

**ООО «РУСАЛ Медицинский Центр»**

**Пояснения  
к бухгалтерской отчетности за 2020  
год**

**Оглавление:**

1	Общие сведения .....	2
2	Применяемые способы ведения бухгалтерского учета и существенные статьи бухгалтерской отчетности .....	4
2.1	Основы формирования данных отчетности.....	4
2.2	Основные средства .....	5
2.3	Финансовые вложения.....	6
2.4	Запасы .....	6
2.5	Отчет о движении денежных средств .....	7
2.6	Заемные средства .....	8
2.7	Целевое финансирование .....	8
2.8	Текущий и отложенный налог на прибыль .....	10
2.9	Выручка от продажи и раскрытие информации по сегментам .....	10
2.10	Расходы по обычным видам деятельности.....	10
2.11	Прочие доходы и расходы.....	11
2.12	Прочие активы .....	11
2.13	Пояснения к иным существенным статьям .....	11
3	Операции и расчеты со связанными сторонами.....	11
4	Оценочные обязательства, условные обязательства и активы .....	14
5	Вступительные и сравнительные данные .....	14
6	Существенные события после отчетной даты.....	14
7	Анализ рисков, связанных с деятельностью Общества.....	14
8	Приложение № 1 .....	16

Числовые показатели представлены в тыс. руб., если не указано иное.

**1 Общие сведения**

Юридический адрес открытого/закрытого акционерного общества/общества с ограниченной ответственностью «РУСАЛ Медицинский Центр» (далее «Общество»): Российская Федерация, 660111, г.Красноярск, ул. Пограничников, 40.

Почтовый адрес Общества: Российская Федерация 660111, г. Красноярск, ул. Пограничников, 40.

Общество филиалов и представительств не имеет *или* Общество имеет обособленные структурные подразделения:

№ п/п	Наименование филиала	Адрес местонахождения филиала
1.	Филиал в г. Ачинске	662150, Красноярский край, г. Ачинск, Южная Промзона, квартал 9, строение 1
2.	Филиал в г. Саяногорске	655600, Республика Хакасия, г. Саяногорск, территория ОАО "САЗ", участок № 2, литера А 15
3.	Филиал в г. Новокузнецке	654000, Кемеровская обл., г. Новокузнецк, Кузнецкий район, пр. Ферросплавный, 7
4.	Филиал в г. Братске	665716, Иркутская обл., г. Братск, ОАО «Братский Алюминиевый завод»
5.	Филиал в г. Шелехове	666034, Иркутская обл., г. Шелехов, филиал "Иркутский алюминиевый завод СУАЛ"
6.	Филиал в г. Волгограде	400006, Волгоградская область, г. Волгоград, ул. Шкирятова, дом 21
7.	Филиал в г. Краснотурьинске	624440, Свердловская область, г. Краснотурьинск, ул. К. Маркса, 1
8.	Филиал в г. Североуральске	624480, Свердловская область, г. Североуральск, ул. Ватутина, дом 5
9.	Филиал в г. Каменск-Уральский	623406, Свердловская область, г. Каменск-Уральский, ул. Заводская, 4
10.	Филиал в п. Надвоицы	186430, Республика Карелия, Сегежский район, пос. Надвоицы, ул. Заводская, 1
11.	Филиал в г. Кандалакше	184046, Мурманская область, г. Кандалакша, Кандалакшское шоссе, 1
12.	Обособленное подразделение в г. Кодинске	РФ, 663491, Красноярский край, г. Кодинск, Вахтовый поселок стройбазы левого берега, проезд № 1, участок № 5, строение 17
13.	Обособленное подразделение в пос. Таежный	663467, Красноярский край, Богучанский р-н, Таежный п, Промплощадка БоАЗ тер.
14.	Обособленное подразделение	Усть-Илимский район, п.Невон, а/я 2

	в Усть-Илимском районе	
15.	Обособленное подразделение в пос. Белогорск	652238, Кемеровская обл., Тисульский р-н, пгт Белогорск, промплощадка КШНР
16.	Обособленное подразделение в пос. Тайшете	665040, Иркутская обл., Тайшетский р-н, Старо-Акульшетское МО, тер. Тайшетской Анодной фабрики, 1.

**Регистрация Общества:**

Свидетельство о государственной регистрации серия 24 № 002249286 от 07.10.05г выдано Инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам по городу. Запись в Едином реестре юридических лиц № 1052465118200.

**Решения Общества по финансово-хозяйственным вопросам и подавляющая часть его операций контролируется Объединенной Компанией «РУСАЛ».**

ООО «РУСАЛ Медицинский центр» на 100% косвенно принадлежит Международной компании публичному акционерному обществу «Объединённая Компания «РУСАЛ» (далее – Компания).

Исходя из публично доступной и иной, имеющейся в распоряжении Компании информации, по состоянию на 31 декабря 2020 года и дату утверждения данной бухгалтерской отчетности Олег Владимирович Дерипаска является физическим лицом, которое косвенно имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале Компании. Физическое лицо, которое имеет возможность контролировать действия Компании, отсутствует.

**Уставный капитал Общества,**

Уставный капитал Общества на 31.12.2020 равен 134 582 рублей

№	Участник/Участники Общества	Размер долей (%)		Номинальная стоимость долей на 31.12.2020 (тыс. руб.)
		на 31.12.2020	на 31.12.2019	
1	АО «РУСАЛ Ачинский Глиноземный комбинат»	13,56%	13,56%	18 248
2	АО «РУСАЛ Братский Аллюминиевый Завод»	13,98%	13,98%	18 815
3	АО «РУСАЛ Красноярский Аллюминиевый Завод»	15,69%	15,69%	21 111
4	АО «РУСАЛ Новокузнецкий Аллюминиевый Завод»	12,96%	12,96%	17 451
5	АО «РУСАЛ Саяногорский Аллюминиевый Завод»	13,18%	13,18%	17 734
6	АО "Сибирско-Уральская Аллюминиевая компания"	25,65%	25,65%	34 524
7	АО "Севуралбокситруда"	4,98%	4,98%	6 699
	ВСЕГО:	100 %	100 %	134 582

Уставный капитал Общества на 31.12.2019 составлял 134 582 рублей.

**Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:**

- в 2020 году – 522 человек
- в 2019 году – 526 человек.

**Основные виды деятельности Общества в 2020 году:**

- Организация и оказание медицинских услуг;
- Оказание медицинской, лечебной помощи.

Общество имеет соответствующие лицензии по видам хозяйственной деятельности, на осуществление которых на территории Российской Федерации требуется получение лицензий в соответствии с Федеральным законом от 4 мая 2011 года, № 99 ФЗ «О лицензировании отдельных видов деятельности».

