на ФСБУ 6/2020 (в руб.)

Д 84.01 - К 77	Признано ОНО (при корректировке амортизации ОС с увеличенным СПИ)	(49 910,85*20%) 9 982,17
Д 09- К 84.01	Признано ОНА (по ОС с остаточной стоимостью, переведенных в МЦ ОС)	107,44

Разница в сумме 39 498,91 руб. отнесена на счет 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» (п. 49 ФСБУ 6/2020).

Последствия изменения учетной политики в связи с применением ФСБУ 6/2020 «Основные средства» отражены в Бухгалтерском балансе в межотчетный период скорректированы (увеличены) показатели:

- по строке 1150 Основные средства - 49 373,64 руб.
- по строке 1180 Отложенные налоговые активы - 107,44 руб.
- по строке 1370 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) - 39 498,91 руб.
- по строке 1420 Отложенные налоговые обязательства - 9 982,17 руб.

Переход на ФСБУ 25/2018 осуществлен без ретроспективного пересчета альтернативным способом (п. 7 Рекомендации БМЦ Р-97/2018-КлР «Первое применение ФСБУ 25»). Общество одновременно на 01.01.2022 года признало право пользования активом (ППА) и обязательство по аренде (ОА) помещений. При этом стоимость ППА принимается равной сумме признанного обязательства по аренде, т.к. переход права собственности на объект аренды не предполагается, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся неуплаченных арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях (п. п. 49 и 50 ФСБУ 25/2018). Показатели счета 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» не изменяются.

Хозяйственные операции при переходе на ФСБУ 25/2018 (в руб.)

Д 01.03 - К 76.01.1	Признано ППА	23 486 467,88
Д 01.К - К 76.01.1	Обязательство по аренде (приведенная стоимость арендных платежей)	26 127 603,00
Д 76.07.5 - К 76.01.1	Проценты по аренде (процент дисконтирования)	2 641 135,12

Хозяйственные операции по ПБУ 18/02 при переходе на ФСБУ 25/2018

Д 84.01 - К 77	Признано ОНО (ППА)	4 697 293,58
Д 84.01 - К 77	Признано ОНО (процент дисконтирования)	528 227,02
Д 09 - К 84.01	Признан ОНА (обязательство по аренде)	5 225 520,60

Последствия изменения учетной политики в связи с применением ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» не предполагает пересчета сравнительных данных за 2021 год. (Письмо Минфина России от 22.10.2021 № 07-01-09/85635; п. 7 Решения Рекомендации Р-97/2018-КлР «Первое применение ФСБУ 25»). В Бухгалтерском балансе корректировки отражены в межотчетный период следующим образом:

- по строке 1150 Основные средства - 23 486 467,88 руб.
- по строке 1180 Отложенные налоговые активы - 5 225 520,60 руб.
- по строке 1420 Отложенные налоговые обязательства - 5 225 520,60 руб.
- по строке 1450 Прочие обязательства - 23 486 467,88 руб.

Результат корректировок в Балансе:

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	4 583	23 536	28 118

Отложенные налоговые активы	1180	1 182	5 226	6 408
Итого по разделу I	1100	5 765	28 761	34 526
БАЛАНС	1600	280 306	28 761	309 068
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	108 519	39	108 559
Итого по разделу III	1300	242 942	39	242 981
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	95	5 236	5 330
Прочие обязательства	1450	-	23 486	23 486
Итого по разделу IV	1400	95	28 722	28 817
БАЛАНС	1700	280 306	28 761	309 068

Согласно требованиям ФСБУ 6/2020 Обществом по состоянию на 31 декабря 2022 года проведена проверка основных средств:

- на обесценение (п. 38 ФСБУ 6/2020)
- на изменение элементов амортизации (п. 37 ФСБУ 6/2020)

По результатам проведенной проверки установлено:

- признаки обесценения основных средств (резкое снижение рыночной стоимости, существенный износ, порча объекта) отсутствуют.

- ликвидационная стоимость ОС (предполагаемая стоимость ОС в конце СПИ минус затраты на его выбытие) признана равной нулю (не может быть определена) (п. п. 30, 31 ФСБУ 6/2020).

- пересмотрен СПИ основных средств, скорректирована накопленная амортизация на 01.01.2023 года в сумме 465 527,76 руб.

В остальных аспектах Учетная политика на 2022 год принята с учетом методов, применяемых ранее.

