ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2020 г.
ООО « Медсервис»

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2020 г.
ООО « Медсервис»

I. Общие сведения 4
1. Общая информация 4
2. Территориально обособленные подразделения 4
3. Основные виды деятельности 4
4. Информация об исполнительных и контрольных органах 4
5. Информация о численности персонала 4
II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности
6. Основа составления 6
7. Активы и обязательства в иностранной валюте 6
8. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства 6
9. Нематериальные активы 6
10. Основные средства 7
11. Прочие внеоборотные активы. 9
12. Материально-производственные запасы 9
13. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция 9
14. Расходы будущих периодов 9
15. Дебиторская задолженность 10
16. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств 10
17. Уставный и добавочный капитал, резервный фонд 10
18. Кредиты и займы полученные 10
19. Оценочные обязательства 11
20. Налогообложение 11
21. Признание доходов 12
22. Признание расходов 12
23. Учет договоров строительного подряда 13
24. Изменения в учетной политике 13
25. Корректировка данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики 13
26. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде 13
III. Раскрытие существенных показателей 14
27. Нематериальные активы и результаты исследований и разработок 14
28. Основные средства 14
Основные средства, полученные в аренду 14
Основные средства, переданные в аренду 15
Переоценка основных средств 15
Основные средства с ограниченным правом собственности 15
Объекты государственной социальной сферы 15
29. Незавершенные капитальные вложения 15
30. Долгосрочные финансовые вложения 16
31. Материалы и товары для перепродажи 16
32. Расходы будущих периодов 17
33. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям 17
34. Дебиторская задолженность 17
35. Краткосрочные финансовые вложения 18
36. Капитал и резервы 18
37. Кредиты и займы 18
38. Информация, связанная с использованием денежных средств 19
39. Информация, связанная с полученными обеспечениями 19
40. Налогообложение 19
41. Кредиторская задолженность 24
42. Расходы по обычным видам деятельности 25

43. Операции по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами 25
44. Прочие доходы и расходы 25
45. Прибыль (убыток) на акцию 26
46. Государственная помощь 26
47. Дочерние и зависимые общества 26
48. Информация о связанных сторонах 27
49. Участие в совместной деятельности 33
50. Вознаграждение основному управленческому персоналу 33
51. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы 34
52. Учет договоров строительного подряда 34
53. Участие в совместной деятельности 34
54. Риски хозяйственной деятельности 34
55. Информация об инновациях и модернизации производства 35
56. События после отчетной даты 35

I. Общие сведения

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «Медсервис» (ООО «Медсервис» (далее по тексту Общество) создано на основании Решения единственного участника от 12 июля 2004 года и образовано 10 сентября 2004г, основной государственный регистрационный номер 1040203382834.

Участником Общества с долей участия 100% является ООО «Газпром нефтехим Салават».

Общество зарегистрировано по адресу: 453264, Республика Башкортостан, г. Салават, ул. Октябрьская, д. 35.

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2020 г. Общество не имело в своем составе территориально обособленных структурных подразделений.

3. Основные виды деятельности

Основной вид деятельности Общества – деятельность больничных организаций (ОКВЭД 86.10). Перечень основных лицензий:

Лицензия № ЛО-02-01-008065 от 09.12.2020 г. Выдана Министерством здравоохранения Республики Башкортостан на осуществление медицинской деятельности, срок действия – бессрочно.
Лицензия № ЛО-02-01-007661 от 04.03.2020 г. Выдана Министерством здравоохранения Республики Башкортостан на осуществление медицинской деятельности. Срок действия – бессрочно.
Лицензия № ЛО-02-02-003046 от 01.11.2019 г. Выдана Министерством здравоохранения Республики Башкортостан на осуществление фармацевтической деятельности. Срок действия – бессрочно.
Лицензия № ЛО-02-03-000544 от 25.10.2019 г. Выдана Министерством здравоохранения Республики Башкортостан по обороту наркотических средств, психотропных веществ и перекурсоров, культивированию наркосодержащих растений. Срок действия – бессрочно.

4. Информация об исполнительных и контрольных органах

Директор Общества – Мовергоз Сергей Викторович.

Ревизионная комиссия: Уставом ООО «Медсервис», утвержденным решением единственного участника от 30.09.2019 года, ревизионная комиссия Общества не предусмотрена, положения о ней исключены.

5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

778 (Семьсот семьдесят восемь) человек в 2020 году;
814 (Восемьсот четырнадцать) человека в 2019 году;
833 (Восемьсот тридцать три) человека в 2018 году.

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

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

6. Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества разработана на основе Положения по учетной политике ПАО «Газпром» на 2020 год, его дочерних обществ и организаций, утвержденной приказом от 30 декабря 2017 года № 891, и утверждена приказом Общества от 13 января 2020г № 17/1 и приказом (с изменениями) от 31 мая 2020г № 196/1.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют:

- основные средства и нематериальные активы;
- финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость;
- активы, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение стоимости;
- оценочные обязательства, приведенные исходя из текущей оценки их величины, выполнение которых приведет к уменьшению экономических выгод организации в будущем.

7. Активы и обязательства в иностранной валюте

Общество активов и обязательств в иностранной валюте не имеет.

8. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению этих активов и обязательств.

9. Нематериальные активы

В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их использования.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом. Общество устанавливает срок полезного использования по каждому виду амортизируемых нематериальных активов при их постановке на учет, исходя из срока действия исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности и периода контроля над активом, или ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получать экономическую выгоду (доход), но не более срока деятельности организации.

