

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	154	(13)	-	-	-	(51)	-	-	-	154	(64)
	5110	за 2019г.	-	-	154	-	-	(13)	-	-	-	154	(13)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2020г.	154	(13)	-	-	-	(51)	-	-	-	154	(64)
	5111	за 2019г.	-	-	154	-	-	(13)	-	-	-	154	(13)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	154	-	(154)	-
в том числе:							
Интернет-сайт	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	154	-	(154)	-

Руководитель _____
(подпись)

**Давыдкин Павел
Николаевич**
(расшифровка подписи)

25 марта 2021 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	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	125 137	(81 772)	3 436	(4 888)	3 660	(14 778)	-	-	123 685	(92 890)
	5210	за 2019г.	120 491	(67 030)	4 646	-	-	(14 742)	-	-	125 137	(81 772)
в том числе:												
Машины и оборудование	5201	за 2020г.	111 872	(75 382)	3 356	(388)	12	(12 169)	-	-	114 840	(87 539)
	5211	за 2019г.	110 943	(63 109)	929	-	-	(12 273)	-	-	111 872	(75 382)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2020г.	2 805	(2 078)	23	-	-	(276)	-	-	2 828	(2 354)
	5212	за 2019г.	2 805	(1 796)	-	-	-	(282)	-	-	2 805	(2 078)
Транспортные средства	5203	за 2020г.	10 460	(4 312)	57	(4 500)	3 648	(2 333)	-	-	6 017	(2 997)
	5213	за 2019г.	6 743	(2 125)	3 717	-	-	(2 187)	-	-	10 460	(4 312)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	139	(17)	-	-	-	(20)	-	-	139	(36)
	5230	за 2019г.	-	-	139	-	-	(17)	-	-	139	(17)
в том числе:												
Производственный и хозяйственный инвентарь	5221	за 2020г.	139	(17)	-	-	-	(20)	-	-	139	(36)
	5231	за 2019г.	-	-	139	-	-	(17)	-	-	139	(17)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	19	3 416	-	(3 436)	-
	5250	за 2019г.	112	4 692	-	(4 785)	19
в том числе:							
Адаптер для гибких эндоскопов Фуджинон	5241	за 2020г.	19	(19)	-	-	-
	5251	за 2019г.	19	-	-	-	19
Автомобиль Toyota Hiace	5242	за 2020г.	-	57	-	(57)	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Гарнитур мебели для регистратуры	5243	за 2020г.	-	23	-	(23)	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Чиллер ХМ 42	5244	за 2020г.	-	432	-	(432)	-
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Назофарингоскоп гибкий FR-120F	5245	за 2020г.	-	19	-	(19)	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Сплит-система LSHE9KRA-2/LUHE9KRA-2	5246	за 2020г.	-	65	-	(65)	-
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
Насадка ретиноскопическая BETA200HEINE	5247	за 2020г.	-	60	-	(60)	-
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	-
Колоновидеоскоп CF-Q150L	5248	за 2020г.	-	1 403	-	(1 403)	-
	5258	за 2019г.	-	-	-	-	-
Трубка оптическая TO1-027-175-00 (для рино и артроскопии, d 2.7 мм, 0 гр.)	5249	за 2020г.	-	97	-	(97)	-
	5259	за 2019г.	-	-	-	-	-
Трубка оптическая TO1-027-175-30 (для рино и артроскопии, d 2.7 мм, 30 гр.)		за 2020г.	-	51	-	(51)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Трубка оптическая TO1-040-175-30 (для рино и артроскопии, d 4 мм, 30 гр.)		за 2020г.	-	49	-	(49)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Установка для мойки гибких эндоскопов серии Bandedq, модель CYW-100N с принадлежностями		за 2020г.	-	1 179	-	(1 179)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
PACS-сервер для хранения DICOM изображений		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	93	84	-	(176)	-
Автоматизированное рабочее место (ПК) №10		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	60	-	(60)	-
Павильон сборно-разборный		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	139	-	(139)	-
Сплит-система MDV MDSAF-09HRN1 с зимним комплектом и помпой		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	46	-	(46)	-
Комплекс озоно-ультразвуковой оториноларингологический "Тонзиллор-3ММ"		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	197	-	(197)	-