Бухгалтерский и налоговый учет в Обществе осуществляется бухгалтерией Общества.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета в Обществе, соблюдение законодательства при осуществлении хозяйственных операций несет генеральный директор АО «СПб ПТП «Медтехника».

Бухгалтерский учет в Обществе ведется по журнально-ордерной форме в электронном виде с использованием программы «1С».

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности инвентаризация имущества и финансовых обязательств производится ежегодно:

- материалов, товаров, основных средств (в т.ч. МЦ), НЗП по состоянию на 01 ноября;
- расчетов с покупателями, поставщиками, дебиторами и кредиторами, РБП,

формирование резервов, денежных средств и бланков строгой отчетности по состоянию на 31 декабря.

СПИ объектов основных средств определяются в соответствии с техническими условиями (технической документацией объекта) исходя из принятой классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1. Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

СПИ нематериальных активов (НМА) определяются исходя из условий договора, амортизационные отчисления определяются линейным способом и отражаются в бухгалтерском учете путем накопления соответствующих сумм на отдельном счете.

При отпуске запасов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость запасов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

На счете учета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» учитываются материалы и товары, право собственности, на которые перешло к организации в момент отгрузки у поставщика (передачи перевозчику), но фактически не поступившие в организацию (находящиеся в пути).

Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков рассчитывается по каждому работнику из расчета среднего дневного заработка и количества неиспользованных дней отпуска.

Общество ведет отдельный учет «входного» НДС по приобретенным товарам (работам, услугам), в том числе по основным средствам, нематериальным активам, имущественным правам.

Первоначальная стоимость основных средств формируется на счете 08 с учетом всех затрат на приобретение ОС и применения отдельного учета «входного» НДС. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются в дебет счета 90 «Продажи» (субсчет 90.08 «Управленческие расходы»).

Общепроизводственные расходы, учитываемые на счете 25 «Общепроизводственные расходы», в том числе расходы на оплату работ (услуг) сторонних организаций, непосредственно используемых при выполнении работ (оказании услуг) ежемесячно списываются на счета учета производственных затрат (счет 20 «Основное производство») по принадлежности с последующим распределением по объектам калькулирования.

Расходы, накопленные на счете 44 «Расходы на продажу» ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи» (субсчет 90.07 «Коммерческие расходы»).

Критерий (уровень) существенности в бухгалтерском учете признается равным 5% от валюты баланса.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

4. Отчетность Общества.

4.1 Бухгалтерский баланс

Раздел I Внеоборотные активы

4.1.1. Остаточная стоимость основных средств Общества (с учетом применения с 01.01.2022 ФСБУ 6/2020, ФСБУ 25/2018) по состоянию на 31.12.2022 года: 13 240 702,88 руб., в т.ч.:

Основные средства. Группа учета ОС	Сальдо на конец периода		Остаточная стоимость на 31.12.2022 Строка 11501 Баланса
	01.01	02.01	
Машины и оборудование (кроме офисного)	2 345 888,34	1 569 612,00	776 276,34
Транспортные средства	7 454 055,85	4 384 216,47	3 069 839,38
Итого	9 799 944,19	5 953 828,47	3 846 115,72

Арендованное имущество	Сальдо на конец периода		Остаточная стоимость на 31.12.2022 Строка 11502 Баланса
	01.03	02.03	
Помещения 4Н,5Н (1081,4 кв.м) ул. Савушкина, д.55 лит.А	23 486 467,88	14 091 880,72	9 394 587,16
Итого	23 486 467,88	14 091 880,72	9 394 587,16

4.1.2 По строке Баланса 1180 отражаются сформированные на вычитаемые временные разницы отложенных налоговых активов (ОНА) согласно ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Она на 31.12.2022 года составили: 3 316 045,29 руб., в том числе:

- Оценочные обязательства и резервы – 1 324 956,69 руб. (оценочное обязательство по оплате отпусков)

- Арендные обязательства - 1 991 088,60 руб.

4.1.3 В составе прочих внеоборотных активов по строке 1190 Баланса учитываются расходы на приобретение неисключительных прав на использование программ для ЭВМ и баз данных по договорам с правообладателем (по лицензионным и сублицензионным договорам со сроком списания свыше 12 месяцев (сальдо сч.97 «Расходы будущих периодов» в разрезе вида актива «Прочие внеоборотные активы»). На 31.12.2022 года расходы со сроком списания свыше 12 месяцев отсутствуют.

Раздел II Оборотные активы

4.1.4 Запасы по состоянию на 31.12.2022 года составляют 83 066 978,78 руб.:

- товары (сч.41) – 79 867 709,85 руб.