Общество ежегодно проверяет срок полезного использования нематериального актива на необходимость его уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого предполагается использовать актив для получения дохода, срок его полезного использования подлежит уточнению. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности как изменения в оценочных значениях.
Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, не амортизируются. В отношении указанных активов ежегодно рассматривается наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива.

Положительная деловая репутация амортизируется в течение 20 лет (но не более срока деятельности организации).

Переоценка нематериальных активов Обществом не производится в связи с отсутствием активного рынка указанных нематериальных активов, по данным которого определяется текущая рыночная стоимость.

10. Основные средства

Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. №26н, принятые к учету в установленном порядке.
Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности, по которым не зарегистрированы в установленном законодательстве порядке, учитываются обособленно в составе основных средств.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по текущей (восстановительной) стоимости за минусом амортизации.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. Общество не производило переоценку основных средств.

Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (число лет)	
	до 01.01.2002 г.	с 01.01.2002 г.

Машины и оборудование	-	5-10 лет
Медицинские инструменты	-	1-2 года
Хозяйственный инвентарь	-	3-7 лет
Транспортные средства	-	3-5 лет
Сооружения	-	10-30 лет

По амортизируемым основным средствам применяется линейный способ амортизации, исходя из установленных сроков их полезного использования.

Амортизация не начисляется по:
- земельным участкам;
- объектам, находящимся на консервации сроком более 3 месяцев;
- полностью самортизированным объектам, не списанным с баланса.

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств, стоимостью не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, установленной в договоре аренды. В случае, если в договоре аренды (в том числе договоре аренды помещения) отсутствует стоимость арендуемого имущества, то указанное имущество отражается за балансом в оценке, определяемой Обществом самостоятельно.

При получении объектов основных средств в пользование по договору лизинга данные объекты учитываются за балансом (в соответствии с договором).
Имущество, полученное по договору лизинга, отражается за балансом в размере лизинговых платежей.

Основные средства, сданные в аренду, переведенные на консервацию, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации отражаются в таблице 2.4. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по остаточной стоимости.

Вложения во внеоборотные активы

Вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств, нематериальных активов. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов капитальных вложений обособленно.
В зависимости от того, в качестве каких активов данные объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы, в бухгалтерском балансе указанные объекты отражаются в статье « Нематериальные активы », «Результаты исследований и разработок», «Нематериальные поисковые активы», «Материальные поисковые активы» и по статье «Незавершенные капитальные вложения» к статье «Основные средства».

11. Прочие внеоборотные активы.

В составе прочих внеоборотных активов в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражаются:

- расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение более чем 12 месяцев после отчетной даты (см.п.14);

12. Материально-производственные запасы

Материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению.

Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится по способу по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО).

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат по их приобретению.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создается.

В составе материально-производственных запасов также учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев. Стоимость данных объектов и предметов по мере их передачи в эксплуатацию списывается на затраты в полном размере в порядке, установленном для учета материалов.

13. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция

Затраты на производство оцениваются в сумме фактических затрат на производство без учета общехозяйственных расходов.

Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются как управленческие расходы в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности.

В составе коммерческих расходов отражены расходы на продажу.

14. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы на подготовку и освоение производства, разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения), отражены как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов погашаются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, подлежащие погашению более чем 12 месяцев после отчетной даты, показываются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы» (см.п.11). Расходы будущих периодов, подлежащие погашению в течении 12 месяцев, показываются в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы».

15. Дебиторская задолженность

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

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но, в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, показана за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается).

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

16. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев, а также высоколиквидные векселя Сбербанка РФ, и отражает по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

17. Уставный и добавочный капитал, резервный фонд

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

Резервный фонд Обществом не формируется.

18. Кредиты и займы полученные

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, относятся в состав прочих расходов по мере их осуществления.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно по мере их начисления в течение срока займа (кредита). Проценты, начисленные Обществом по заемным средствам, использованным на финансирование капитального строительства, а также реконструкции и модернизации объектов, относятся в состав прочих расходов по мере начисления. Данный порядок, хотя и является отступлением от действующих правил, по мнению руководства Общества, не приводит к искажению показателей бухгалтерской отчетности вследствие несущественности таких затрат, но позволяет значительно снизить трудоемкость учетных работ и обеспечивает соблюдение требования рациональности ведения бухгалтерского учета.

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств без учета величины обязательств, предусмотренных договором. Величина обязательств Общества согласно условиям кредитных договоров раскрывается в пункте «Кредиты и займы» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

19. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:
- по оплате отпусков.

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется как предполагаемая сумма расходов на оплату отпусков работников в соответствии с графиком отпусков с учетом суммы страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний. Оценочные обязательства относятся на расходы по обычным видам деятельности.

Оценочные обязательства отражаются по статье «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса.

20. Налогообложение

Общество не является участником КГН.

Общество не отражает в бухгалтерском учете и отчетности, отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете осуществляется на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств.

Величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного налогового периода.
Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

Суммы переплаты в бюджет по налогу на прибыль отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1233 «Задолженность по налогам и сборам».

В 2020 году Общество применяет льготу по налогу на прибыль по ст.284.1 Налогового Кодекса РФ. Соответственно суммы отложенных налогов по состоянию на 31 декабря 2020 года в отчетности отсутствуют.

21. Признание доходов

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

В 2020 году выручка от продажи по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, отсутствует.