Ноутбук ASUS VivoBook X712FA-BX025T 17", intel Core i3	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	42	-	(42)
Кресло оториноларингологическое пациента ZERTS	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	249	-	(249)
Автомобиль Toyota Hiace VIN JTFVB3AP508001005	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	3 717	-	(3 717)
Вывеска световая, содержащая информацию о названии организации	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	158	-	(158)

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	531	-
в том числе:			
Чиллер XM 42	5261	432	-
Гарнитур мебели для регистратуры	5262	23	-
Назофарингоскоп гибкий FR-120F	5263	19	-
Автомобиль Toyota Hiace VIN JTFVB3AP508001005	5264	57	-
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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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	-	-	35 734
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	40 887	40 887	44 150
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	6 036	6 405	6 405
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Давыдкин Павел
Николаевич**

(расшифровка подписи)

25 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	2 956	(2 956)	92 300	(92 420)	-	-	-	2 836	(2 836)
	5315	за 2019г.	3 155	(2 956)	25 600	(25 799)	-	-	-	2 956	(2 956)
в том числе: предоставлены займы работникам (бывшим работникам)	5306	за 2020г.	2 956	(2 956)	-	(120)	-	-	-	2 836	(2 836)
	5316	за 2019г.	3 155	(2 956)	-	(199)	-	-	-	2 956	(2 956)
срочные депозитные вклады	5307	за 2020г.	-	-	92 300	(92 300)	-	-	-	-	-
	5317	за 2019г.	-	-	25 600	(25 600)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	2 956	(2 956)	92 300	(92 420)	-	-	-	2 836	(2 836)
	5310	за 2019г.	3 155	(2 956)	25 600	(25 799)	-	-	-	2 956	(2 956)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Давыдкин Павел
Николаевич**
(расшифровка подписи)

25 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	39	6
в том числе:				
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5441	-	39	3
расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе "Запасов")	5442	-	-	3
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Давыдкин Павел
Николаевич**

(расшифровка подписи)