**Генеральный директор Общества** - Савельев Валерий Васильевич, действующий на основании Устава

Главный бухгалтер Общества - ведение бухгалтерского учета осуществляет специализированная организация ООО «РУСАЛ-Центр учета» по договору №98-БУ-2010-РМЦ от 01.11.2010г.

## 2 Применяемые способы ведения бухгалтерского учета и существенные статьи бухгалтерской отчетности

### 2.1 Основы формирования данных отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества за 2020 год (далее – Отчетность) включает следующие формы и текстовые пояснения:

- бухгалтерский баланс по состоянию на 31.12.2020 (далее Форма 1);
- отчет о финансовых результатах за 2020 год (далее Форма 2);
- отчет об изменениях капитала за 2020 год (далее Форма 3);
- отчет о движении денежных средств за 2020 год (далее Форма 4);
- пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2020 г. и отчету о прибылях и убытках за 2019 год (далее Пояснения) и Приложение № 1 к ним (далее Форма 5).

В формах 1 и 2 приведены ссылки на пояснения. Ссылка «Ф 8.5.4» означает «форма и ее номер, номер раздела». Ссылка «пз.2.1» означает «Пояснения. Номер раздела и подраздела». Через знак «;» приводятся несколько ссылок.

Отчетность представлена в формате, утвержденном Приказом Минфина РФ от 02.07.10 № 66н. При этом, исходя из требования рациональности, данные в форме 5 приводятся с оборотами за текущий год или со сравнительными данными только за предыдущий год в случаях, когда подобные данные не приводились в форме 5 предыдущего года.

Отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2020 г., утвержденной приказом от 31.12.19 № ГД-19-П982, которая подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, других нормативных актов по бухгалтерскому учету.

Показатели отдельных активов, обязательств, доходов, расходов и хозяйственных операций приводятся в Отчетности и раскрываются обособленно в случае их существенности и если без знания о них заинтересованными пользователями невозможна оценка текущего финансового положения Общества или финансовых результатов его деятельности. К существенным относятся показатели, составляющие более 5 % от итога соответствующих отдельных показателей активов, обязательств, доходов и расходов.

Отчетность сформирована в соответствии с принципом непрерывности деятельности Общества.

### Операции в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств в валюту Российской Федерации – рубли, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету (ПБУ) 3/2006 «Учет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте». Операции, выраженные в иностранной валюте, учитываются в российских рублях. Пересчет стоимости активов и обязательств, выраженной в иностранной валюте, в российские рубли производится по курсу, установленному Центральным банком РФ для этой иностранной валюты по отношению к российскому рублю на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на дату составления бухгалтерской отчетности. В отчетах о финансовых результатах и о движении денежных средств указанные операции отражены по курсу на дату совершения операции.

Курсовые разницы относятся на счет прибылей и убытков в составе прочих доходов или расходов за период, когда они возникли.

Курс ЦБ РФ по состоянию на 31.12.20 составил 73,8757 рублей за 1 дол. США, 90,6824 рублей за 1 ЕВРО.  
Курс ЦБ РФ по состоянию на 31.12.19 составил 61,9057 рублей за 1 дол. США, 69,3406 рублей за 1 ЕВРО.

### Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями Методических указаний по

инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995г. № 49.

#### **Изменение учетной политики**

Решений об изменении учетной политики, оказавших существенное влияние на показатели отчетности 2020 года, не принималось. Также Общество не вносило существенных изменений в Учетную политику на 2021 г.

#### **2.2. Основные средства**

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету (ПБУ) 6/01 «Учет основных средств», утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.01. № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

Учет незавершенного строительства ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.98. № 34н, а также в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций (письмо Минфина России от 30.12.93 N 160), в части, не противоречащей более поздним нормативным правовым актам по бухгалтерскому учету.

#### **Порядок отнесения объектов к основным средствам**

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие аналогичные объекты, предназначенные для использования в качестве средств труда при производстве продукции, выполнении работ или оказании услуг, либо для управления Обществом в течение периода, превышающего 12 месяцев.

Фактически эксплуатируемые объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения и оформлены соответствующие первичные учетные документы по приемке-передаче, признаются основными средствами независимо от государственной регистрации или подачи документов на регистрацию и амортизируются в общеустановленном порядке.

Переоценка основных средств не производится.

#### **Амортизация объектов основных средств**

Амортизация начисляется с 1-ого числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию конкретных объектов основных средств. Амортизация начисляется линейным способом. По земельным участкам и объектам природопользования, по объектам, переведенным на консервацию на срок более трех месяцев, по приобретенным печатным изданиям, а также по жилищному фонду амортизация не начисляется.

Годовая сумма амортизационных отчислений определяется исходя из первоначальной или восстановительной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из установленного срока полезного использования.

Срок полезного использования приобретаемых основных средств определяется на основании классификации по амортизационным группам, установленной Постановлением Правительства РФ от 01.01.02 № 1 "О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы".

Информация о принятых сроках полезного использования объектов основных средств (по основным группам):

<b>Группа основных средств</b>	<b>Сроки полезного использования (число лет)</b>
Здания и сооружения	от 5 до 30 лет и более
Машины и оборудование	от года до 25 лет
Транспортные средства	от 2 до 20 лет
Компьютерная техника	от года до 7 лет
Прочие	от года до 30 лет и более

**Затраты по ремонту и обслуживанию основных средств**

Затраты по обслуживанию и текущему ремонту признаются как расходы в том периоде, когда они понесены. Политика Общества состоит в том, чтобы производить такой уровень ремонта и обслуживания, который необходим для обеспечения эксплуатации основных средств в пределах установленного срока полезного использования.

**Резерв под обесценение объектов основных средств и незавершенного строительства**

Общество создает резерв под обесценение основных средств.

С целью достоверного отражения имущественного состояния и финансовых результатов деятельности руководство Общества приняло решение о создании резерва под их обесценение в размере остаточной стоимости. Руководство Общества также полагает, что определенный в ПБУ 6/01 «Учет основных средств» порядок переоценки внеоборотных активов не учитывает снижения или отсутствия ожидаемых будущих экономических выгод, приносимых данными объектами.

Указанный резерв ежегодно проверяется на предмет необходимости его пересмотра в сторону увеличения или уменьшения. При изменении оценки способности объекта приносить экономические выгоды резерв корректируется.

Для целей формирования данных бухгалтерской отчетности за 2020 год такая проверка была произведена, и ее результаты были отражены соответствующим образом по состоянию на 31.12.20 года.

Для целей формирования данных бухгалтерской отчетности за 2019 год такая проверка была произведена, и ее результаты были отражены соответствующим образом по состоянию на 31.12.19 года.