В составе прочих доходов Общества признаются:
- положительные курсовые разницы по операциям в иностранной валюте;
- доходы от сдачи в аренду и субаренду имущества;
- доходы от безвозмездного поступления имущества;
- доходы от бонусов поставщиков;
- доходы от излишков (ТМЦ, лом черных, драгоценных металлов);
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном периоде;
- доходы от реализации (ТМЦ, ОС);

22. Признание расходов

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров.
К управленческим расходам относятся общехозяйственные расходы, которые ежемесячно списываются в полной сумме на финансовые результаты отчетного периода.
Прочие расходы, в основном, включают:
- отчисления в оценочные резервы, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета;
- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- расходы социального характера;
- расходы на услуги банка.

23. Учет договоров строительного подряда

Информация по данному разделу отсутствует. Общество не выступает в качестве подрядчика или субподрядчика в договорах строительного подряда.

24. Изменения в учетной политике

В учетную политику на 2020 год были внесены изменения по вводу в действие программного обеспечения 1С Медицина «Больничная аптека» и подписания Соглашения о порядке и предоставления на 2020 год бюджетных ассигнований из бюджета ФФОМС медицинским организациям частной системы здравоохранения на финансовое обеспечение высокотехнологической медицинской помощи, не включенной в базовую программу ОМС, оказываемой гражданам РФ.

25. Корректировка данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики

Корректировка данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики не проводилась.

26. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде

Корректировки показателей прошлых лет не производились.

III. Раскрытие существенных показателей

27. Нематериальные активы и результаты исследований и разработок

В отчетном году сроки полезного использования и способ начисления амортизации нематериальных активов не изменялись по сравнению с предыдущим отчетным периодом. В составе нематериальных активов не числятся объекты с полностью погашенной стоимостью.

В строке 1110 Бухгалтерского баланса «Нематериальные активы» отражено

тыс.руб

Показатель	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
Товарный знак	6	22	37
Итого	6	22	37

Результатов НИОКР Общество не имеет.

28. Основные средства

В строке «Основные средства» бухгалтерского баланса отражены основные средства на сумму 57 430 тыс.руб.

Наименование показателя	Первоначальная стоимость на 01.01.2020	Остаточная стоимость на 01.01.2020	Приобретение за 2020 г.	Первоначальная стоимость при выбытии за 2020 г.	Первоначальная стоимость на 31.12.2020	Остаточная стоимость на 31.12.2020
Здания и сооружения	2 207	1 833	-	-	2 207	1 782
Машины и оборудования	414 849	53 296	13 417	-9 914	418 352	54 482
Производственный и хозяйственный инвентарь	16 748	535	-	-74	16 674	388
Транспортные средства	8747	1216	-	-	8 747	778
Незавершенное строительство	-	-	-	-	-	-
Итого:	**442 551**	**56 880**	**13 417**	**-9 988**	**445 980**	**57 430**

У Общества объекты государственной социальной сферы в 2020г. отсутствуют.

Земельные участки в постоянном (бессрочном) пользовании по состоянию на 31.12.2020г. не числятся.

Основные средства, полученные в аренду

В течение 2020 года было заключены дополнительные соглашения №58 от 29.01.2020 г., № 59 от 28.02.2020 г., № 60 от 30.06.2020 г., № 61 от 30.06.2020 г., № 62 от 31.08.2020 г., № 58 от 29.01.2020 г. на вывод имущества из аренды на сумму 31 821 тыс. рублей., в том числе 31 753 тыс. руб. к договору аренды от 07.03.2007 г. №600000478 ГПНС.
Общество получило (от ООО «Газпром нефтехим Салават» и других) в пользование по договору аренды ранее не арендованные основные средства стоимостью:

в 2020 г. 43 132 тыс.руб.
в 2019 г. 31 500 тыс. руб.
в 2018 г. 7 956 тыс. руб.

Возвращено Обществом арендодателю арендованных основных средств (без намерения повторной аренды) по стоимости, указанной в договоре аренды, на сумму:

в 2020 г. 31 821 тыс.руб.
в 2019 г. 35 616 тыс. руб.
в 2018 г. 245 тыс. руб.

Основные средства, переданные в аренду

Основные средства, переданные в аренду, отражены в табличной форме пояснений к бухгалтерскому балансу по первоначальной стоимости.

тыс.руб.

Показатель	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
Переданные в аренду основные средств, числящиеся за балансом	309	309	309

Переоценка основных средств

Переоценка основных средств по состоянию на 31 декабря 2020 г. не проводилась.

Основные средства с ограниченным правом собственности

Общество не имеет основных средств с ограниченным правом собственности.

Объекты государственной социальной сферы

Общество не имеет объектов государственной социальной сферы.

29. Незавершенные капитальные вложения

В строке 1156 «Незавершенные капитальные вложения» бухгалтерского баланса отражены:

тыс. руб.

Показатель	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
Незавершенное строительство	-	-	-
Незавершенные операции по капитальным вложениям в основные средства	-	-	-
Объекты не требующие монтажа на складе	-	-	-
Оборудование к установке	-	-	5 537

Показатель	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
Незавершенные операции по капитальным вложениям в НМА	-	-	
Итого	-	-	5 537

Общество функции заказчика – застройщика по договорам с ПАО «Газпром» в 2020г. не выполняло.

30. Долгосрочные финансовые вложения

Общество не имеет долгосрочных финансовых вложений.

31. Материалы и товары для перепродажи

В бухгалтерском балансе стоимость запасов, сырья и материалов отражена в сумме 46 454 тыс.руб. на 31 декабря 2018г, 46 785 тыс.руб. на 31 декабря 2019г и 59 956 тыс. руб на 31.12.2020 по фактическим затратам на приобретение, в т.ч. по видам запасов:

тыс.руб.