25 марта 2021 г. _____

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	списание за счет резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	3 922	(3 353)	1 176	-	(569)	-	(340)	-	-	-	4 190	(3 256)
	5530	за 2019г.	5 321	(4 076)	795	-	(1 216)	(4)	(974)	-	-	-	3 922	(3 353)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	179	-	207	-	(179)	-	-	-	-	-	207	-
	5531	за 2019г.	131	-	179	-	(131)	-	-	-	-	-	179	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	569	(340)	300	-	(228)	-	(340)	-	-	-	300	-
	5532	за 2019г.	1 769	(1 314)	228	-	(454)	-	(974)	-	-	-	569	(340)
Прочая	5513	за 2020г.	169	(8)	189	-	(162)	-	-	-	-	-	197	(8)
	5533	за 2019г.	160	-	144	-	(135)	-	-	-	-	-	169	(8)
Проценты по займам выданным	5514	за 2020г.	1 505	(1 505)	243	-	-	-	-	-	X	X	1 749	(1 749)
	5534	за 2019г.	1 267	(1 261)	244	-	(6)	-	-	-	X	X	1 505	(1 505)
Расчеты по выданным работникам беспроцентным займам	5515	за 2020г.	1 500	(1 500)	-	-	-	-	-	-	X	X	1 500	(1 500)
	5535	за 2019г.	1 500	(1 500)	-	-	-	-	-	-	X	X	1 500	(1 500)
Расчеты с бюджетом по налогам и взносам	5516	за 2020г.	1	-	237	-	-	-	-	-	X	X	237	-
	5536	за 2019г.	249	-	-	-	(245)	(4)	-	-	X	X	1	-
Расчеты по финансовой аренде (лизинг)	5517	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5537	за 2019г.	245	-	-	-	(245)	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	3 922	(3 353)	1 176	-	(569)	-	(340)	X	X	X	4 190	(3 256)
	5520	за 2019г.	5 321	(4 076)	795	-	(1 216)	(4)	(974)	X	X	X	3 922	(3 353)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	3 249	-	3 345	-	4 230	154
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	340	-	1 468	154
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
расчеты по выданным бывшим работникам беспроцентным займам	5544	1 500	-	1 500	-	1 500	-
проценты по займам выданным	5545	1 749	-	1 505	-	1 261	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	112 413	-	-	-	-	-	-	-	112 413
	5571	за 2019г.	125 157	-	-	(1 268)	(1 278)	(10 197)	-	-	112 413
в том числе:											
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	112 413	-	-	-	-	-	-	-	112 413
	5573	за 2019г.	122 610	-	-	-	-	(10 197)	-	-	112 413
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по финансовой аренде (лизинг)	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	2 547	-	-	(1 268)	(1 278)	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	24 746	1 681	5	(12 393)	(5)	-	-	-	14 034
	5580	за 2019г.	29 719	2 999	3	(18 165)	(7)	10 197	-	-	24 746
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	452	230	-	(452)	-	-	-	-	230
	5581	за 2019г.	479	452	-	(479)	-	-	-	-	452
авансы полученные	5562	за 2020г.	63	49	-	(28)	(5)	-	-	-	80
	5582	за 2019г.	102	37	-	(68)	(7)	-	-	-	63
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	1 163	741	5	(1 163)	-	-	-	-	746
	5583	за 2019г.	839	1 160	3	(839)	-	-	-	-	1 163
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	10 197	-	-	(3 000)	-	-	-	-	7 197
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	10 197	-	-	10 197
прочая	5566	за 2020г.	75	-	-	(75)	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	81	75	-	(81)	-	-	-	-	75
расчеты по финансовой аренде	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	4 538	-	-	(4 538)	-	-	X	X	-
расчеты по аренде имущества	5568	за 2020г.	11 862	661	-	(6 742)	-	-	X	X	5 781
	5588	за 2019г.	22 847	342	-	(11 327)	-	-	X	X	11 862

расчеты с персоналом по оплате труда	5569	за 2020г.	933	-	-	(933)	-	-	X	X	-
	5589	за 2019г.	832	933	-	(832)	-	-	X	X	933
Итого	5550	за 2020г.	137 159	1 681	5	(12 393)	(5)	X	X	X	126 447
	5570	за 2019г.	154 876	2 999	3	(19 433)	(1 285)	X	X	X	137 159

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	5 128	11 520	21 482
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	8	-	19
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
расчеты по аренде нежилых зданий	5594	-	-	4 823
расчеты по аренде медицинского оборудования	5595	5 120	11 520	16 640

Руководитель _____
(подпись)

**Давыдкин Павел
Николаевич**
(расшифровка подписи)

25 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	14 242	14 082
Расходы на оплату труда	5620	30 035	26 140
Отчисления на социальные нужды	5630	6 842	7 307
Амортизация	5640	14 830	14 724
Прочие затраты	5650	9 427	13 762
Итого по элементам	5660	75 376	76 015
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	75 376	76 015

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

Руководитель _____
(подпись)

**Давыдкин Павел
Николаевич**

(расшифровка подписи)

25 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 767	2 843	(2 433)	-	2 177
в том числе: на оплату отпусков	5701	1 767	2 843	(2 433)	-	2 177

Руководитель _____
(подпись)

**Давыдкин Павел
Николаевич**
(расшифровка подписи)

25 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

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

Руководитель _____
(подпись)

**Давыдкин Павел
Николаевич**

(расшифровка подписи)

25 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-		-	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2020г. 5910	-	-	-	-
	за 2019г. 5920	-	-	-	-
в том числе:					
	за 2020г. 5911	-	-	-	-
	за 2019г. 5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Давыдкин Павел
Николаевич**
(расшифровка подписи)

25 марта 2021 г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «МФЦ «Рубин» за 2020 год. Отчетность подготовлена по российским стандартам бухгалтерского учета – РСБУ.