- материалы (сч.10) – 3 198 162,23 руб.

- НЗП (сч.20) – 1 106,70 руб.

4.1.5 Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2022 года является краткосрочной и составляет 114 928 186,36 руб., в том числе:

- авансы, выданные поставщикам и подрядчикам (сч. 60.02) – 9 502 770,18 руб.

- задолженность покупателей и заказчиков (сч. 62.01) – 97 415 594,66 руб.

- задолженность по предоставленным займам сотрудникам (сч. 73.01) – 80 000,00 руб.

- прочие дебиторы и кредиторы (сч. 76.09) – 8 854 781,52 руб.

- расчеты по претензиям (сч. 76.02) – 14 720,00 руб.

- задолженность по арендным платежам (авансы) – 2 060 320,00 руб.

Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

На 31.12.2022 года на основании инвентаризаций дебиторской задолженности выявлена просроченная дебиторская задолженность в сумме 2 185 782,00 руб.

4.1.6 В строке баланса 1250 отражены денежные средства, находящиеся на счетах и в кассе Общества, денежные эквиваленты отсутствуют.

4.1.7 В составе статьи «Прочие оборотные активы» строки 1260 Бухгалтерского баланса отражены при условии незначительности расходы на приобретение неисключительных прав на использование программ для ЭВМ и баз данных по договорам с правообладателем по лицензионным и сублицензионным договорам со сроком списания не превышающем 12 месяцев, страховые премии ОСАГО (сальдо сч.97 «Расходы будущих периодов» в разрезе вида актива «Прочие оборотные активы», сальдо сч.76.01.9 «Платежи (взносы) по прочим видам страхования» в разрезе вида актива «Прочие оборотные активы») Сальдо на 31.12.2022 года - 460 036,17 руб.

Раздел III Капитал и резервы

4.1.8 Уставный капитал сформирован при реорганизации Общества на основании Распоряжения Комитета по управлению городским имуществом Правительства Санкт-Петербурга от 11.12.2014 № 2379-рз.

Уставный капитал Общества составляет 127 999 000 (Сто двадцать восемь миллионов девятьсот девяносто девять тысяч) руб., разделен на 127999 обыкновенных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 000 руб.

Уставный капитал оплачен в полном объеме.

На 31.12.2022 года все акции Общества принадлежат единственному акционеру – субъекту Российской Федерации - городу федерального значения Санкт-Петербургу в лице Комитета имущественных отношений Санкт-Петербурга.

4.1.9 В строке Баланса 1340 на 31.12.2020 года и на 31.12.2021 года была отражена сумма обязательной переоценки основных средств на основании Постановления Правительства РФ от 07.12.1996 № 1442 «О переоценке основных фондов в 1997 году по состоянию на 01.01.1997». В 2022 году дооценка ОС скорректирована - отнесена на сч. 84 «Нераспределенная прибыль» в

связи с применением ФСБУ 6/2020 (списана дооценка ОС, переведенных в малоценные ОС). По состоянию на 31.12.2022 года сальдо по строке 1340 Баланса отсутствует.

4.1.10 В соответствии с п. 1 ст. 35 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», п. 4.15 Устава Общества предусмотрено создание резервного фонда в размере 5% от его уставного капитала. На 31.12.2022 года резервный капитал сформирован полностью и составляет 6 399 950,00 руб.

4.1.11 В строке баланса 1370 отражена сумма нераспределенной прибыли – 131 691 091,94 руб.

В 2022 году Решением единственного акционера – субъекта Российской Федерации – города федерального значения Санкт-Петербурга в лице Комитета имущественных отношений (КИО) Санкт-Петербурга от 21.06.2022 утверждена к распределению прибыль по итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2021 год в размере 19 847 526,00 рублей следующим образом:

- 3 969 505,00 руб. (20%) - направить в фонд социального развития Общества;
- 8 954 258,00 руб. (25%) - направить в фонд производственного развития Общества;
- 9 923 763,00 руб. (50%) – направить на выплату дивидендов.

Суммы, направленные в фонд социального и производственного развития Общества, детализированы в Балансе в качестве нераспределенной прибыли в обращении (строка 13702 Баланса).

Раздел IV Долгосрочные обязательства

4.1.12 Отложенные налоговые обязательства по состоянию на 31.12.2022 года составили 1 954 424,82 руб.