Наименование показателя	**На 31.12.2020 г.**	**На 31.12.2019 г.**	**На 31.12.2018 г.**
Сырье и материалы	10 363	5 597	7 387
Топливо	18	21	38
Запасные части	369	355	865
Прочие материалы	44 154	36 223	32 660
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	697	616	786
Спецодежда (на складе)	300	668	507
Спецодежда (в эксплуатации)	774	397	573
Итого	**56 675**	**43 877**	**42 816**

Стоимость готовой продукции и товаров для перепродажи:

тыс.руб.

Наименование показателя	**На 31.12.2020 г.**	**На 31.12.2019 г.**	**На 31.12.2018 г.**
Товары для перепродажи	3 281	2 908	3 638

Обществом резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов, используемых при производстве указанной продукции (выполнении работ, оказании услуг) в 2020 году не создавался.

Общество запасов в залоге не имеет.

В Обществе материально-производственные запасы на ответственное хранение в 2020 году приняты: Жидкость консервирующая BD SurePath во флаконах 10мл(виалы) в количестве 100 шт. и Щетка эндоцервикальная Rovers Cervex-Brush Combi стерильная в количестве 100 шт.

32. Расходы будущих периодов

В составе расходов будущих периодов в бухгалтерском балансе отражены следующие расходы, произведенные в соответствующем отчетном периоде, но относящиеся к последующим отчетным периодам.

тыс. руб.

Наименование вида расходов	На 31.12.2020 г.		На 31.12.2019 г.		На 31.12.2018 г.	
	Долгосроч-ная часть	Краткосро ч-ная часть	Долгосроч-ная часть	Краткосро ч-ная часть	Долгосроч-ная часть	Краткосроч-ная часть
Расходы будущих периодов, в т.ч. затраты на приобретение программного обеспечения	5 725	7 914	14 768	13 107	2 408	168
Затраты на пусконаладочные работы	--	--	--	--	--	--
ИТОГО	**5 725**	**7 914**	**14 768**	**13 107**	**2 408**	**168**

Расходы будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев после отчетной даты отражены по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса, со сроком списания менее 12 месяцев после отчетной даты отражены по строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса.

33. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям

В бухгалтерском балансе не отражена строка «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» в связи отсутствием остатков на 31.12.2020г.

34. Дебиторская задолженность

Таблица «Наличие и движение дебиторской задолженности» тыс. руб.

Показатели	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Дебиторская задолженность, в т.ч.	**51 410**	**48 609**	**35 922**
задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками	40 027	38 572	30 986
задолженность по авансам выданным (расчеты с поставщиками и подрядчиками)	2 293	2 626	2 071
задолженность по налогам и сборам	16	8	8
задолженность по социальному страхованию и обеспечению	-	1 945	2 459
задолженность по расчетам с разными дебиторами и кредиторами	9 074	5 458	398

В таблице «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в составе пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах данные раскрываются без исключения дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

В составе показателя «Авансы выданные» (строки 1232 бухгалтерского баланса) и «Прочие дебиторы» (строка 1235 бухгалтерского баланса) отражена сумма денежных средств по предстоящим расчетам за товары, работы, услуги, уплаченных другим организациям и физическим лицам в соответствии с условиями договоров. Авансы и/или предварительная оплата, осуществленные в форме передачи иных (отличных от денежных средств) активов в текущем отчетном периоде не проводились.

35. Краткосрочные финансовые вложения

Краткосрочных финансовых вложений за отчетный период Обществом не осуществлялось.

36. Капитал и резервы

Уставный капитал

Уставный капитал Общества составляет 134 245 тыс.руб. По состоянию на 31 декабря 2020 г. уставный капитал Общества полностью оплачен.
В течение 2020 года величина уставного капитала не изменялась.

Добавочный капитал

Добавочного капитала Общество не имеет.

Резервный капитал

До внесения изменений в Устав Общества – 30 сентября 2011 года Уставом Общества было предусмотрено создание резервного фонда в размере 5% от прибыли, подлежащей распределению.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. в бухгалтерском балансе отражен резервный капитал в сумме 73 тыс. руб.

Доходов, подлежащих выплате участнику, не начислялось.

37. Кредиты и займы

Общая сумма кредитов и займов полученных составила:

тыс. руб.

Период получения	Кредиты	Займы
в 2020 г.	-	-
в 2019 г.	-	-
в 2018 г.	-	-

Общая сумма кредитов и займов погашенных (без учета начисленных процентов) составила:

тыс. руб.

Период погашения	Кредиты	Займы
в 2020 г.	-	-
в 2019 г.	-	-

в 2018 г.	-	-

Дополнительных затрат, связанных с получением кредитов и займов отсутствуют.

Сумма просроченных кредитов и займов отсутствует.

Векселя (в том числе собственные) в обеспечение полученных кредитов и займов не выдавались.

38. Информация, связанная с использованием денежных средств

Обществом производилось размещение денежных средств на депозитных счетах в Нижегородском филиале АБ «РОССИЯ».

тыс.руб.

Показатели	2020 год	2019 год	2018 год
Размещено на депозитных счетах*	0	464 040	585 125
Возвращено с депозитных счетов*	0	446 040	561 525
Остаток на депозитных счетах на отчетную дату	0	18 000	23 600
Полученный доход от размещения денежных средств на депозитных счетах	0	962	1 131

Информация о существующих на отчетную дату ограничениях использования денежных средств и о возможностях привлечь дополнительные денежные средства

По состоянию на 31.12.2020г Общество не имеет денежных средств недоступных для использования.

39. Информация, связанная с полученными обеспечениями

В 2020 году Обществом обеспечения не выдавались и не получались. Таблица «Обеспечения обязательств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах имеет нулевые значения.