Информация об остатках резервов на отчетные даты раскрыта в форме 5:

- раздел 8.2.1 на сумму **5 670** тыс. руб. по соответствующим графам накопленной амортизации в части основных средств;

**Иное использование основных средств**

Данные раздела 8.2.4 формы 5 приведены по первоначальной (восстановительной) стоимости.

**Прочие виды внеоборотных активов**

Авансы, перечисленные поставщикам/подрядчикам под незавершенные капитальные вложения, а также материалы, закупленные для строительства основных средств, отражаются в бухгалтерском балансе в составе прочих внеоборотных активов.

Виды активов	31.12.2020	31.12.2019
Авансы подрядчикам под незавершенные капитальные вложения	0	413

**2.3. Финансовые вложения**

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету (ПБУ) 19/02 «Учет финансовых вложений».

Стоимость финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость (кроме акций), на конец отчетного периода, а также при реализации и ином выбытии, определяется способом списания по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Разделение финансовых вложений на долгосрочные и краткосрочные производится исходя из срока их погашения по действующим на отчетную дату договорам. Реклассификация долгосрочных финансовых вложений в краткосрочные производится, когда срок погашения истекает в течение 365 дней после отчетной даты в соответствии с условиями соответствующих договоров. Финансовые вложения в акции/доли дочерних и зависимых обществ отражаются в составе долгосрочных финансовых вложений.

**2.4. Запасы**

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету (ПБУ) 05/01 «Учет материально-производственных запасов», утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.01 № 44н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н.

В составе статьи «Запасы» отражаются материально-производственные запасы (МПЗ), незавершенное производство, товары в пути, иные виды запасов.

МПЗ, используемые при производстве продукции, оказании услуг, выполнении работ, товары и готовая продукция отражены в бухгалтерском балансе по фактической себестоимости с учетом затрат по доставке материалов для производства и строительства, по доставке товаров до настоящего местонахождения, а также с учетом затрат по доведению МПЗ до состояния, пригодного к использованию.

Материалы и товары учитываются по учетным ценам (оптовые (фактурные) цены или планово-расчетные цены, плановая себестоимость заготовления материалов и др.). При этом разница между стоимостью материалов (товаров) по этим ценам и фактической себестоимостью приобретения (заготовления) отражается на счете 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

Для отражения сумм транспортно-заготовительных расходов и прочих аналогичных расходов (отклонений в стоимости материалов – в случае применения учетных цен), связанных с приобретением материалов и товаров, применяется счет 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей». Комиссионное вознаграждение по договору комиссии на поставку материалов и товаров также относится комитентом на счет 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

Общехозяйственные расходы не включаются в стоимость приобретаемых МПЗ за исключением случаев, когда они непосредственно связаны с их приобретением.

Готовая продукция (в том числе, находящаяся на конец отчетного периода на складе) и товары отгруженные оцениваются и отражаются в бухгалтерском балансе по фактической себестоимости.

Оценка МПЗ при их списании по направлениям расходования осуществляется по средней себестоимости. Применение способа средней оценки фактической себестоимости материалов, отпущенных в производство или списанных на иные цели, осуществляется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц.

Учет незавершенного производства ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.98. № 34н.

Незавершенное производство оценивается по фактической цеховой себестоимости, то есть, включая распределение общепроизводственных расходов. При этом в состав затрат незавершенного производства включаются:

- затраты на приобретение (изготовление) сырья, материалов, полуфабрикатов, израсходованных при производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг) и (или) образующих их основу либо являющихся необходимым компонентом при производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг); затраты на доставку и обработку давальческого сырья;
- затраты на приобретение комплектующих изделий и (или) полуфабрикатов, подвергающихся дополнительной обработке, израсходованных при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг);
- расходы на оплату труда основных производственных рабочих а также суммы страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, взносы по страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда;
- амортизационные отчисления по основным средствам, используемым при производстве товаров, работ, услуг;
- затраты на электроэнергию на технологические цели;
- общепроизводственные расходы;
- иные затраты.

## 2.5. Отчет о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств (форма 4) сформирован в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету (ПБУ) 23/2011 «Отчет о движении денежных средств». При этом руководством Общества приняты следующие правила формирования данных в форме 4:

- поступления и перечисления денежных средств раскрываются с учетом НДС исходя из требования рациональности;

- денежные потоки от получения и гашения кредитов и займов, отражаются в отчете о движении денежных средств развернуто исходя требования рациональности.

## 2.6. Заемные средства

Заемные средства отсутствуют.

## 2.7. Целевое финансирование

К средствам целевого финансирования относится имущество, полученное Обществом и использованное им по назначению, определенному федеральным законом.

Поступление и расходование средств целевого финансирования отражаются по счету 86 "Целевое финансирование".

Аналитический учет по целевому финансированию ведется по филиалам, в разрезе источников поступления средств (договоров), статей расходов.

Организация принимает бюджетные средства к бухгалтерскому учету при наличии следующих условий:

- имеется уверенность, что условия предоставления этих средств организацией будут выполнены. Подтверждением являются: заключенные организацией договоры, утвержденные тарифы использования средств и прочие документы;
- имеется уверенность, что указанные средства будут получены. Подтверждением являются: предъявленные реестры оказанных услуг, акты принятия счетов реестров и иные соответствующие документы.

Бюджетные средства, принятые к бухгалтерскому учету отражаются в бухгалтерском учете как возникновение целевого финансирования и задолженности по этим средствам.

Задолженность страховых компаний, фондов обязательного медицинского страхования фондов по медицинским услугам по целевому финансированию отражается на расчетах с прочими дебиторами и кредиторами.

По мере фактического получения средств соответствующие суммы уменьшают задолженность и увеличивают счета учета денежных средств.

Поступление денежных средств на расчетный счет погашает задолженность по расчетам с прочими дебиторами и кредиторами.

Бюджетные средства списываются со счета учета целевого финансирования как увеличение финансовых результатов организации, отражаются в прочих доходах.

Списание бюджетных средств со счета учета целевого финансирования производится на финансирование текущих расходов - в периоды признания расходов, на финансирование которых они предоставлены в пределах фактической сметы затрат, составленной в соответствии с утвержденными тарифами.

Расходы на производство по целевому финансированию отражаются на обособленных заказах на основании первичных документов по расходованию средств (актов на списание материалов, расчета заработной платы, расчета страховых взносов и т.д.).

Общепроизводственные расходы по целевому финансированию отражаются по местам возникновения затрат.

Общехозяйственные расходы по целевому финансированию отражаются по местам возникновения затрат.