Возникновение отложенных налоговых обязательств связано с наличием разниц между прибылью в целях налогообложения и бухгалтерской прибылью, и обусловлено различиями в порядке признания ряда затрат в бухгалтерском учете и налоговом учете, в частности различные способы учета основных средств и арендных обязательств в бухгалтерском и налоговом учете.

4.1.13 В строке Баланса 1450 отражена сумма арендного обязательства (за минусом процентов по аренде) на 31.12.2022 года – 9 577 906,03 руб.

Раздел V Краткосрочные обязательства

4.1.14 Кредиторская задолженность Общества на 31.12.2022 года составляет 179 855 297,31 руб. и включает:

- Задолженность перед поставщиками и подрядчиками (сч.60.01) – 144 503 331,36 руб.
- Задолженность по оплате труда – 14 067 243,15 руб.;
- Задолженность по налогам и взносам – 20 032 603,03 руб.;
- Задолженность перед прочими дебиторами и кредиторами (сч.76.09) – 1 252 119,77 руб.

Общество по состоянию на 31.12.2022 года не имеет просроченной и не погашенной в срок кредиторской задолженности.

4.1.15 Заемные средства (строка 1510 Баланса) на 31.12.2022 года отсутствуют.

4.1.16 Оценочные обязательства (строка 1540 Баланса) отражают резерв предстоящих расходов по оплате отпусков сотрудников и составляет 6 624 783,43 руб.

4.2 Отчет о финансовых результатах

4.2.1 Выручка. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организаций».

Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей

Для целей бухгалтерского учета Общество выделяет доходы по обычным видам деятельности и прочие доходы.

По строке 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах отражена сумма выручки за 2022 год в размере 1 318 118 292,41 руб.

В составе выручки отражен доход по обычным видам деятельности по следующим видам работ и услуг:

Выручка по видам работ и услуг	Сумма
От реализации товаров (материалов)	1 141 977 894,45
От реализации работ (услуг)	176 140 397,96
Итого	1 318 118 292,41

4.2.2 Себестоимость продаж. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Расходы общества подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

По строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах отражена себестоимость продаж за 2022 год в размере 1 161 926 634,06 руб.

В составе себестоимости отражены расходы по следующим видам работ и услуг:

Себестоимость продаж	Сумма
От реализации товаров (материалов)	1 019 433 759,11
От реализации работ (услуг)	142 492 874,95
Итого	1 161 926 634,06

4.2.3 Прочие доходы и расходы

В составе прочих доходов и расходов Общества признаны:

Руб.

№ стр. отчета о фин.рез.	Наименование показателя	За 2022 год	
		прочие доходы	прочие расходы
2330	Проценты по кредитному договору	-	722 684,93
2340	Реализация основных средств	-	-
	Оприходование товаров, ДМ	850,00	-
	Реализация товарно-материальных ценностей	1 250,01	-
	Штрафы и пени по хоз. договорам	-	-
	Прочие доходы, в т.ч. возм. гос. пошлины, % на остаток ден. средств на р/сч., фин. обеспеч.	46 831,56	-
2350	Услуги кредитных организаций	-	118 676,00
	Покупная стоимость реализованных ТМЦ	-	850,00
	Покупная стоимость ТМЦ для собственных нужд, подарков	-	127 189,00
	Списание товара, материала	-	1 892 744,84
	НДС (с подарков, списанных ТМЦ, товара, тары)	-	25 451,18
	Списание ТМЦ, тары	-	49 466,93
	% расход по аренде Петрополис	-	2 263 598,15
	Расходы на оплату государственных пошлин	-	-
	Пени и штрафы по хоз. договорам	-	77 054,48
	Выплаты соц. характера	-	1 348 000,00
	Курсовые разницы	-	-
	Расходы на утилизацию ТМЦ	-	76511,82
	Прочие расходы	-	551 621,90
	Итого прочие доходы / расходы	48 931,57	7 252 849,23

4.2.4 Формирование налога на прибыль

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о финансовых результатах следующие показатели:

Код	Показатель Порядок расчета	Сумма
А	Прибыль до налогообложения	42 172 254,45
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91	
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода	6 407 665,42
	Сальдо на начало периода по дебету счета 09	
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода	5 330 177,70
	Сальдо на начало периода по кредиту счета 77	
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода**	3 316 045,29
	Сальдо на конец периода по дебету счета 09	
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода**	1 954 424,82
	Сальдо на конец периода по кредиту счета 77	
Е	Постоянная разница за период	3 525 792,58
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91 (данные по учету постоянных разниц)	
1	Отложенный налог на начало периода (Б) - (В)	1 077 487,72
2	Отложенный налог на конец периода (Г) - (Д)	1 361 620,47
3	Отложенный налог за отчетный период (2) - (1)	284 132,74
4	Текущий налог на прибыль	- 9 423 742,00
	Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 68.04.2 (со знаком "минус")	
5	Расход по налогу за отчетный период (3) + (4)	- 9 139 609,26
6	Условный расход по налогу - (А) * 20%	- 8 434 450,89
7	Постоянный налоговый расход - (Е) * 20%	- 705 158,52
8	Чистая прибыль (А) + (5)	33 032 645,19