40. Налогообложение

Налог на прибыль

В 2020 году Общество применяет 0% по налогу на прибыль в соответствии с п.284.1 Налогового Кодекса РФ.

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).

Для целей бухгалтерского учета изменения в бухгалтерской отчетности, относящиеся как к отчетному году, так и к предшествовавшим периодам, производятся в отчетности, составляемой за отчетный период, в котором были обнаружены искажения ее данных. *(п. 39 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации).*

В связи с этим доходы и расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году, отражаются в составе статей «Прочие доходы» и «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах (форма № 2) отчетного года, а также в составе других статей указанного отчета следующим образом:

Отдельные показатели Отчета о финансовых результатах (форма № 2)

Таблица 1

тыс. руб.

№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2020 год			За 2019 год		
		данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах
1	2	3	4	5	6	7	8
2340	Прочие доходы	27 550		27 550	4 463		4 463
2350	Прочие расходы	(10 848)	(443)	(11 291)	(11 564)	(64)	(11 628)
2300	**Прибыль (убыток) до налогообложения**	**10 899**	**(443)**	**10 456**	**14 635**	**(64)**	**14 571**
	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль				-	-	-
2450	Изменение отложенных налоговых активов	-	-	-	-	-	-
2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	-	-	-	-	-	-
2410	Текущий налог на прибыль	-	X	-	-	X	-
2411	Налог на прибыль прошлых лет	X	-	-	X	-	-
2460	Прочее	-	-	-	-	-	-
2465	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	-	X	-	-	X	-
2400	**Чистая прибыль (убыток)**	**10 899**	**(443)**	**10 456**	**14 635**	**(64)**	**14 571**
2421	Постоянные налоговые обязательства (активы)	-	-	-	-	-	-

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 за 2020 год следующие показатели:

Таблица 2

тыс. руб.

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2020 год (графа 5 таблицы 1)	За 2019 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
1	2300	**Прибыль (убыток) до налогообложения**	10 456	14 571
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1х20% за 2020 год, стр.1х20% за 2019 год)	-	-
3	2421	**Постоянные налоговые обязательства (активы)** (стр.4-стр.6), в т.ч.:	-	-
4		Постоянные налоговые обязательства (стр.5х20% за 2020 год, стр.5х20% за 2019 год)	-	-
5		Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	-	-
5.1		• Расходы социального характера	-	-
5.2		• Убытки, не принимаемые для целей налогообложения	-	-
5.3		• Прочие разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль	-	-
6		Постоянные налоговые активы (стр.7х20% за 2020 год, стр.7х20% за 2019 год)	-	-
7		Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	-	-
7.1		• Разницы в резервах по сомнительным долгам	-	-
7.2		• Прочие разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль	-	-
8	2450	**Изменение отложенных налоговых активово** (стр.9х20% за 2020 год, стр.3х20% за 2019 год)	-	-
9		Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:	-	-
9.1		• Разницы по амортизации основных средств	-	-
9.2		• Разницы в резервах по отпускам	-	-
9.3		• Сумма убытка уменьшающего налоговую базу за отчетный период	-	-
10	2430	**Изменение отложенных налоговых обязательств (стр/ 11х20: за 2020 год,**	-	-

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2020 год (графа 5 таблицы 1)	За 2019 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
		стр. 11х20% за 2019 год)		
11		Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.:	-	-
11.1		• Разницы в учете спецодежды	-	-
12		**Налогооблагаемая база по налогу на прибыль** (стр.1+ стр.5- стр.7+ стр.9- стр.11)	-	-
13		**Налог на прибыль** (стр.2+ стр.3+ стр.8- стр.10), в т.ч.	-	-
13.1	2410	• Текущий налог на прибыль	-	-
13.2	2411	• Налог на прибыль прошлых лет	-	-
14	2460	Прочие расходы из прибыли	-	
15	2465	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	-	-
16	2400	**Чистая прибыль (убыток) отчетного периода** (стр.1- стр.13- стр.14+ стр.8- стр.10)	10 456	14 571

Сумма начисления/уменьшения (погашения) вычитаемых временных разниц (стр.9 Таблицы 2), повлекшая за собой начисление/уменьшение (погашение) соответствующих отложенных налоговых активов (стр.8 Таблицы 2), а также сумма начисления/уменьшения (погашения) налогооблагаемых временных разниц (стр.11 Таблицы 2), повлекшая за собой начисление/уменьшение (погашение) соответствующих отложенных налоговых обязательств (стр.10 Таблицы 2) в 2020 и 2019 годах, представлены в Таблице 3 и Таблице 4.

В связи с использованием льготы по налогу на прибыль данные в Таблице 3 и Таблице 4 отсутствуют.

Таблица 3

тыс. руб.

№ п/п	№ строки Таблицы 1	Наименование показателя	За 2020 год		
			начислено	погашено	отражено в графе 4 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
1	8	**Изменение отложенных налоговых активов** (стр.2х20% за 2020 год)	-	-	-
2	9	Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:	-	-	-
2.1	9.1	• Разницы по амортизации основных средств	-	-	-
2.2	9.2	• Разницы в резервах по отпускам	-	-	-
2.3	9.3	• Сумма убытка уменьшающего налоговую базу за отчетный период	-	-	-
3	10	**Изменение отложенные налоговые обязательств** (стр.4х20% за 2020 год)	-	-	-

№ п/п	№ строки Таблицы 1	Наименование показателя	За 2020 год		
			начислено	погашено	отражено в графе 4 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
4	11	Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.:	-	-	-
4.1	11.1	• Разницы в учете спецодежды	-	-	-

Таблица 4

тыс. руб.