Расходы на материально-производственные запасы списываются на расходы будущих периодов до момента составления фактической сметы. В конце отчетного месяца, в соответствии с утвержденными тарифами по фактической смете затрат расходы списываются с расходов будущих периодов на расходы на производство. Общепроизводственные расходы распределяются на заказы целевого финансирования пропорционально заработной плате производственных рабочих.

Управленческие расходы (Общехозяйственные расходы) распределяются на заказы целевого финансирования пропорционально заработной плате производственных рабочих.

## Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2020 год

Расходы на производство по целевому финансированию в конце отчетного месяца отражаются в прочих расходах.

Если в отчетном году возникают обстоятельства, в связи с которыми организация должна возвратить ресурсы (акты экспертиз, акты проверок целевого использования средств), признанные ранее в этом же году в качестве бюджетных средств, то в бухгалтерском учете производятся исправительные записи.

Прочие доходы по целевому финансированию идентичны прочим расходам.

В 2020 году Обществом было получено целевое финансирование по программе от ФОМС «Обязательного медицинского страхования»:

№ п/п	Вид	Остаток не израсходованных средств на 31.12.2019, тыс. руб.	Дебиторская задолженность на 31.12.2019г., тыс. руб.	Предъявлено, тыс. руб.	Не принятые по результатам экспертизы услуги, тыс. руб.	Предъявлено с учетом экспертизы, тыс. руб.	Израсходовано целевых средств, тыс. руб.	Остаток неизрасходованных средств на 31.12.2020г., тыс. руб.	Оплачено, тыс. руб.	Дебиторская задолженность на 31.12.2020г., тыс. руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	г.Красногурьянск	394	-	9 807	-	9 806	9 998	202	9 335	-
2	г.Кандалакша	144	87	383		437	270	311	524	-
3	г.Шелехов	1 661	280	6 134	-	5 610	5 997	1 274	3 909	1 981
4	г.Каменск-Уральский	727	-	5 613	-	5 610	6 126	211	4 978	-
5	г.Красноярск	709	3	5 909	-	5 788	5 926	571	6 540	4
6	г.Ачинск	85	3	6 530	-	6 526	6 560	51	6 935	-
7	г.Саяногорск	5 565	-	9 614	-	9 605	8 644	6 526	9 979	-
8	г.Волгоград	8	50	732	-	730	732	6	699	81
9	г.Братск	-	-	-		-		-	-	-
<b>Всего</b>		<b>9 293</b>	<b>- 422</b>	<b>44 720</b>	<b>- 990</b>	<b>44 111</b>	<b>44 253</b>	<b>9 151</b>	<b>42 900</b>	<b>2 066</b>

Целевые средства в 2020 году направлены на расходы:

Наименование	Целевое финансирование по программе от ФОМС «Обязательного медицинского страхования», тыс. руб.
Заработная плата	24519
Страховые взносы	7404
Материальные расходы	6386
Информационные услуги	274
Аренда	4645
Прочие услуги пром. характера	122
Амортизация ОС	770
Амортизация НМА	4
Прочее	129
<b>Итого</b>	<b>44 253</b>

**2.8. Текущий и отложенный налог на прибыль**

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету (ПБУ) 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.02. № 114н.

Для целей формирования отчетности под постоянными налоговыми разницами признаются доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) отчетного периода, но не учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль согласно главе 25 НК РФ как отчетного, так и последующих отчетных периодов.

При этом разницы, возникающие при оценке активов и обязательств для целей бухгалтерского и налогового учета, которые оказывают влияние на формирование прибыли для целей бухгалтерского учета в одном отчетном периоде, а налоговой базы по налогу на прибыль в другом отчетном периоде (вне зависимости от порядка классификации указанных разниц по типам доходов и расходов) подлежат признанию в качестве временных разниц.

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании данных первичных документов. Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в бухгалтерском балансе отражаются развернуто.

Согласно, пункта 1.1 статьи 284 НК РФ при расчете налога на прибыль за налоговый период 2020 года Обществом применена налоговая ставка 0%.

**2.9. Выручка от продажи и раскрытие информации по сегментам**

Учет доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету (ПБУ) 9/99 «Учет доходов организаций». Выручка от продажи в форме 2 отражается за минусом налога на добавленную стоимость, иных аналогичных обязательных платежей.

Основными видами деятельности Общества являются медицинские услуги. Существенную долю выручки – 99,97% от ее общего объема – составляет выручка, полученная от основных видов деятельности, в том числе:

Показатель	Выручка от продажи продукции работ, услуг основного вида деятельности	
	2020	2019
Российская Федерация (внутренний рынок)	718113	524176
Страны дальнего и ближнего зарубежья (экспорт)	0	0
Итого:	718113	524176

**2.10. Расходы по обычным видам деятельности**

Учет расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету (ПБУ) 10/99 «Учет расходов организаций».

Коммерческие и управленческие расходы признаются полностью в том отчетном периоде, в котором они были понесены, и относятся к расходам по обычным видам деятельности.

Прочие затраты в составе расходов по обычным видам деятельности (по элементам затрат), раскрытые в разделе 8.6. «Затраты на производство» формы 5, включают:

Наименование прочих расходов	2020	2019
Услуги по ремонту и содержанию оборудования	0	0
Электроэнергия	527	527
Услуги по транспортировке	6269	5 957
Налоги, относимые на себестоимость	13	13
Расходы по управлению	10778	8 950

## Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2020 год

Арендная плата	23414	17 245
Прочие затраты	112614	2 509
<b>Всего прочих затрат</b>	<b>153 615</b>	<b>35 201</b>

В разделе 8.6 формы 5 и в приведенной расшифровке отражены данные по всем затратам на производство, управление и продажи, признанным в бухгалтерском учете в отчетном периоде.

**2.11. Прочие доходы и расходы**

Прочие доходы и расходы, раскрытые по стр. 2340 и стр. 2350 формы 2, включают:

Статья доходов и расходов	2020		2019	
	Доход	Расход	Доход	Расход
1	2	3	4	5
Расходы, связанные с оплатой финансовых услуг и услуг кредитных организаций	-	(318)	-	(386)
Доходы/Расходы от реализации/покупки иностранной валюты	-	-	-	-
Доходы/Расходы от реализации основных средств, ТМЦ, ценных бумаг, имущественных прав	41	(41)	61	-
Восстановление/Создание резервов под снижение стоимости ОС, внеоборотных активов (свернуто)	-	-	-	(375)
Восстановление/Создание резерва по сомнительным долгам	327	-	-	-
Доходы/Расходы прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	62	(405)	2825	(167)
Доходы/Расходы (включая остаточную стоимость), связанные с выбытием, ликвидацией и прочим списанием активов (основных средств, ТМЦ, прочих внеоборотных активов)	-	-	-	(68)
Расходы, связанные с благотворительностью, спонсорством, социальной программой	-	(2445)	-	(896)
Поступление/расходование средств по целевому финансированию	44253	(44253)	60 215	(60 215)
Принятие к учету имущества, оказавшегося в излишке по результатам инвентаризации	-	-	196	-
Положительные/отрицательные курсовые разницы	1528	-	-	-
Штрафы, пени (к получению/к уплате)	-	-	23	-
Расходы, связанные с рассмотрением дел в судах, госпошлина	63	(69)	-	(27)
Прочие	305	(3202)	601	(2014)
<b>Всего прочих доходов/расходов</b>	<b>46579</b>	<b>(50733)</b>	<b>63 921</b>	<b>(64 148)</b>

**2.12. Прочие активы**

Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в составе прочих внеоборотных или прочих оборотных активов и списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся.