1. Общие сведения

Полное и сокращенное название компании	Общество с ограниченной ответственностью «Медико-Фармацевтический Центр «Рубин», ООО «МФЦ «Рубин» (далее по тексту – Общество)
Адрес	Адрес: 623412, Свердловская область, гор. Каменск-Уральский, ул. Каменская, д.25
Дата госрегистрации и номер ОГРН, ИНН	Дата записи в ЕГРЮЛ о создании юридического лица 13.01.2012, ОГРН 1126671000213, ИНН 6671386868
Численность сотрудников	Среднесписочная численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2020 составляет 44 чел.
Уставный капитал компании и состав учредителей	Уставный капитал сформирован и оплачен полностью в сумме 10 000 (Десять тысяч) рублей. Состав учредителей и их доли в уставном капитале: Сычев Вячеслав Михайлович - 80% доли собственности в уставном капитале, Давыдкина Инна Владимировна - 20% доли собственности в уставном капитале
Дочерние компании	Нет
Обособленные подразделения и филиалы	Нет
Исполнительный орган общества	Исполнительным единоличным органом общества решением общего собрания учредителей Общества, протокол № 5/2018 от 09.11.2018, избран директор - Давыдкин Павел Николаевич, вступил в полномочия 20.11.2018 г.
Банк, где открыты расчетные счета	УРАЛЬСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК, г. Екатеринбург р/сч. 40702810016540001822
Основной вид деятельности (ОКВЭД)	86.10 «Деятельность больничных организаций»
Система налогообложения	Упрощенная, объект налогообложения «доходы минус расходы»

2. Основные положения учетной политики

- Для составления годовой бухгалтерской отчетности применяются формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах согласно приложению 1 приказа Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н.
- Существенной признается ошибка, в результате исправления которой показатель по статье бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5 процентов. Существенными для раскрытия в бухгалтерской отчетности являются показатели, отношение которых к валюте баланса за отчетный период составляет не менее 7 процентов.
- Инвентаризация имущества и обязательств проводится раз в год перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, федеральными и отраслевыми стандартами, регулирующими ведение бухучета. Инвентаризация основных средств проводится один раз в три года.
- Объект принимается к учету в качестве основного средства, если он предназначен для использования в уставной деятельности организации, для управленческих нужд. При этом должны одновременно соблюдаться условия: объект предназначен для использования в течение длительного

времени, то есть свыше 12 месяцев; организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта; стоимость объекта превышает 40 000 рублей.

- Срок полезного использования основных средств определяется как ожидаемый срок использования при принятии объекта к бухгалтерскому учету. По каждому основному средству срок полезного использования устанавливается с учетом нормативно-правовых и других ограничений использования объекта исходя из производительности, мощности или ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации.

- Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом.

- Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью не более 40 000 рублей списываются по мере их передачи в эксплуатацию.

- Ежегодная переоценка основных средств не производится.

- Приобретаемые материальные запасы отражаются в учете по фактической себестоимости их приобретения без использования счетов 15 "Заготовление и приобретение материалов" и 16 "Отклонения в стоимости материалов". Единицей учета является номенклатурный номер.

- При выбытии все группы материально-производственных запасов оцениваются по себестоимости первых по времени приобретения материалов (способ ФИФО).

- Стоимость специальной и санитарной одежды, срок эксплуатации которой не превышает 12 месяцев, единовременно списывается на материальные расходы в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам, стоимость специальной и санитарной одежды, срок эксплуатации которой превышает 12 месяцев, а также стоимость специальной оснастки и специальных инструментов погашается линейным способом.

