ПОЯСНЕНИЯ
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 г.
ООО «МЕДИ РУС»

Общая информация об организации

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «МЕДИ РУС» за 2020 год подготовленный по правилам составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Общество с ограниченной ответственностью «МЕДИ РУС» было образовано в декабре 2005 года. 23 декабря 2005 г. Общество было зарегистрировано в г. Москве за основным государственным регистрационным номером 1057749667975.

01 октября 2007 г. зарегистрированы изменения, вносимые в учредительные документы Общества, в связи с изменением юридического адреса (свидетельство о внесении записи в единый государственный реестр юридических лиц серия 77 № 008541396).
09 декабря 2014 г. зарегистрированы изменения, вносимые в учредительные документы Общества, в связи с увеличением Уставного капитала (ГРН 6147748656270 от 09.12.2014 г.)
24 апреля 2015 г. зарегистрированы изменения, вносимые в учредительные документы Общества, в связи с изменением сведений об участниках (ГРН 7157746929344 от 24.04.2015 г.)
04 декабря 2017 г. зарегистрированы изменения, вносимые в учредительные документы Общества, в связи с изменением юридического адреса (ГРН 6177749393948 от 04.12.2017 г.).
В соответствии с Решением № 62 от 11.09.2018 года единственного участника ООО «МЕДИ РУС» - «Меди Холдинг 1999 ГмбХ» - о реорганизации ООО «МЕДИ РУС» в форме присоединения к нему ООО «Селсман» и Решением № 22 от 11.09.2018 года единственного участника ООО «Селсман» - «ХХС Хьюмен ХэлсКэа ГмбХ» - о реорганизации ООО «Селсман» в форме присоединения к ООО «МЕДИ РУС» в 1 квартале 2019 года завершена процедура присоединения, в связи с чем 06 марта 2019 года внесены соответствующие изменения в Устав ООО «МЕДИ РУС».
В Единый государственный реестр юридических лиц 06 марта 2019 года внесена запись о реорганизации ООО МЕДИ РУС» в форме присоединения к нему другого юридического лица.

Местом нахождения Общества является: Россия, 121609, Москва, ул. Осенняя, д.4, корп.1, помещение П42.

Уставный капитал общества составляет 7 170 750 рублей.

Общество применяет общий режим налогообложения.

Общество ведет деятельность на территории Российской Федерации. Все активы Общества расположены на территории Российской Федерации.

Аудитором ООО «МЕДИ РУС» является Закрытое акционерное общество «Аудиторская фирма «ГРАН» ОГРН 1027739030494 адрес: 115598,г. Москва, ул. Загорьевкая, д.10, корп 4, цокольный этаж, пом.1, комн.1-1, офис 2, .Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) – ОРНЗ 11906110765

Участниками Общества являются:

Меди Холдинг 1999 ГмбХ» (Германия) – владеет номинальной стоимостью 7 070 750 рублей, что составляет 98.6054458 % Уставного капитала.
ХХС ХЬЮМЕН ХЭЛСКЭА ГМБХ" (Германия) - владеет номинальной стоимостью 100 000 рублей, что составляет 1.3945542 % Уставного капитала.

Бенифициарами Общества являются граждане Германии
- Вайермюллер Михаэль Вольфганг владеет 50 % акций
- Вайермюллер Штефан Герберт владеет 50 % акций

Органы управления Общества

Общее руководство деятельностью общества осуществляет Совет директоров.

Состав Совета директоров Общества, осуществляющий свои полномочия в период с 25.05.2016 по 24.05.2021 избран решением единственного участника Общества с ограниченной ответственностью Меди Холдинг 1999 ГмбХ Вайермюллера Штефана (решение № 55 от 25.05.2016 г.)

В состав Совета директоров Общества по состоянию на 31.12.2020 года входят:
Маркус Хольштайн
Кравцова Александра
Герхард Кольба

Вознаграждение членам Совета директоров Общества в 2020 году не выплачивались.
Краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу Общества за 2020 год составили 22 413 381,85 рублей. Долгосрочные вознаграждения не выплачивались.

Единоличный исполнительный орган Общества

В 2020 г. руководство текущей деятельностью Общества осуществлялось единоличным исполнительным органом – генеральным директором Общества Ларионовым Анатолием Анатольевичем, который избран Протоколом № 13 от «20» июня 2018 г. Собрания Совета Директоров ООО «МЕДИ РУС» и назначен приказом о вступлении в должность.
С Генеральным директором Ларионовым А.А. заключен Контракт от 22 июня 2018 г., регулирующий трудовые отношения с ООО «МЕДИ РУС». Содержание трудового договора с генеральным директором соответствует действующему законодательству.