Величина чистой прибыли определяется путем уменьшения прибыли до налогообложения на величину расхода по налогу на прибыль (балансовый способ с отражением ПР и ВР).

4.2.5 Прибыль (убыток) на акцию

В соответствии с п. п. 3 - 5 Методических рекомендаций по раскрытию информации о прибыли (убытка), приходящейся на одну акцию, утвержденных Приказом Минфина России от 21.03.2000 № 29н базовая прибыль на акцию определяется как отношение базовой прибыли отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода.

33 032 759 (базовая прибыль) отчетного периода – строка 2400 Отчета о финансовых результатах) / 127999 (средневзвешенное количество обыкновенных акций) = 258,07.

Базовая прибыль на акцию в 2022 году составила 258,07 руб.

Общество не производило в 2022 году дополнительную эмиссию обыкновенных акций, не имело ценных бумаг, условиями выпуска которых предусматривалась их конвертация в дополнительное количество обыкновенных акций, и не было какого-либо события, связанного с увеличением количества обыкновенных акций, поэтому Общество не производит расчет разводненной прибыли (убытка) на акцию.

4.3 Отчет об изменениях капитала

Увеличение собственного капитала в 2022 году на 33 032 тыс. руб. произошло за счет чистой прибыли: строка 3311 Отчета об изменениях капитала = строке 2400 Отчета о финансовых результатах.

Уменьшение капитала в 2021 году произошло за счет выплаченных дивидендов в размере - 9 923 763,00,00 руб.

В строке 3322 Отчета об изменениях капитала отражено увеличение нераспределенной прибыли на 23 642,72 руб. и соответственно на эту сумму отражено уменьшение добавочного капитала. Таким образом, отражено списание доценки ОС, переведенных в малоценные ОС в связи с применением ФСБУ 6/2020.

Последствия изменения учетной политики в связи с применением с 01.01.2022 года ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» отражены альтернативным способом (без пересчета сравнительных показателей за 2021 год).

В соответствии с действующим законодательством предусмотрено утверждение бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества и внесение исправлений в такую отчетность после ее утверждения не допускается (ст. 13, Федеральный закон от 06.12.2011 № 402-ФЗ (ред. от 05.12.2022) «О бухгалтерском учете»). В связи с этим корректировка сч. 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» в сумме 39 498,91 руб. в связи с применением ФСБУ 6/2020 отражены в разд. 2 Отчета об изменениях капитала (Письмо Минфина России от 27.01.2012 № 07-02-18/01).

Показатели строки 3200 Раздела 1 Отчета об изменениях капитала переносятся из отчетности за 2021 год.

4.4 Отчет о движении денежных средств. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 23/2011.

Отчет о движении денежных средств является пояснением к строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса. Отчет о движении денежных средств отражает наличие, поступление и расходование денежных средств в организации в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности (п. п. 28, 29 ПБУ 4/99, п. п. 7, 14 ПБУ 23/2011).

Отчет о движении денежных средств составлен по правилам свернутого отражения денежных потоков в части, приходящейся на налог на добавленную стоимость, полученный от покупателей, уплаченный поставщикам, в бюджет и возмещенный из бюджета и отражен в разделе «Денежные потоки от текущих операций» в составе строки 4129 «Прочие платежи».

По строке 4122 помимо сумм, выплачиваемых непосредственно работникам организации в качестве оплаты труда, отражаются также:

- суммы НДФЛ, которые организация в качестве налогового агента удержала из доходов работников и перечислила в бюджет,
- суммы, удержанные из оплаты труда работников, перечисленные взыскателям по исполнительным листам,
- суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды,
- суммы, удержанные из оплаты труда работников и перечисленные по заявлениям работников третьим лицам.

(Приложение к Письму Минфина от 29.01.2014 № 07-04-18/01, Приложение к Письму Минфина России от 22.01.2016 № 07-04-09/2355).