- Все расходы по займам признаются прочими расходами.

- Учет доходов и расходов ведется исходя из допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности (факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами).

- Расходы, отраженные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в течение месяца, полностью списываются по его окончании в дебет счета 90 «Продажи» без распределения по видам деятельности.

- Расходы, отраженные на счете 25 «Общепроизводственные расходы» в течение месяца, распределяются по видам оказываемых услуг на счет 20 «Основное производство» пропорционально прямым статьям затрат.

- Расходы, относимые на себестоимость всех видов оказываемых услуг, формируют финансовый результат от оказания услуг в последний день текущего месяца.

- Для целей управления в бухгалтерском учете организуется учет расходов по статьям затрат:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;
- амортизация;
- прочие затраты.

- Депозитные вклады в кредитных организациях вне зависимости от их вида отражаются на специальном счете 55.3 «Депозитные счета». В бухгалтерской отчетности депозитные вклады до востребования отражаются в составе денежных эквивалентов, срочные депозитные вклады – в составе финансовых вложений.

- Отчисления в резерв по сомнительным долгам производятся по результатам обязательной инвентаризации дебиторской задолженности организации, осуществляемой в порядке и в сроки, установленные настоящей учетной политикой. При оценке дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам учитываются следующие обстоятельства:

- а) нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- б) отсутствие обеспечения долга (залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т. п.);
- в) возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

- Резерв по сомнительным долгам создается в размере 100% независимо от периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва утверждается руководителем.

- Оценочное обязательство на предстоящую оплату отпусков сотрудникам определяется в следующем порядке:

- а) оценочное обязательство определяется на последний день каждого месяца в течение отчетного года;

- б) оценочное обязательство рассчитывается исходя из среднего дневного заработка каждого работника. Для этого на отчетную дату определяется:

- - количество неиспользованных дней отпуска, включая дополнительный оплачиваемый отпуск, на которое имеет право работник;

- - средний дневной заработок каждого работника. Применяется общий порядок расчета среднего заработка для определения величины отпускных и компенсации за неиспользованный отпуск.

- - величина отпускных, причитающихся конкретному работнику на отчетную дату, с учетом страховых взносов на обязательное страхование работников.

- ПБУ 18/02 не применяется.

- Первоначальная стоимость предмета лизинга, учитываемого на балансе лизингополучателя, определяется, как общая сумма всех платежей по договору лизинга, в том числе выкупная стоимость, и дополнительные расходы, связанные с получением предмета лизинга и доведением его до состояния, пригодного к эксплуатации. Текущие лизинговые платежи (если не было увеличения их суммы в течение срока действия договора) как самостоятельные расходы не учитываются, а засчитываются в счет погашения кредиторской задолженности перед лизингодателем.

- В случае изменения суммы лизинговых платежей за предмет лизинга, учитываемый на балансе лизингополучателя, первоначальная стоимость предмета лизинга не изменяется.

- При уменьшении лизинговых платежей сумма снижения единовременно списывается с дебета счета 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» субсчет «Арендные обязательства» в кредит счета 98 «Доходы будущих периодов» с последующим ежемесячным списанием части суммы, отраженной на счете 98 «Доходы будущих периодов», в состав прочих доходов текущего периода. При этом сумма ежемесячного списания равна сумме снижения лизинговых платежей, деленной на оставшийся срок амортизации предмета лизинга.

- При выкупе лизингового имущества и переходе его в собственность лизингополучателя производится внутренняя запись на счетах 01 «Основные средства» и 02 «Амортизация основных средств», связанная с переносом данных с субсчета по имуществу, полученному в лизинг, на субсчет собственных основных средств.

- Применяется упрощенная система налогообложения с объектом налогообложения в виде разницы между доходами и расходами.

- Книга учетов доходов и расходов ведется автоматизировано с использованием типовой версии программы "1С: Предприятие 8.2, конфигурация "Бухгалтерия предприятия".