**2.13. Пояснения к иным существенным статьям**

Суммы авансов выданных по стр. 1230 и авансов полученных по стр. 1520 формы 1 включают сумму НДС.

**3 Операции и расчеты со связанными сторонами**

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету (ПБУ) 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08. № 48н.

Общество входит в Группу компаний РУСАЛ, в структуре которой в отношении Общества присутствуют следующие группы связанных сторон:

- Контролирующие общества;
- Общества, находящиеся под общим контролем.

Общество производит раскрытие информации о связанных сторонах по группам связанных сторон и по видам операций.

В соответствии с п. 10 и п. 11 ПБУ 11/2008 раскрываются сгруппировано аналогичные операции с группами связанных сторон, а именно:

- с дочерними обществами;
- с зависимыми обществами;
- с обществами, находящимися под общим контролем;
- с преобладающими (участвующими) обществами;
- с основным управленческим персоналом.

В соответствии с п. 10 ПБУ 11/2008 раскрываются сгруппировано аналогичные операции с группами связанных сторон, а именно:

- Реализация продукции, товаров, работ, услуг, включая продажи через внутригрупповых комиссионеров;
- Доходы от сдачи активов в аренду;
- Приобретение товаров, работ, услуг, включая продажи через внутригрупповых комиссионеров;
- Займы выданные, иные финансовые вложения;
- Займы полученные;
- Проценты по займам к получению;
- Проценты по займам к уплате;
- Вклады в уставные капиталы.

В 2020 году цены по операциям со связанными сторонами устанавливались на обычных коммерческих условиях. Информация об операциях представлена без учета/с учетом сумм налога на добавленную стоимость

Наименование	Дочерние Общества	Зависимые Общества	Общества, находящиеся под общим контролем
<b>2019 год</b>			
Реализация продукции, товаров, работ, услуг, включая продажи через внутригрупповых комиссионеров	-	-	282 021
Доходы от сдачи активов в аренду	-	-	-
Приобретение товаров, работ и услуг, включая закупки через внутригрупповых комиссионеров	-	-	25 775
Займы выданные, иные финансовые вложения	-	-	567 578
Займы полученные	-	-	
Проценты по займам к получению	-	-	310
Проценты по займам к уплате	-	-	-
Вклады в уставные капиталы	-	-	-
<b>2020 год</b>			

Реализация продукции, товаров, работ, услуг, включая продажи через внутригрупповых комиссионеров	-	-	640 838
Доходы от сдачи активов в аренду	-	-	-
Приобретение товаров, работ и услуг, включая закупки через внутригрупповых комиссионеров	-	-	11 750
Займы выданные, иные финансовые вложения	-	-	567 578
Займы полученные	-	-	-
Проценты по займам к получению	-	-	310
Проценты по займам к уплате	-	-	-
Вклады в уставные капиталы	-	-	-

В 2020 году 63 % выручки и 8 % закупок основных материалов (32 % выручки и 3 % закупок в 2019 г.) осуществлялось через общества, находящиеся под общим контролем, с использованием комиссионных договоров.

#### Аренда имущества

Наименование	Дочерние Общества	Зависимые Общества	Общества, находящиеся под общим контролем
На 31.12.2019 года	-	-	2 045
Имущество, полученное в аренду			
На 31.12.2020 года	-	-	542
Имущество, полученное в аренду			

#### Остатки по операциям со связанными сторонами

Наименование	Дочерние Общества	Зависимые Общества	Общества, находящиеся под общим контролем
На 31.12.2019 года			
Дебиторская задолженность	-	-	68 387
Кредиторская задолженность	-	-	5 130
Вклады в уставные капиталы	-	-	-
Займы выданные, иные финансовые вложения	-	-	458 248
Проценты по займам к получению	-	-	62
Займы полученные	-	-	-
Проценты по займам к уплате	-	-	-
На 31.12.2020 года			
Дебиторская задолженность	-	-	103 803
Кредиторская задолженность	-	-	5 703
Вклады в уставные капиталы	-	-	-
Займы выданные, иные финансовые вложения	-	-	567 578
Проценты по займам к получению	-	-	310
Займы полученные	-	-	-

Проценты по займам к уплате

--	--	--

Вознаграждение основному управленческому персоналу, включая заработную плату, премии и составляет 16 420,90 тыс. рублей, в том числе заработная плата и премии, отраженные в составе раздела 8.6 формы 5 строки «Расходы на оплату труда» составляют 16 418,58 тыс. руб. (11 738 тыс. руб. в 2019 г.). Суммы вознаграждения указаны без учета страховых взносов в Пенсионный Фонд, Фонд социального страхования, Фонды обязательного медицинского страхования.

#### 4 Оценочные обязательства, условные обязательства и активы

##### Социальные обязательства

Общество участвует в обязательных и добровольных местных социальных программах. Объектами местной инфраструктуры и результатами социальных программ могут, как правило, пользоваться все местные жители, а не только работники Общества. Общество решает вопрос передачи части объектов социальной сферы и связанных с социальной сферой программ местной администрации; однако в обозримом будущем Общество будет продолжать финансирование этих социальных программ.

Обществом создается резерв на оплату отпусков, исходя из величины накопленных будущих обязательств по выплате отпускных работникам. В течение 2020 года Обществом создавался резерв на оплату отпусков, остаток на 31.12.2020 в сумме 11 908 тыс. рублей.

##### Налоги и незавершенные судебные разбирательства

Налоговое законодательство Российской Федерации является предметом различных интерпретаций и постоянных изменений. В связи с этим, трактовка налогового законодательства в отношении хозяйственной деятельности Общества со стороны налоговых органов может не совпадать с трактовкой со стороны руководства Общества. Следствием этого является то, что налоговые органы могут усмотреть нарушения налогового законодательства при осуществлении тех или иных операций Обществом. Кроме того, представленные налоговые расчеты остаются открытыми для проверок со стороны налоговых органов в течение трех лет.