Основные виды деятельности

Основными видами хозяйственной деятельности Общества являются оптовая и розничная торговля изделиями медицинского назначения. При реализации изделий медицинского назначения применяется ставка НДС в размере 10%. Осуществляются операции не облагаемые налогом на добавленную стоимость. ГСМ и подакцизные товары не реализуются.

Информация о численности персонала организации

Среднесписочная численность сотрудников Общества на 31 декабря 2020 года составила 298 человек.

Обособленные подразделения организации

Общество имеет 18 обособленных подразделений.
Обособленные подразделения не являются юридическим лицом, филиалом, представительством, не имеют самостоятельного баланса, не имеют расчетного счета и иных счетов в банке.
Руководителем обособленных подразделений является генеральный директор Общества.

Перечень обособленных подразделений приведен в таблице 1.

Таблица 1.

№ п/п	Наименование обособленного подразделения	Место нахождения обособленного подразделения	Дата создания и место регистрации обособленного подразделения	КПП обособленного подразделения
1	Обособленное подразделение ООО «Меди Рус» в Новосибирске	630030, Новосибирская обл., г. Новосибирск ул. Первомайская д. 198	24.02.2009 г. В МИФНС № 13 по г.Новосибирску	540945001
2	Обособленное подразделение ООО «Меди Рус» г. Санкт-Петербург	194295, г. Санкт-Петербург, Поэтический бульвар, д.2	23.11.2006 г. в Межрайонной ИФНС России № 17 по г. Санкт-Петербурге	780232001
3	Обособленное подразделение ООО «МЕДИ РУС» в Румянцево	142784, г. Москва Румянцево д., стр.1	01.07.2012 г. в Межрайонной ИФНС России № 51 по г. Москве	775132001
4	Обособленное подразделение ООО «Меди Рус» Склад на Бережковской набережной	121059, г. Москва, Бережковская наб., д.20, стр.64	30.10.2013 г. В ИФНС № 30 по г.Москве	773045001
5	Обособленное подразделение ООО «Меди Рус» на ул. Бутлерова	117342, г. Москва, ул. Бутлерова д.17	01.07.2015 г. В ИФНС № 28 по г. Москве	772845001
6	Обособленное подразделение ООО «Меди Рус» Салон Профсоюзная	117292,г. Москва, Профсоюзная ул, дом № 26/44	01.02.2019 г. В ИФНС № 28 по г.Москве	772845002
7	Обособленное подразделение ООО «Меди Рус» Салон Ясенево	117588,г. Москва, Новоясеневский пр-кт, дом № 7	01.02.2019 г. В ИФНС № 28 по г.Москве	772845003
8	Обособленное подразделение ООО «МЕДИ РУС» Салон Ленинский	119049, Москва г, Ленинский пр-кт, дом № 3	01.02.2019 г. В ИФНС № 06 по г.Москве	770645001
9	Обособленное подразделение ООО «Меди Рус» Салон Юго-Западная	119571, Москва г, Вернадского пр-кт, дом № 86А	01.02.2019 г. В ИФНС № 29 по г.Москве	772945002
10	Обособленное подразделение ООО «Меди Рус» Салон Сходненская	125480, Москва г, Яна Райниса б-р, дом № 2, корпус 1	01.02.2019 г. В ИФНС № 29 по г.Москве	773345001

11	Обособленное подразделение ООО «Меди Рус» Салон Сокольники	107014, Москва г, Сокольническая пл, дом № 9	01.02.2019 г. В ИФНС № 18 по г.Москве	771845001
12	Обособленное подразделение ООО «Меди Рус» Салон Молодежная	121552, Москва г, Ярцевская ул, дом № 25А	01.02.2019 г. В ИФНС № 31 по г.Москве	773145001
13	Обособленное подразделение ООО «МЕДИ РУС» Салон Москворечье	115522, Москва г, Каширское ш, дом № 26, помещение 178	01.02.2019 г. В ИФНС № 24 по г.Москве	772445001
14	Обособленное подразделение ООО «Меди Рус» Салон Проспект Мира	129110, Москва г, Мира пр-кт, дом № 55, строение 1	01.02.2019 г. В ИФНС № 02 по г.Москве	770245001
15	Обособленное подразделение ООО «Меди Рус» Салон Аэропорт	125167, Москва г, Ленинградский пр-кт, дом № 62, квартира 16	01.02.2019 г. В ИФНС № 14 по г.Москве	771445001
16	Обособленное подразделение ООО «МЕДИ РУС» Салон Перово	111397, Москва г, Владимирская 2-я ул, дом № 45	01.02.2019 г. В ИФНС № 20 по г.Москве	772045001
17	Обособленное подразделение ООО «Меди Рус» Салон Дмитрия Донского	117628, Москва г, Дмитрия Донского б-р, дом № 2, корпус 1	01.02.2019 г. В ИФНС № 27 по г.Москве	772745001
18	Обособленное подразделение ООО «Меди Рус» Салон Спортивная	119048, Москва г, Усачёва ул, дом № 29, корпус 1	01.02.2019 г. В ИФНС № 04 по г.Москве	770445001

Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Основа составления

Бухгалтерский отчет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. 402-ФЗ и Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденных приказами Министерства финансов Российской Федерации, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации, а также Учётной политикой для целей бухгалтерского учета, утвержденной приказом Общества от 30.12.2019 № 333

Порядок уплаты налогов и представления налоговых деклараций (расчетов) головной организацией и входящими в ее состав обособленными подразделениями определен учетной политикой для целей налогового учета, утвержденной приказом Общества № 333 от 30.12.2019 г.

Оценка активов и обязательств производится по фактическим затратам. Общество на отчетную дату не имеет акций, котирующихся на рынки ценных бумаг.

Изменения в учетную политику в течении 2020 года не вносились.
В 2020 году, корректировок и прочих изменений в учете, относящихся к предыдущим периодам не проводилось.
Существенные ошибки в предшествующих отчетных периодах, исправленных в отчетном периоде и корректировки вступительных остатков - отсутствуют (ПБУ 22/2010 п.15).

Инвентаризация имущества и обязательств
В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности Общество проводит инвентаризацию имущества и финансовых обязательств со следующей периодичностью (за исключением случаев, когда действующим законодательством предусмотрена обязательная инвентаризация):
- основных средств - с периодичностью не реже 1 раз в 3 года в течении 4-го квартала
- наличных денежных средств- с периодичностью 1 раз в квартал,
- прочих активов и обязательств - с периодичностью 1 раз в год в течение 4-го квартала отчетного года.

При проведении инвентаризации активов и обязательств Общество руководствуется правилами и принципами, изложенными в Методических указаниях по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина России от 13.06.1995 № 49 (далее по тексту – Методические указания по инвентаризации).
В целях осуществления текущего контроля в период между проведением ежегодных инвентаризаций по распоряжению Генерального директора Общества могут проводиться периодические инвентаризации отдельных видов имущества и обязательств.
Конкретные сроки проведения инвентаризаций, персональный состав членов инвентаризационной комиссии, виды имущества и финансовых обязательств, подлежащих периодическим инвентаризациям, а также иные вопросы, связанные с проведением инвентаризаций, определяются в Приказах Генерального директора Общества.
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.
Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств стоимостью не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу, отражаются в составе материально-производственных запасов, 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.
Нематериальные активы.
При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных, организация руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина России от 27.12.2007 № 153н. Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченной или начисленной при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях.
Материально-производственные запасы.
Учет сырья и материалов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет материально-производственных запасов" ПБУ 5/01, утвержденным Приказом Минфина России от 09.06.2001 N 44н, Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина России от 28.12.2001 N 119н.
Учет материально-производственных запасов производится по фактическим расходам на приобретение за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).
Отпуск материально-производственных запасов в производство и ином выбытии все группы материалов оцениваются по способу ФИФО (по себестоимости первых по времени приобретения

материалов) п. 78 Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов.
В качестве единицы бухгалтерского учета МПЗ используется номенклатурный номер. Учет материальных ценностей в организации ведется количественно-стоимостным методом и предполагает организацию на складах и в бухгалтерии одновременно учет по номенклатурным номерам ценностей не только по количеству, но и в денежном выражении.
Порядок признания выручки организации.
Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:
-организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
-сумма выручки может быть определена;
-имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод.
-право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
-расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.
Денежные средства и их эквиваленты.
В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные средства на расчетном, валютном, специальных счетах, кассе организации и переводы в пути.
Расходы будущих периодов
Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов».
Оценочные обязательства
Обществом в 2020 признаны в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:
- по оплате отпусков и страховых взносов;

Внеоборотные активы

Начисление амортизации объектов основных средств осуществляется
линейным способом.

Остаточная стоимость основных средств ООО «МЕДИ РУС» (в том числе основные средства переданные в аренду за плату контрагентам) на 31 декабря 2020 года составила 5 182 тыс. рублей, в том числе:

1. Капитальные вложения в арендованное имущество - 145 тыс. рублей
2. Машины и оборудование –1 868 тыс. рублей.
3. Офисное оборудование – 1 819тыс. рублей
4. Производственный и хозяйственный инвентарь –1 350 тыс. рублей
5. Транспортные средства – 0 тыс. рублей.