В составе денежных потоков от инвестиционных операций отражены суммы поступления в связи с продажей ОС, и, соответственно, уплаты в связи с покупкой ОС.

В составе денежных потоков от финансовых операций отражены суммы получения и погашения кредитов, выплата дивидендов.

Денежные потоки организации, которые не могут быть однозначно классифицированы, отражаются в Отчете о движении денежных средств как денежные потоки от текущих операций (п. 12 ПБУ 23/2011).

Денежные эквиваленты в организации отсутствуют.

Общество не имеет денежных средств, не доступных для использования самим Обществом, отсутствуют открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным на отчетную дату сделкам, арестованные счета и т.д.

Действующие расчетные на 31.12.2022 года:

- 40602810332000000687 – ПАО «Банк «Санкт-Петербург»

- 406028104001900000080- ПАО «Совкомбанк»

Общество имеет открытый лицевой счет в Волго-Вятском ГУ Банка России (УФК по Нижегородской области) для казначейского сопровождения гос. контрактов.

5. Информация о связанных сторонах. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008.

Связанные стороны, определяемые в соответствии с п. 4 Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н, а именно: дочерние организации, совместные предприятия и ассоциированные организации отсутствуют. Связанными сторонами являются генеральный директор и Совет директоров.

5.1 Список аффилированных лиц на 31.12.2022 года

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Субъект Российской Федерации-город федерального значения Санкт-Петербург в лице Комитета имущественных отношений Санкт-Петербурга	г. Санкт-Петербург, ул. Новгородская, д.20 лит. А пом.2-Н	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов	03.08.2015	100	100
2.	Сарана Андрей Михайлович	-	Председатель Совета директоров Является одновременно членом Совета директоров Общества	21.06.2022	-	-
3.	Бабаева Вероника Вячеславовна	-	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	21.06.2022	-	-
4.	Виталюева Мария Александровна	-	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	21.06.2022	-	-
5.	Максименкова Татьяна Николаевна	-	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	21.06.2022	-	-

6.	Кох Никита Вячеславович		Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	24.10.2022	-	-
7.	Литвинова Светлана Леонидовна		Лицо является единоличным исполнительным органом акционерного общества	10.08.2022	-	-

Члены Совета директоров не имеют долей участия (акций) в уставном капитале Общества.

Генеральный директор не имеет долей участия (акций) в уставном капитале Общества.

Долгосрочные вознаграждения, бонусы и иные платежи, обеспечивающие пенсию и другие социальные гарантии, генеральному директору в проверяемом периоде не выплачивались.

Обществом разработаны средства контроля для выявления, учета и раскрытия взаимоотношений и операций между связанными сторонами, для получения согласия и одобрения значительных операций и договоренностей между связанными сторонами, для получения согласия и одобрения значительных операций и договоренностей, осуществляемых за рамками обычной деятельности.

5.2 Вознаграждение основному управленческому персоналу

В соответствии с Решением единственного акционера - субъекта Российской Федерации - города федерального значения Санкт-Петербурга в лице Комитета имущественных отношений Санкт-Петербурга от 21.06.2022 выплаты членам совета директоров Общества, членам ревизионной комиссии в 2022 году не производились.

Порядок выплаты вознаграждения единоличному исполнительному органу - Генеральному директору в 2022 году определен трудовым договором от 07.08.2020 № 01/20, заключенным в соответствии с Решением Совета директоров Общества от 26.06.2020 (Протокол от 26.06.2020 № 5) и трудовым договором от 05.08.2022 № 06/22, заключенным в соответствии с Решением Совета директоров Общества от 08.06.2022 года № 4 (Протокол от 08.06.2022 № 4).

Размер вознаграждения в 2022 году составил 3 468 056,03 руб., страховые взносы на указанное вознаграждение в сумме 402 859,74 руб. удержаны и уплачены по сроку.

5.3 Дивиденды

Согласно Решению единственного акционера - субъекта Российской Федерации - города федерального значения Санкт-Петербурга в лице Комитета имущественных отношений (КИО) Санкт-Петербурга от 21.06.2022 50% прибыли по итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2021 год направлено на выплату дивидендов.

Дивиденды в размере 9 923 763,00 руб. выплачены 22 июля 2022 года.

6. Информация о конечном владельце (бенефициаре).