3. Информация о связанных сторонах

3.1. Сычев Вячеслав Михайлович – учредитель.

Операции, проведенные в отчетном периоде:

- арендодатель по договору аренды нежилых помещений № 2 от 13.02.2014. Сумма начисленной арендной платы за 2020 г. – 6 205 тыс. руб.
- арендодатель по договору аренды оборудования № №27/03-2015/АО от 27.03.2015 г. В 2020 г. арендная плата не начислялась (безвозмездное пользование).
- займодавец по договорам денежных займов № 1/2013 от 29.06.2013 г., № 2/2013 от 17.09.2013 г., № 1/2014 от 23.01.2014 г., № 2/2014 от 03.04.2014 г., № 3/2014 от 18.07.2014 г., № 4/2014 от 26.09.2014 г., № 1/2015 от 15.06.2015, № 3/2015 от 21.10.2015 г., № 4/2015 от 08.12.2015 г., № 1/2017 от 05.06.2017 г., № 7 от 07.11.2012 г. В 2020 г. проценты по займам не начислялись.

3.2. Давыдкина Инна Владимировна – учредитель.

Операции, проведенные в отчетном периоде:

- заемщик по договорам денежных займов № 4/2015 от 24.08.2015 г., № 5/2015 от 28.08.2015 г. Начислены проценты в 2020 г. в сумме 243 тыс. руб.

3.3. Давыдкин Павел Николаевич – единоличный исполнительный орган.

4. Обязательный аудит

Организация проводила обязательный аудит бухгалтерской отчетности за 2019 г., аудитор - ООО «ОргПром-Аудит».

5. Оценка способности организации продолжать непрерывно свою деятельность

Общество не планирует прекращать деятельность либо реорганизацию в течение 12 месяцев после отчетной даты и далее. Показатели чистых активов общества за отчетный год увеличились по сравнению с предыдущим годом, но составляют отрицательную величину. Общество планирует привести величину чистых активов к положительному значению в ближайшей перспективе путем увеличения выручки от реализации медицинских услуг, проведения мероприятий по взысканию просроченной дебиторской задолженности и реструктуризации долгов по полученным займам.

6. Информация об оценочных обязательствах и резервах

На отчетную дату 31.12.2020 сформировано оценочное обязательство по оплате очередных отпусков в сумме 2 177 тыс. руб., срок исполнения — 2020 год.

Резерв по сомнительным долгам увеличен на сумму процентов, начисленных в 2020 г. по договорам процентных денежных займов № 4/2015 от 24.08.2015, № 5/2015 от 28.08.2015. Заемщик - Давыдкина И.В., задолженность просроченная, без обеспечения.

Резерв по сомнительным долгам восстановлен на сумму возврата Давыдкиной И.В. части долга по договору займа 4/2015 от 24.08.2015.

Контрагент	Остаток резерва на начало отчетного периода, рублей	Величина резерва, созданного в отчетном году, рублей	Восстановлен резерв, рублей	Сумма резерва, использованного в отчетном году, рублей	Остаток резерва на отчетную дату, рублей
УФК по Свердловской области (Министерство образования Свердловской области)	7 500,00	0,00	0,00	0,00	7 500,00
ООО «ПСК СтройМедСервис»	340 075,00	0,00	0,00	340 075,00	0,00
Давыдкина Инна Владимировна	5 960 764,69	243 395,97	120 000,00	0,00	6 084 160,66
ИТОГО:	6 308 339,69	243 395,97	120 000,00	340 075,00	6 091 660,66

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ.

7. Информация по займам полученным

Общая задолженность по полученным займам по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 119 610 тыс.руб., в том числе начисленные проценты 7 410 тыс.руб.

Займодавец – участник общества Сычев В.М.

Займы, полученные с 2012 г. по 2014 г. включительно – долгосрочные, беспроцентные.