№ п/п	№ строки Таблицы 1	Наименование показателя	За 2020 год		
			начислено	погашено	отражено в графе 5 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
1	8	**Изменение отложенных налоговых активов** (стр.2х20% за 2020 год),	-	-	-
2	9	Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:	-	-	-
2.1	9.1	• Разницы по амортизации основных средств	-	-	-
2.2	9.2	• Разницы в резервах по отпускам	-	-	-
2.3	9.3	• Сумма убытка уменьшающего налоговую базу за отчетный период	-	-	-
3	10	**Изменение отложенных налоговых обязательств** (стр.4х20% за 2020 год)	-	-	-
4	11	Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.:	-	-	-
4.1	11.1	• Разницы в учете спецодежды	-	-	-

41. Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Задолженность по расчетам с разными дебиторами и кредиторами» бухгалтерского баланса отражена величина средств в сумме 31 364 тыс.руб., 44 753 тыс.руб. и 40 473 тыс.руб. по состоянию на 31 декабря 2018г., на 31 декабря 2019г. и 31 декабря 2020г. соответственно, в т.ч.

тыс.руб.

Показатели	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Кредиторская задолженность, в т.ч.	**39 676**	**43 650**	**30 152**
задолженность перед поставщиками и подрядчиками	15 782	21 884	12 386
задолженность перед персоналом по оплате труда	10 230	11 004	7 196
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	9 556	6 692	5 409
задолженность по налогам и сборам	3 820	2 339	1 750
прочие кредиторы	288	1 731	3 411

По строке 1525 «Авансы полученные» бухгалтерского баланса отражены авансы полученные:

на 31 декабря 2020 г. 797 тыс. руб.
на 31 декабря 2019 г. 1 103 тыс. руб.
на 31 декабря 2018 г. 1 212 тыс. руб.

42. Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг (общая сумма строк 2120, 2210, 2220 Отчета о финансовых результатах) составляет 682 211 тыс.руб. за 2019 год и 652 988 тыс.руб. за 2020 год.

Информация, дополнительно представленная к таблице 6 «Затраты на производство» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

тыс.руб.

Вид расхода по обычным видам деятельности	**2020 г.**	**2019 г.**
Транспортные расходы	-	-
Расходы на рекламу	0	136
Расходы на хранение	-	-
Расходы на тару и упаковку	-	-
Иные коммерческие расходы	2952	3 807
ИТОГО по строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах	**2 952**	**3 943**
Расходы на оплату труда управленческому персоналу, в том числе членам органов управления Общества	41 061	45 629
Расходы по аренде основных средств	212	641
Расходы по производственному обучению сотрудников Общества	175	93
Иные управленческие расходы	16316	17 913
ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах	**57 764**	**64 276**

Доля управленческих расходов в себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг составляет:

в 2020 г.10%
в 2019 г. 11 %

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

Продажа продукции на условиях товарообмена (бартера) в 2020 году Обществом не осуществлялась.

44. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование видов прочих доходов и расходов	**2020 г.**		**2019 г.**	
	Доходы	**Расходы**	**Доходы**	**Расходы**
Погашение и продажа	-	-	-	-

Наименование видов прочих	2020 г.		2019 г.	
финансовых вложений, в т.ч. векселей 3-х лиц				
Продажа дебиторской задолженности	-	-	-	-
Продажа и покупка иностранной валюты	-	-	-	-
Продажа иных активов	100	(30)	263	(106)
Изменение резерва по сомнительным долгам, всего	44	(95)	267	(853)
В том числе сумма восстановленного резерва по сомнительным долгам (при оплате задолженности)	44	-	267	-
Изменение резерва под обесценение финансовых вложений	-	-	-	-
Налоги *(налог на имущество)*	X	-	X	-
Сторно пеней и штрафов по расчетам с бюджетом и внебюджетными фондами	-	-	-	-
Расходы социального характера	X	(7 105)	X	(5 829)
Прочие	27 406	4 061	3 933	(4 840)
Итого прочие доходы/расходы	**27 550**	**(11 291)**	**4 463**	**(11 628)**

Доходы и расходы, связанные с начислением резерва по сомнительным долгам за 2020 и 2019 гг. соответственно, представлены в отчетности Общества свернуто, за исключением суммы восстановленного в течение отчетного года резерва по исполненным должниками обязательствам по задолженности, под которую ранее был создан резерв.

У Общества в течение 2020 года отсутствовали расходы/доходы, возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности (стихийного бедствия, пожара, аварии, национализации имущества и т.п.).

45. Прибыль (убыток) на акцию

Информация по разделу отсутствует.

46. Государственная помощь

Обществу в 2019-2020г.г. государственная помощь не оказывалась.

47. Дочерние и зависимые общества

Общество не имеет дочерних и зависимых обществ и не составляет сводную бухгалтерскую отчетность.

48. Информация о связанных сторонах

Операции с организациями Группы Газпром

Общество контролируется Обществом с ограниченной ответственностью «Газпром нефтехим Салават» и входит в Группу Газпром, состоящую из ПАО «Газпром» и его дочерних обществ.