#### 5 Вступительные и сравнительные данные

За 2020 год не было корректировок данных в отчетности с данными за предыдущий год.

#### 6 Существенные события после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты нет.

#### 7 Анализ рисков, связанных с деятельностью Общества

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие. Система корпоративного управления Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

Факторы, которые могут повлиять на достижение стратегических целей, могут быть классифицированы следующим образом.

##### Отраслевые риски

Основные отраслевые риски Общества связаны с возможным ухудшением ситуации в медицинской отрасли в целом. Среди основных ключевых факторов, влияющих на изменение ситуации в худшую сторону, наиболее существенными являются следующие:

- негативное изменение тарифов в системе обязательного медицинского страхования
- рост цен на медикаменты

Общество предпринимает все необходимые действия для минимизации указанных рисков. Проводится постоянный анализ, мониторинг и прогнозирование динамики цен, реализуется политика в области трейдинга (заключение долгосрочных контрактов).

##### Финансовые риски

В процессе ведения хозяйственной деятельности Общество возникают следующие финансовые риски:

- неблагоприятное изменение валютных курсов;
- риск роста процентных ставок.

Российский рубль является функциональной валютой Общества. Общество подвержено валютным рискам в части операций, деноминированных в иностранных валютах, включая транзакционные риски, связанные с доходами и расходами по операциям, осуществляемым в иностранных валютах, а также риски признания отрицательных курсовых разниц по активам и обязательствам, выраженным в иностранных валютах.

Продолжающийся конфликт на Украине и связанные с ним события дают основания оценивать риск ведения бизнеса в Российской Федерации на уровне прошлого года. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки, Японии, Канады, Австралии и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации в течение последних лет, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, а также существенному снижению доступности источников долгового финансирования. В частности, некоторые российские компании могут испытывать сложности при получении доступа к международному фондовому рынку и рынку заемного капитала, что может привести к усилению их зависимости от российских государственных банков. Оценить последствия введенных санкций и угрозы введения новых санкций в будущем в долгосрочной перспективе представляется затруднительным.

Вследствие ухудшения конъюнктуры денежных рынков, Общество подвержено рискам неблагоприятного изменения процентных ставок по кредитным обязательствам с плавающей процентной ставкой.

Обществом ведется мониторинг влияния неблагоприятных изменений валютного курса и процентных ставок на результаты деятельности Общества.

#### **Правовые риски**

К числу правовых рисков, которые могут оказать влияние на деятельность Общества можно отнести риски, вызванные следующими факторами:

- изменение налогового законодательства;
- изменение законодательства о ценных бумагах и корпоративного законодательства;
- изменение правил таможенного контроля и пошлин, валютного регулирования;
- изменение правил по лицензированию и законодательства о недропользовании;
- возможное ужесточение требований законодательства в области охраны окружающей среды или изменение практики их применения;
- изменение судебной практики.

Для снижения указанных рисков Обществом осуществляется мониторинг тенденций региональной и общероссийской правоприменительной практики, анализ и оценка законодательных инициатив, а также оперативное реагирование на изменение законодательства.

#### **Налоговые риски**

Налоговое законодательство Российской Федерации является предметом различных интерпретаций и постоянных изменений. В связи с этим, трактовка налогового законодательства в отношении хозяйственной деятельности Общества со стороны налоговых органов может не совпадать с трактовкой со стороны руководства Общества. Следствием этого является то, что налоговые органы могут усмотреть нарушения налогового законодательства при осуществлении тех или иных операций Обществом. Кроме того, представленные налоговые расчеты остаются открытыми для проверок со стороны налоговых органов в течение трех лет.

С 1 января 2012 года вступило в силу новое законодательство о трансфертном ценообразовании, которое существенно поменяло правила по трансфертному ценообразованию, создавая дополнительную неопределенность в связи с практическим применением налогового законодательства в определенных случаях.

Данные правила трансфертного ценообразования предусматривают обязанность налогоплательщиков готовить документацию в отношении контролируемых сделок и определяют принципы и механизмы для начисления дополнительных налогов и процентов, если цены в контролируемых сделках отличаются от рыночных.

Правила трансфертного ценообразования применяются к сделкам в области внешней торговли между взаимозависимыми лицами, а также к сделкам в области внешней торговли между независимыми сторонами в случаях, установленных налоговым кодексом РФ (для целей контроля цен по таким операциям пороговое

значение не применяется). В дополнение, правила применяются к внутренним сделкам между взаимозависимыми лицами, если общая годовая сумма сделок между одними и теми же лицами превышает определенный уровень (1 млрд. руб., начиная с 2014 года).

Соответствие цен рыночному уровню также может быть предметом проверки с точки зрения концепции необоснованной налоговой выгоды.

Общество, исходя из своего понимания применимого российского налогового законодательства, официальных разъяснений и судебных решений, считает, что налоговые обязательства отражены в адекватной сумме. Тем не менее, трактовка этих положений налоговыми и судебными органами, отвечающих за разрешение налоговых споров, может быть иной и, в случае, если налоговые органы смогут доказать правомерность своей позиции, это может оказать значительное влияние на настоящую финансовую отчетность.

Отрицательный финансовый результат и отрицательные денежные потоки от текущих операций вызваны форс-мажорными обстоятельствами, а именно пандемией коронавирусной инфекции. В результате пандемии произошло уменьшение объемов услуг и как следствие сокращение выручки по основной деятельности ООО «Русал Медицинский центр»: приостановка оказания медицинских услуг согласно Распоряжению Правительства РФ от 21.03.2020 " 710-р, приостановка трудоустройства на период пандемии, возникновение дополнительных затрат в рамках реализации противовирусных мероприятий.

По обеспечению положительных денежных потоков и устранению убытка планируются следующие мероприятия: возобновление и рост объемов оказываемых медицинских услуг, повышение рентабельности продаж за счет увеличения стоимости услуг, оптимизация затрат.

**ДИНАМИКА ЧИСТОЙ ПРИБЫЛИ (УБЫТКОВ) И ДЕНЕЖНЫХ ПОТОКОВ ООО "РУСАЛ Медицинский Центр"**

Чистые активы по состоянию на			Чистая прибыль (убыток) за			Денежные потоки за		
31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018	2020 год	2019 год	2018 год	2020 год	2019 год	2018 год
614 118	633 971	568 136	(19 853)	65 835	68 261	(104 850)	46 509	65 213

Генеральный директор



В.В. Савельев

Дата: 15 марта 2021 года

Единица измерения: тыс. руб.