По состоянию на 31.12.2022 года 100% акций АО «СПб ПТП «Медтехника» принадлежит Субъекту РФ - городу федерального значения Санкт-Петербургу в лице КИО. В соответствии с пп. 2 п. 1 ст. 7 Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» идентификация бенефициарных владельцев не проводится в случае принятия на обслуживание клиентов, являющихся органами государственной власти, иными государственными органами, органами местного самоуправления, учреждениями, находящимися в их ведении, государственными внебюджетными фондами, государственными корпорациями или организациями, в которых Российская Федерация, субъекты Российской Федерации либо муниципальные образования имеют более 50 процентов акций (долей) в капитале.

Базовая прибыль на акцию в 2022 году составила - 258,07 рублей.

7. Оценочные обязательства. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Общество признает оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы в соответствии с порядком, установленным ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Аналитический учет оценочных обязательств ведется по группам оценочных обязательств, однородных по характеру и порождаемой ими неопределенности. Правильность расчета и обоснованность сумм оценочных обязательств подлежат инвентаризации, проводимой в конце отчетного года.

Согласно учетной политике Общество создает (корректирует) резерв под снижение стоимости материалов и товаров ежегодно на отчетную дату годовой бухгалтерской отчетности. По состоянию на 31.12.2022 года основания для начисления резерва под снижение стоимости материальных ценностей отсутствуют, а именно: в составе материально-производственных запасов отсутствуют ценности, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, использование которых в текущих условиях представляется сомнительным, рыночная стоимость которых ниже себестоимости.

В бухгалтерском учете в отношении сомнительных долгов Общество создает резерв. По состоянию на 31.12.2022 года в Обществе имеется просроченная дебиторская задолженность в сумме 2 185 782,00 руб. У Общества имеется уверенность в получении оплаты указанной дебиторской задолженности. Резерв не создавался.

Общество в 2022 году создавало резерв ежегодных отпусков. Сумма резерва по состоянию на 31.12.2022 составила 6 624 783,43 руб.

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности по состоянию на 31.12.2022 года:

Вид условного факта	Наличие/ Отсутствие
Организация участвует в судебном разбирательстве	Нет
Проводится выездная налоговая проверка, результаты которой пока не представлены налогоплательщику	Нет
Предъявлен иск к поставщику	Нет
Получена претензия от покупателя на некачественный товар, поставки которого проводились и другим покупателям	Нет
Поданы документы на продление лицензий в части лицензируемых видов деятельности	Нет
Обеспечения, выданные организацией в форме поручительств	Нет
Обеспечения под собственные обязательства	Нет
Риски неисполнения обязательств	Нет
Иное	Нет

8. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год (п. 3 ПБУ 7/98).

С 01.01.2022 вступили в силу следующие федеральные стандарты бухгалтерского учета:

- ФСБУ 6/2020 «Основные средства»;
- ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»; и
- ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Изменения в учетной политике в связи с применением данных стандартов не оказало существенного влияния на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств.

На дату подписания бухгалтерской отчетности частично погашена признанная на 31.12.2022 года дебиторская задолженность в сумме 89 191 251,30 руб., что подтверждается платежными поручениями:

- п/п 697135 от 01.03.2023 на сумму 88 112 500,00 руб. – СПб ГБУЗ «ГМПБ N 2»
- п/п 849076 от 10.03.2023 на сумму 697 797,92 руб. - СПб ГБУЗ "Городская больница N 20"
- п/п 849074 от 10.03.2023 на сумму 380 953,38 руб. - СПб ГБУЗ "Городская больница N 20"

9. Прочие данные.

Чрезвычайных фактов в хозяйственной деятельности Общества не отмечено.
Государственная помощь Обществу не оказывалась.

10. Непрерывность деятельности.

Целью деятельности Общества является извлечение прибыли. В отчетном периоде Обществом получена прибыль.

21 февраля 2022 года Российской Федерацией были признаны Донецкая и Луганская Народные Республики в качестве суверенных и независимых государств.

24 февраля 2022 года Российская Федерация начала специальную военную операцию на Украине.

Ответным событием являются антироссийские санкции со стороны ряда государств, что привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе увеличению волатильности на рынках капитала, значительному падению курса российского рубля.

По мнению руководства Общества указанные события и последствия событий могут оказать влияние на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств в связи с импортозамещением медицинского оборудования по государственным контрактам.

В следующем отчетном году прекращение или существенное сокращение деятельности Общества не планируется. Другие события или условия, которые могут привести к неблагоприятным результатам, нарушающим принцип непрерывности деятельности, не имеются. Считаем нашу организацию способной продолжать непрерывно свою деятельность, по крайней мере, в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Общество планирует укреплять и развивать основные направления деятельности, повышать эффективность деятельности.