В отчетном году Общество осуществляло операции по продаже продукции, товаров, выполнению работ, оказанию услуг следующим организациям Группы Газпром:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операций	Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
		2020 г.	2019 г.
ООО «Газпром нефтехим Салават»	Реализация медицинских услуг	61 927	22 173
Другие дочерние общества ООО «Газпром нефтехим Салават» (если существенно, т.е. выручка составляет более 5%)общая сумма по всем остальным дочкам	Реализация медицинских услуг	6 125	5 542
Прочие: ООО «Промпит»	Субаренда	66	229
Всего		**68 118**	**27 944**

В отчетном году Обществу оказали услуги, предоставили имущество в аренду следующие организации Группы Газпром: 18 357 тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг	
	2020 г.	2019 г.
ООО «Газпром нефтехим Салават», в т.ч	**16 363**	**42 452**
Аренда имущества	10 134	38 941
Услуги связи	1 214	1 215
Юридические услуги	678	669
Ремонт приборов КИПиА	67	43
Услуги по кадровому делопроизводству	4 270	1 584
ООО «ПАТиМ», ассоциированная компания ООО «Газпром нефтехим Салават», в т.ч.	**880**	**2 341**
Услуги транспортные	642	787
Аренда транспортных средств	-	-
Ремонт транспортных средств	238	395
Приобретение ТМЦ	-	1 159
Услуги по ТО транспортных средств	-	-
Другие дочерние общества ООО «Газпром нефтехим Салават»	**1 114**	**2 925**
Всего	**18 357**	**47 718**

Организациями группы Газпром Обществу в 2019-2020 годах не были оказаны услуги непроизводственного характера.

Расчеты с организациями Группы Газпром осуществляются в рублях.

Задолженность Общества по расчетам с организациями Группы Газпром, отраженная в бухгалтерском балансе, составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450)			Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.20 г.	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.20 г.	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.
ООО «Газпром нефтехим Салават»	-	-	-	661	3 214	6 162
Другие дочерние общества ПАО «Газпром» (если существенно – задолженность составляет более 5%)	-	-	-	214	537	1 169
Всего	-	-	-	**875**	**3 751**	**7 331**

Задолженность организаций Группы Газпром перед Обществом, отраженная в бухгалтерском балансе, составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность* (стр. 1230)			Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)* (стр. 1235)		
	на 31.12.20 г.	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.20 г.	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.
ООО «Газпром нефтехим Салават»	-	-	-	10 468	1 341	1 007
Другие дочерние общества ПАО «Газпром» (если существенно – задолженность составляет более 5%)	-	-	-	1 455	384	645
Всего	-	-	-	**11 923**	**1 724**	**1 652**

В 2020 году списание дебиторской задолженности по операциям с организациями Группы Газпром, по которой истек срок исковой давности, а также других долгов, нереальных ко взысканию не проводилось.

Займы организациям Группы Газпром в 2020 году не выдавались.

Задолженность Общества по займам, полученным от организаций Группы Газпром, составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Займы и кредиты (стр. 1410)			Займы и кредиты (стр. 1510)		
	на 31.12.20 г.	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.20 г.	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.
ООО «Газпром нефтехим Салават»	-	-	-	-	-	-
Всего	-	-	-	-	-	-

Общая сумма займов, полученных от организаций Группы Газпром, составила:
В 2020 г. 0 тыс. руб.
в 2019 г. 0 тыс. руб.
в 2018 г. 0 тыс. руб.

Общая сумма погашенных займов (без учета начисленных процентов) составила:
В 2020 г. 0 тыс. руб.
в 2019г. 0 тыс. руб.
в 2018 г. 0 тыс. руб.

Сумма процентов, начисленных по займам, полученным Обществом от организаций Группы Газпром в 2020, 2019 и 2018 гг. составила 0 тыс.руб., 0 тыс.руб, 0 тыс.руб. соответственно.

Общество не привлекало займы от организаций Группы Газпром в 2020 году по ставке 0% годовых, 2016 году по ставке MosPrime Rate 1 мес. (процентов годовых).

Информация о денежных потоках организации с обществами Группы Газпром, а также с основным, дочерними и зависимыми обществами организации.

тыс. руб.

№	Название строки	За отчетный период 2020	Из графы 3, в том числе по внутригруп-повым обществам	Из графы 3, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам*	За аналогичный период предыдущего года 2019	Из графы 6, в том числе по внутригруп-повым обществам	Из графы 6, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам*
1	2	3	4	5	6	7	8
4101	**Денежные потоки от текущих операций**						
4110	**Поступления - всего**	668633	33987	-	701 435	27 597	-
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	633579	33921	-	697 553	27 368	-
4112	арендные платежи, лицензионные платежи, роялти, комиссионные и иные аналогичные платежи	104	66	-	314	229	-
4113	от перепродажи финансовых вложений	-	-	-	-	-	-
4119	прочие поступления:	34950	-	-	3 568	-	-
4120	**Платежи - всего**	(650896)	21142	-	(687 078)	52 619	-
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(218555)	21142	-	(217 695)	52 619	-
4122	в связи с оплатой труда работников	(277377)	-	-	(339 559)	-	-
4123	на выплату процентов по долговым обязательствам			-			-
4124	на оплату налога на прибыль организаций	-	-	-	-	-	-
4129	прочие платежи:	(154964)	-	-	(129 824)	-	-
4141	на таможенные платежи	-	-	-	-	-	-
4142	отчисления в гос. внебюджетные фонды	81782	-	-	84 839	-	-
4144	прочие налоги (кроме налога на прибыль организаций и косвенных налогов)	40302	-	-	43 107	-	-
4145	на выдачу авансов	-	-	-	-	-	-
4146	потери от валютно-обменных операций	-	-	-	-	-	-
4147	косвенные налоги по текущей деятельности	4025	-	-	-	-	-
4199	прочие выплаты	28855	-	-	1 878	-	-
4100	**Сальдо денежных потоков от текущих операций**	17737	36775	-	14357	(25 022)	-
4201	**Денежные потоки от инвестиционных операций**						
4210	**Поступления - всего**	-	-	-	-	-	-
4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	-	-	-	-	-	-
4212	от продажи акций (долей участия) в других организациях	-	-	-	-	-	-