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

8.1.1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские

Наименование показателя	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		
<b>Нематериальные активы - всего</b>	за 20 <u>20</u> г.	5 023	( 4 655 )	-	( - )	-	( 257 )	-	-	5 023	( 4 912 )
Исключительные авторские права на программы ЭВМ, базы данных.		7	( 3 )	-	( - )	-	( 1 )	-	-	7	( 4 )
Исключительные права патентообладателя на изобретения, промышленные образцы, полезные модели.		-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
Права на товарные знаки и товарные марки		-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
Права на пользование программами		4 769	( 4 407 )	-	( - )	-	( 255 )	-	-	4 769	( 4 662 )
Прочие нематериальные активы		247	( 245 )	-	( - )	-	( 1 )	-	-	247	( 246 )
<b>Нематериальные активы - всего</b>	за 20 <u>19</u> г.	5 009	( 4 389 )	18	( 4 )	-	( 266 )	-	-	5 023	( 4 655 )
Исключительные авторские права на программы ЭВМ, базы данных.		7	( 1 )	-	( - )	-	( 1 )	-	-	7	( 2 )
Исключительные права патентообладателя на изобретения, промышленные образцы, полезные модели.		-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
Права на товарные знаки и товарные марки		-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
Права на пользование программами		4 755	( 4 143 )	18	( 4 )	( - )	( 264 )	-	-	4 769	( 4 407 )
Прочие нематериальные активы		247	( 245 )	-	( - )	-	( 1 )	-	-	247	( 246 )

### 8.1.2. Незавершенные вложения в создание и приобретение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве	
Незавершенные операции по приобретению, созданию и т.п. НМА - всего	за 20 20 г.	-	-	( - )	( - )	-
Приобретение НМА		-	-	( - )	( - )	-
		-	-	( - )	( - )	-
Незавершенные операции по приобретению, созданию и т.п. НМА - всего	за 20 19 г.	-	-	( - )	( - )	-
Приобретение НМА		-	-	( - )	( - )	-
		-	-	( - )	( - )	-

### 8.1.3. Нематериальные активы, с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
Всего	3 746	3 740	3 104
в том числе:	-	-	-
Исключительные авторские права на программы ЭВМ, базы данных.	-	-	-
Права на пользование программами	3 739	3 733	3 097
Исключительные права патентообладателя на изобретения, промышленные образцы, полезные модели.	-	-	-
Прочие нематериальные активы	7	7	7

### 8.1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанная на расходы		выбыло объектов		часть стоимости, списанная на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанная на расходы
					первоначальная стоимость	часть стоимости, списанная на расходы			
НИОКР - всего	за 20 20 г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
НИОКР - всего	за 20 19 г.	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )

## 8.1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	за 20 <u>20</u> г.	-	-	( - )	( - )	-
в том числе:	за 20 <u>20</u> г.	-	-	( - )	( - )	-
		-	-	( - )	( - )	-
		-	-	( - )	( - )	-
		-	-	( - )	( - )	-
		-	-	( - )	( - )	-
		-	-	( - )	( - )	-
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	за 20 <u>19</u> г.	-	-	( - )	( - )	-
в том числе:	за 20 <u>19</u> г.	-	-	( - )	( - )	-
		-	-	( - )	( - )	-
		-	-	( - )	( - )	-

## 8.2. Основные средства

## 8.2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		первоначальная	накопленная амортизация
					первоначальная	накопленная		первоначальная	накопленная		
<i>Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего</i>	за 20 <u>20</u> г.	231 160	( 179 620 )	41 103	( 14 302 )	12 994	( 19 936 )	-	-	257 961	( 186 562 )
Земельные участки и объекты природопользования		-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
Здания		-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
Сооружения (передаточные устройства)		-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
Сооружения прочие		-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
Машины и оборудование прочие		215 426	( 170 328 )	39 054	( 14 147 )	12 904	( 18 519 )	-	-	240 333	( 175 943 )
Транспортные средства		-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
Инструмент и сменное оборудование		154	( 147 )	-	( - )	-	( 4 )	-	-	154	( 151 )
Хозяйственный инвентарь сроком полезного использования более 12 месяцев		15 580	( 9 145 )	2 049	( 155 )	90	( 1 413 )	-	-	17 474	( 10 468 )
Прочие основные средства		-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
<i>Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего</i>	за 20 <u>19</u> г.	211 509	( 175 174 )	38 152	( 18 501 )	17 341	( 21 787 )	-	-	231 160	( 179 620 )
Земельные участки и объекты природопользования		-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
Здания		-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
Сооружения (передаточные устройства)		-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
Сооружения прочие		1 345	( 1 345 )	-	( 1 345 )	1 345	( - )	-	-	-	( - )
Машины и оборудование прочие		198 355	( 164 931 )	33 694	( 16 623 )	15 590	( 20 987 )	-	-	215 426	( 170 328 )
Транспортные средства		-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )
Инструмент и сменное оборудование		154	( 143 )	-	( - )	-	( 4 )	-	-	154	( 147 )
Хозяйственный инвентарь сроком полезного использования более 12 месяцев		11 655	( 8 755 )	4 458	( 533 )	406	( 796 )	-	-	15 580	( 9 145 )
Прочие основные средства		-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	-	( - )

### 8.2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период, в т.ч. оборудование переданное в монтаж	списано, в т.ч. оборудование переданное в монтаж	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 20 <u>20</u> г.	6 206	35 020	( - )	( 38 412 )	2 814
Земельные участки и объекты природопользования		-	-	( - )	( - )	-
Оборудование к установке		-	-	( - )	( - )	-
Приобретение нематериальных активов		-	-	( - )	( - )	-
Материалы (строка)		-	2 697	( - )	( - )	2 697
Приобретение отдельных объектов основных средств		5 995	32 206	( - )	( 38 084 )	117
Строительство объектов основных средств		211	117	( - )	( 328 )	-
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 20 <u>19</u> г.	-	38 573	( 48 )	( 32 319 )	6 206
Земельные участки и объекты природопользования		-	-	( - )	( - )	-
Оборудование к установке		-	-	( - )	( - )	-
Приобретение нематериальных активов		-	14	( - )	( 14 )	-
Материалы (строка)		-	48	( 48 )	( - )	-
Приобретение отдельных объектов основных средств		-	38 300	( - )	( 32 305 )	5 995
Строительство объектов основных средств		-	211	( - )	( - )	211

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

Наименование показателя	За 20 <u>20</u> г.	За 20 <u>19</u> г.
основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	-	-
в том числе:		
Здания	-	-
Сооружения (передаточные устройства)	-	-
Сооружения прочие	-	-
Машины и оборудование прочие	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	-	-
в том числе:		
Здания	-	-
Сооружения (передаточные устройства)	-	-
Сооружения прочие	-	-
Машины и оборудование прочие	-	-