Займы, полученные начиная с 2015 г. по договорам № 1/2015 от 15.06.2015 г., № 3/2015 от 21.10.2015 г., № 1/2017 от 05.06.2017 г. – долгосрочные, проценты начисляются в размере ключевой ставки (ставки рефинансирования).

Заем по договору № 4/2015 от 08.12.2015 со сроком погашения 31.12.2021 в бухгалтерской отчетности за 2020 г. отражен в составе краткосрочной кредиторской задолженности.

Просроченных займов нет.

Сроки погашения займов:

№ и дата договора	Сумма основного долга, руб.	Сумма начисленных %, руб.	Срок погашения по договору
№ 7 от 07.11.2012 г.	42 000 000,00		06.11.2022
№ 1/2013 от 29.06.2013 г.	3 000 000,00		30.06.2023
№ 2/2013 от 17.09.2013 г.	15 000 000,00		30.09.2023
№ 1/2014 от 23.01.2014 г.	10 000 000,00		31.12.2022
№ 2/2014 от 03.04.2014 г.	2 000 000,00		31.12.2022
№ 3/2014 от 18.07.2014 г.	2 000 000,00		31.12.2022
№ 4/2014 от 26.09.2014 г.	10 200 000,00		31.12.2022
№ 1/2015 от 15.06.2015 г.	10 000 000,00	3 131 016,16	31.12.2022
№ 3/2015 от 21.10.2015 г.	3 000 000,00	857 256,92	31.12.2022
№ 4/2015 от 08.12.2015 г.	8 000 000,00	2 197 415,67	31.12.2021
№ 1/2017 от 05.06.2017 г.	10 000 000,00	1 224 794,52	09.06.2022

8. Информация по займам выданным

Имеется просроченная задолженность по займам, выданным бывшим работникам организации, по договорам № 1/2015 от 28.01.2015, № 4/2015 от 24.08.2015, № 5/2015 от 28.08.2015, № 1/2018 от 28.08.2018 в общей сумме 6 084 160,66 руб. (в том числе 4 335 500, 00 – основной долг, 1 748 660,66 руб. – проценты 8,25% годовых).

9. Структура доходов по обычным видам деятельности

Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) составила:

Номенклатурная группа	2020 г.		2019 г.		2018 г.	
	Выручка от реализации услуг, руб.	Доля от общего объема выручки	Выручка от реализации услуг, руб.	Доля от общего объема выручки	Выручка от реализации услуг, руб.	Доля от общего объема выручки
1	2	3	4	5	6	7
Ультразвуковая диагностика	14 984 829,00	19,4%	15 947 056,00	19,0%	15 549 084,50	20,0%
Лабораторные исследования	8 830 035, 10	11,4%	9 692 600,79	11,5%	8 646 832,72	11,1%
Магниторезонансная томография	8 468 727,00	11,0%	7 611 511,00	9,1%	5 043 297,50	6,5%
Терапия общая	7 395 347,00	9,6%	7 393 044,00	8,8%	6 501 632,00	8,4%
Гинекология	5 145 323,00	6,7%	6 488 568,00	7,7%	6 564 877,00	8,5%
Эндоскопические исследования	5 032 909,00	6,5%	4 770 910,00	5,7%	3 868 495,00	5,0%
Оториноларингология	4 990 645,00	6,5%	6 549 032,50	7,8%	6 940 580,00	8,9%
Неврология	4 268 916,00	5,5%	4 429 004,00	5,3%	3 190 178,00	4,1%
Компьютерная томография	3 923 500,00	5,1%	3 870 730,00	4,6%	4 446 745,00	5,7%
Урология	2 833 274,00	3,7%	2 749 305,00	3,3%	2 649 908,00	3,4%
Хирургия амбулаторная	2 627 755,00	3,4%	3 087 547,00	3,7%	2 684 087,00	3,5%
Функциональная диагностика	1 845 097,00	2,4%	2 310 106,65	2,8%	2 492 959,00	3,2%
Педиатрия общая	1 654 295,00	2,1%	2 336 945,00	2,8%	2 090 860,80	2,7%
Процедурный кабинет	1 570 761,40	2,0%	1 724 209,69	2,1%	1 617 059,20	2,1%
Денситометрия	1 110 900,00	1,4%	1 412 350,00	1,7%	1 494 640,00	1,9%
Офтальмология	844 406,00	1,1%	553 480,00	0,7%	460 597,00	0,6%
Проктология	841 960,00	1,1%	2 278 900,00	2,7%	2 618 540,00	3,4%
Физиотерапия	519 540,00	0,7%	551 645,00	0,7%	455 900,00	0,6%
Массаж лечебный	231 325,00	0,3%	325 320,00	0,4%	266 880,00	0,3%
Прочие медицинские услуги	10 790,00	0,01%	24 621,00	0,03%	17 310,00	0,02%
Итого:	77 130 334,50	100%	84 106 885,63	100%	77 600 462,72	100%