№	Название строки	За отчетный период 2020	Из графы 3, в том числе по внутригруп-повым обществам	Из графы 3, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам*	За аналогичный период предыдущего года 2019	Из графы 6, в том числе по внутригруп-повым обществам	Из графы 6, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам*
4213	от возврата выд.займов, от продажи долг. ценных бумаг (прав треб. ден. средств другим лицам)	-	-	-	-	-	-
4214	дивиденды, проценты по финансовым вложениям и аналог. поступления от участия в др. орг-ях	-	-	-	-	-	-
4219	прочие поступления:	-	-	-	-	-	-
4239	прочие поступления	-	-	-	-	-	-
4220	**Платежи - всего**	(15542)	-	-	(10 440)	-	-
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к исп-ю внеобор.активов	(15542)	-	-	(10 440)	-	-
4223	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав треб. ден. средств к другим лицам), предост-ие займов другим лицам	(20437)	(20437)	-	-	-	-
4224	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	-	-	-	-	-	-
4229	прочие платежи:	-	-	-	-	-	-
4200	**Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций**	(35978)	(20437)	-	(10 440)	-	-
4301	**Денежные потоки от финансовых операций**				(10 440)	-	
4310	**Поступления - всего**	-	-	-	-	-	-
4311	получение кредитов и займов	-	-	-	-	-	-
4312	денежных вкладов собственников (участников)	-	-	-	-	-	-
4313	от выпуска акций, увеличения долей участия	-	-	-	-	-	-
4314	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	-	-	-	-	-	-
4319	прочие поступления	-	-	-	-	-	-
4339	в т.ч. косвенные налоги по финансовой деятельности	-	-	-	-	-	-
4320	**Платежи - всего**			-	-	-	
4321	собственникам (участ-м) в связи с выкупом у них акций (долей участия) орг-ии или их выходом из состава участников	-	-	-	-	-	-
4322	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	-	-	-	-	-	-
4323	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	-	-	-	-	-	-
4329	прочие выплаты, перечисления:						
4341	погашение обязательств по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-

№	Название строки	За отчетный период 2020	Из графы 3, в том числе по внутригруп-повым обществам	Из графы 3, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам*	За аналогичный период предыдущего года 2019	Из графы 6, в том числе по внутригруп-повым обществам	Из графы 6, в том числе, по основному, дочерним и зависимым обществам*
4342	оплату приобретенных товаров, работ, услуг	-	-	-	-	-	-
4343	косвенные налоги по финансовой деятельности	-	-	-	-	-	-
4349	на прочие выплаты, перечисления	-	-	-	-	-	-
4300	**Сальдо денежных потоков от финансовых операций**	-	-	-	-	-	
4400	**Сальдо денежных потоков за отчетный период**	(18242)	16338	-	3 917	(25 022)	-
4450	**Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода**	28688	-	-	24 771	-	-
4500	**Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода**	10446	-	-	28 688	-	-
4490	**Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю**	-	-	-	-	-	-

* По графам 5 и 8 отражаются существенные денежные потоки между Обществом и хозяйственными обществами, являющимися по отношению к Обществу основным, дочерними и зависимыми.

Операции с прочими связанными сторонами

Общество не имеет прочих связанных сторон.

49. Участие в совместной деятельности

В 2020 году Общество не принимало участие в совместной деятельности.

50. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице директора и его заместителей, иных должностных лиц, наделенных полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью Общества.

Вознаграждения (премии) руководителям и специалистам Общества выплачиваются на основании трудовых договоров и Положения об оплате труда и материального стимулирования работников ООО «Медсервис».

Краткосрочные вознаграждения сформированы следующими показателями - оплаты труда за отчетный период, начисленных на нее налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде).

В составе долгосрочных вознаграждений представлены произведенные в отчетном периоде выплаты всем представителям основного управленческого персонала вне зависимости от сроков достижения пенсионного возраста.

тыс. руб.

		2020 г.	2019 г.	2018 г.
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	-	-	-
2	а) краткосрочные вознаграждения;	-	-	-
3	б) долгосрочные вознаграждения, в том числе:	-	-	-
4	вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации по договорам добровольного страхования (и договорам негосударственного пенсионного обеспечения) и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности);	-	-	-
5.	вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе.	-	-	-

В 2020 году выдача и гашение займов, выданных основному управленческому персоналу не проводилась.

51. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках за 2020 год. Суммы по графе «Признано» включают величину признанных оценочных обязательств – 37 110 тыс. руб.

Условные обязательства

Обществом не выдавались обеспечения в форме поручительств третьим лицам по обязательствам других организаций.

Обществом не выдавались собственные векселя для исполнения встречных обязательств.

Существенные условные обязательства Обществом не определялись.

Условные активы

Информация по данному разделу у Общества отсутствует.

52. Учет договоров строительного подряда

Договоров строительного подряда Общество в 2020 году не вело.

53. Участие в совместной деятельности

Обществом в 2020 году не велась совместная деятельность.

54. Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и 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 приводится на официальном сайте Общества.

55. Информация об инновациях и модернизации производства

Информация о нематериальных активах, созданных и приобретенных Обществом, о движении основных средств, а также расходах, осуществляемых Обществом в рамках инновации и модернизации производства, отсутствует, но в случае ее существенности приводится в соответствующих разделах настоящих пояснений к бухгалтерской отчетности Общества.

56. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты на момент составления пояснений у Общества не имеется.

Главный бухгалтер _____ **Р.С. Денисламова**