В 2020-2021 годах произошли серьезные изменения на глобальных рынках, связанные с объявленной пандемией коронавируса COVID-19. Вместе с другими факторами это привело к значительному снижению цены на нефть и многих биржевых показателей, а также к ослаблению курса рубля.

Руководство Общества предполагает, что эффект возможного воздействия распространения коронавируса на будущие финансовые результаты и финансовое положение Общества не будет значительным, поскольку Общество в 2022 году и в настоящее время не приостанавливало и не предполагает приостанавливать свою деятельность. В настоящее время руководство Общества внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями, и предпринимает все возможные меры для сохранения непрерывности деятельности.

Руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации.

11. Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 3/2006.

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте (в том числе подлежащих оплате в рублях), применяется курс соответствующей валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Общество не имеет открытых валютных счетов и не производит, соответственно, расчеты в иностранной валюте.

12. Информация по сегментам. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010.

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

13. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 17/02 «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы».

В 2022 году у Общества отсутствуют операции по учету расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

14. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 24/2011 «Учет затрат на освоение природных ресурсов».

В 2022 году у Общества отсутствует деятельность по освоению природных ресурсов.

15. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/03 «Учет договоров о совместной деятельности».

В 2022 году Общество не заключало договоров о совместной деятельности.

16. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда».

В 2022 году Общество не заключало договоров строительного подряда в качестве подрядчика или субподрядчика.

17. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Учет информации по прекращаемой деятельности».

Общество в течение 2022 года не планирует продажи имущества, прекращения деятельности или ее части, перемещения в другие географические регионы, реорганизации в форме выделения из ее состава одного или нескольких юридических лиц.

18. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Существенных ошибок, которые в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде выявлено не было.

19. Судебные дела

Общество обратилось в Арбитражный суд Саратовской области с исковым заявлением к ООО «Стрела» о взыскании задолженности в размере 12 720 руб.

Определением Арбитражного суда Саратовской области от 20.09.2021 года исковое заявление принято к производству в порядке упрощенного производства.

19.01.2022 года по делу № А57-21102/2021 Арбитражным судом Саратовской области вынесено Решение, взыскана задолженность в размере 12 720 руб. и расходы по уплате государственной пошлины в размере 2 000 руб.

07.07.2022 года за исх. №544 в суд направлено Ходатайство о выдаче исполнительного листа.

09.11.2022 года по делу № А57-21102/2021 от Арбитражного суда Саратовской области поступил Исполнительный лист серии ФС от 21.09.2022 № 037156716.

22.11.2022 года посредством Почты России в адрес Волжского РОСП г. Саратова направлено Заявление о возбуждении исполнительного производства и документы к нему (трек-номер 80100878910510).

27.11.2022 года документы получены Волжским РОСП г. Саратова.

Постановления о возбуждении исполнительного производства либо Постановления об окончании исполнительного производства или постановления об окончании исполнительного производства и о возвращении взыскателю исполнительного документа в адрес АО «СПБ ПТН «Медтехника» не поступало.

20. Энергоресурсы

Для ведения хозяйственной деятельности Общество потребляет электрическую энергию. Совокупные затраты на приобретение и потребление электроэнергии за 2022 год составили 595 224,99 руб. (68 411,0 квт. ч.)

21. Операции по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами

В 2022 году продажи на условиях договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, Обществом не осуществлялись.

22. Условные факты хозяйственной деятельности

Условные факты хозяйственной деятельности, способные существенно повлиять на финансово-экономическое положение Общества отсутствуют.

23. Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

Информация о характеристике положения Общества в отрасли, в том числе тенденциях развития соответствующего сегмента рынка, степени адаптации Общества к условиям рынка, основных приоритетных направлениях деятельности Общества с описанием перспектив развития, а также ключевая информация о факторах риска, связанных с деятельностью Общества анализируется руководством Общества на постоянной основе.

Инфляционный риск и риск изменения процентных ставок выражается в снижении реальной стоимости дебиторской задолженности при отсрочке или задержке платежей, увеличение процентов к уплате, увеличение стоимости закупаемых товаров и услуг, более быстрое обесценение реальной покупательской способности получаемых денежных доходов, чем их номинальный рост. Основной риск повышения инфляции взаимосвязан с риском изменения процентных ставок по заемным средствам.

Информация о характеристике положения Общества в отрасли, основных приоритетных направлениях деятельности Общества приводится на официальном сайте Общества.

Генеральный директор



10.03.2023 года

С.Л. Литвинова