Снижение доходов от оказания медицинских услуг в 2020 г. по сравнению с предыдущим годом составило 6 977 тыс. рублей. Объем оказанных услуг уменьшился на 10,9 тысяч единиц в основном из-за кризиса, вызванного пандемией коронавируса и введенными в связи с ней ограничениями.

10. Раскрытие информации о прочих доходах и расходах

10.1 Прочие доходы – 4 060 тыс. руб., в том числе:

- проценты по депозитным банковским вкладам – 46 тыс. руб.;
- проценты по займам, выданным бывшим работникам – 243 тыс. руб.;
- восстановлен резерв сомнительных долгов – 120 тыс. руб.;
- выручка от продажи основного средства (автомобиль Toyota LAND CRUISER 150 (PRADO)

инв.№ 192) – 3 150 тыс. руб.

- доходы от снижения суммы лизинговых платежей – 482 тыс. руб.;
- прочие – 19 тыс. руб.

10.2 Прочие расходы – 2 476 тыс. руб., в том числе:

- амортизация основных средств – 20 тыс. руб.;
- оплата времени вынужденного простоя, объявленного из-за введения ограничительных мер в связи с пандемией коронавируса - 410 тыс.руб.;
- остаточная стоимость реализованного основного средства (автомобиль Toyota LAND CRUISER 150 (PRADO) инв.№ 192) – 851 тыс.руб.;
- расходы на услуги кредитных организаций - 841 тыс. руб.;
- отчисления в резерв по сомнительным долгам – 243 тыс. руб.;
- материальная помощь, подарки работникам и членам их семей – 38 тыс. руб.;
- судебные расходы (госпошлина за рассмотрение дела, штраф) – 45 тыс. руб.
- прочие расходы – 28 тыс. руб.

11. Информация по финансовой аренде (лизингу)

На отчетную дату действующих договоров лизинга нет, задолженность перед лизингодателями отсутствует.

В мае 2019 г. произведено досрочное погашение задолженности ООО «ЧелИндЛизинг – 1» по договору лизинга У139/06-17/3Б от 02.06.2017 в результате чего общая сумма лизинговых платежей по договору уменьшилась на 1 275 605,00 руб., сумма снижения лизинговых платежей отнесена в состав доходов будущих периодов. В течение 2020 г. доходы будущих периодов в сумме 479 202,48 руб. списаны в состав прочих доходов.

В ноябре 2019 г. произведено досрочное погашение задолженности ООО «ЧелИндЛизинг» по договору лизинга №3785-А/3Б от 24.01.2018 в результате чего общая сумма лизинговых платежей по договору уменьшилась на 2 849,93 руб., сумма снижения лизинговых платежей отнесена в состав доходов будущих периодов. В течение 2020 г. доходы будущих периодов в сумме 2849,93 руб. списаны в состав прочих доходов.

25.03.2021

Директор ООО «МФЦ «Рубин» _____ П.Н. Давыдкин