**8.2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г.	На 31 декабря 20 <u>19</u> г.	На 31 декабря 20 <u>18</u> г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	25 048	30 262	27 723
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	17 474	16 741	16 750
Объекты, переданные в залог	-	-	-

### 8.3. Наличие финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 20 20 ____ г.		На 31 декабря 20 19 ____ г.		На 31 декабря 20 18 ____ г.	
	учтенная по условиям договора	величина резерва под обесценение	учтенная по условиям договора	величина резерва под обесценение	учтенная по условиям договора	величина резерва под обесценение
<b>Долгосрочная - всего, в том числе</b>	<b>4 565</b>	<b>( - )</b>	<b>-</b>	<b>( - )</b>	<b>-</b>	<b>( - )</b>
Инвестиции в дочерние и зависимые общества	-	( - )	-	( - )	-	( - )
Предоставленные займы	4 565	( - )	-	( - )	-	( - )
Прочее	-	( - )	-	( - )	-	( - )
<b>Краткосрочная - всего, в том числе</b>	<b>458 186</b>	<b>( - )</b>	<b>567 578</b>	<b>( - )</b>	<b>533 669</b>	<b>( - )</b>
Предоставленные займы	458 186	( - )	567 578	( - )	533 669	( - )
Прочее	-	( - )	-	( - )	-	( - )
<b>Итого</b>	<b>458 186</b>	<b>( - )</b>	<b>567 578</b>	<b>( - )</b>	<b>533 669</b>	<b>( - )</b>

### 8.4. Наличие запасов

Наименование показателя	На 31 декабря 20 20 ____ г.		На 31 декабря 20 19 ____ г.		На 31 декабря 20 18 ____ г.	
	учтенная по условиям договора	величина резерва под снижение стоимости	учтенная по условиям договора	величина резерва под снижение стоимости	учтенная по условиям договора	величина резерва под снижение стоимости
<b>Запасы - всего, в том числе</b>	<b>28 350</b>	<b>( - )</b>	<b>4 504</b>	<b>( - )</b>	<b>4 171</b>	<b>( - )</b>
Сырье, материалы	28 350	( - )	4 504	( - )	4 171	( - )
Затраты в незавершенном производстве	-	( - )	-	( - )	-	( - )
Готовая продукция	-	( - )	-	( - )	-	( - )
Товары	-	( - )	-	( - )	-	( - )
Товары отгруженные	-	( - )	-	( - )	-	( - )
Прочие запасы	-	( - )	-	( - )	-	( - )

### 8.5.1. Наличие дебиторской задолженности

Наименование показателя	На 31 декабря 20 20____ г.		На 31 декабря 20 19____ г.		На 31 декабря 20 18____ г.	
	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность, всего</b>	-	( - )	-	( - )	-	( - )
в том числе:						
Прочие дебиторы	-	( - )	-	( - )	-	( - )
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность, всего</b>	<b>114 758</b>	<b>( 386 )</b>	<b>47 682</b>	<b>( 712 )</b>	<b>38 234</b>	<b>( 680 )</b>
в том числе:						
Покупатели и заказчики	112 338	( 386 )	45 430	( 712 )	36 917	( 680 )
Авансы выданные	116	( - )	251	( - )	268	( - )
Прочие дебиторы	2 304	( - )	2 001	( - )	1 049	( - )
<b>Итого</b>	<b>114 758</b>	<b>( 386 )</b>	<b>47 682</b>	<b>( 712 )</b>	<b>38 234</b>	<b>( 680 )</b>

### 8.5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 20____ г.		На 31 декабря 20 19____ г.		На 31 декабря 20 18____ г.	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
<b>Всего</b>	<b>9 108</b>	<b>9 108</b>	<b>3 857</b>	<b>3 857</b>	<b>4 559</b>	<b>4 559</b>
в том числе:						
Покупатели и заказчики	9 104	9 104	3 565	3 565	4 366	4 366
Авансы выданные	4	4	104	104	175	175
Прочие дебиторы	-	-	188	188	18	18

### 8.5.3. Наличие кредиторской задолженности

Наименование показателя	На 31 декабря 20 20____ г.		На 31 декабря 20 19____ г.		На 31 декабря 20 18____ г.	
	учтенная по условиям договора		учтенная по условиям договора		учтенная по условиям договора	
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность, всего</b>	<b>58 531</b>		<b>40 648</b>		<b>42 862</b>	
в том числе:						
Поставщики и подрядчики	43 214		15 365		19 556	
Задолженность перед персоналом	65		11 660		11 355	
Задолженность по налогам и сборам	13 979		11 738		10 512	
Авансы полученные	34		115		42	
Прочие Кредиторы	1 239		1 770		1 387	

8.5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>20</u> г.	На 31 декабря 20 <u>19</u> г.	На 31 декабря 20 <u>18</u> г.
Всего	13 618	1 681	2 657
в том числе:	-	-	-
Поставщики и подрядчики	13 593	1 503	2 538
Авансы полученные	25	30	38
Прочие Кредиторы	-	148	81

### 8.6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 20 20 ____ г.	За 20 19 ____ г.
Материальные затраты	121 476	69 622
Расходы на оплату труда	359 663	268 429
Отчисления на социальные нужды	106 301	92 517
Амортизация	18 751	16 029
Прочие затраты	153 615	35 201
Итого по элементам	759 806	481 798
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	( - )	( - )
Итого расходы по обычным видам деятельности	759 806	481 798

### 8.7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на 01 января 2020 года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на 31 декабря 2020 года
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	8 064	51 537	( 47 693 )	( - )	11 908
<b>в том числе:</b>	-	-	( - )	( - )	-
Резерв на природоохранные мероприятия	-	-	( - )	( - )	-
на предстоящую оплату отпусков	8 064	51 537	( 47 693 )	( - )	11 908
резерв по аудиту	-	-	( - )	( - )	-

### 8.8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 20 ____ г.	На 31 декабря 20 19 ____ г.	На 31 декабря 20 18 ____ г.
<b>Полученные - всего, в том числе:</b>	-	-	-
Поручительство	-	-	-
<b>Выданные - всего, в том числе:</b>	-	-	-
Поручительство	-	-	-
Гарантия	-	-	-
Векселя	-	-	-
Залог	-	-	-

### 8.9. Государственная помощь

Наименование показателя	За 20 20 ____ г.	За 20 19 ____ г.
Получено бюджетных средств - всего	44 253	59 967
<b>в том числе:</b>		
на текущие расходы	44 253	59 967
на вложения во внеоборотные активы	-	-

Руководитель Савельев В.В.  
(подпись) (расшифровка подписи)

" 15 " марта 20 21 г.