Основные средства в 2020 году	На начало периода тыс.руб	Поступило в тыс.руб.	Выбыло в тыс.руб.	На конец периода в тыс.руб.
Капитальные вложения в арендованное имущество	5 213			5 213
Машины и оборудование	5 785	761	0	6 546
Офисное оборудование	8 969	5 194	270	13 893
Транспортные средства	642			642
Производственный и хозяйственный инвентарь	11 160	0	4 401	6 759
Основных средств итого	**31 769**	**5 955**	**4 671**	**33 053**

Амортизация основных средств в 2020 году	На начало периода в тыс.руб.	Обороты за период в тыс.руб.		На конец периода в тыс.руб.
Капитальные вложения в арендованное имущество	4 763	305		5 068
Машины и оборудование	3 651	1 141	114	4 678
Офисное оборудование	7 487	4857	270	12 074
Транспортные средства	642			642
Производственный и хозяйственный инвентарь	9 109	710	4 410	5 409
Амортизация Основных средств	**25 652**	**7 013**	**4 794**	**27 871**

Остаточная стоимость основных средств ООО «МЕДИ РУС» (в том числе основные средства переданные в аренду за плату контрагентам) на 31 декабря 2019 года составила 6 117 тыс. рублей, в том числе:

1. Капитальные вложения в арендованное имущество - 450 тыс. рублей
2. Машины и оборудование –2 134 тыс. рублей.
3. Офисное оборудование – 1 482 тыс. рублей
4. Производственный и хозяйственный инвентарь –2 051 тыс. рублей
5. Транспортные средства – 0 тыс. рублей.

Основные средства в 2019 году	На начало периода тыс.руб	Поступило в тыс.руб.	Выбыло в тыс.руб.	На конец периода в тыс.руб.
Капитальные вложения в арендованное имущество		5 213		5 213
Машины и оборудование	5 145	697	57	5 785
Офисное оборудование	7 015	2 238	284	8 969
Транспортные средства	642			642
Производственный и хозяйственный инвентарь	3 281	9 176	1 297	11 160
Основных средств итого	**16 083**	**17 324**	**1 638**	**31 769**

Амортизация основных средств в 2019 году	На начало периода в тыс.руб.	Обороты за период в тыс.руб.		На конец периода в тыс.руб.
Капитальные вложения в арендованное имущество		4 763		4 763
Машины и оборудование	2102	1598	49	3 651
Офисное оборудование	6291	1480	284	7 487
Транспортные средства	642			642
Производственный и хозяйственный инвентарь	2810	7 172	873	9 109
Амортизация Основных средств	**11 845**	**15 013**	**1 206**	**25 652**

Из них остаточная стоимость основных средств числящихся на балансе ООО «МЕДИ РУС», переданных в аренду по состоянию
На 31 декабря 2020 года составила- 827 тыс. руб
На 31 декабря 2019 года составила - 1 319 тыс. руб.

В Обществе имеются полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе арендодателя по договору лизинга, учитываемые на забалансовых счетах по состоянию на 31 декабря 2020 г. – 7 109 тыс. руб.

Основные средства полученные по договорам лизинга в 2020 году	**На начало периода тыс.руб**	**Поступило тыс.руб**	**Выбыло тыс.руб**	**На конец периода тыс.руб**
Грузовой фургон Fiat Ducato VIN : ZFA250000J2G45937	1357		1357	
Легковой автомобильToyota Corolla VIN : NMTBB4JE80R239523	1083		1083	
Легковой автомобиль VOLKSWAGEN 7HC MULTIVAN (вин WV2ZZZ7HZKH154497)	6 040			6 040
Легковой автомобиль Volkswagen Polo (вин XW8ZZZ61ZLG023768)	1069			1069
Итого	**9549**		**2440**	**7109**

По состоянию на 31 декабря 2019 г. –9 549 тыс. руб..

Основные средства полученные по договорам лизинга в 2019 году	**На начало периода тыс.руб**	**Поступило тыс.руб**	**Выбыло тыс.руб**	**На конец периода тыс**
Грузовой -Фургон Fiat Ducato	1249		1249	
Легковой автомобиль Volkswagen Polo	607		607	
Грузовой фургон Fiat Ducato VIN : ZFA250000J2G45937	1357			1 357
Легковой автомобильToyota Corolla VIN : NMTBB4JE80R239523	1083			1 083
Легковой автомобиль VOLKSWAGEN 7HC MULTIVAN (вин WV2ZZZ7HZKH154497)		6040		6 040
Легковой автомобиль Volkswagen Polo (вин XW8ZZZ61ZLG023768)		1069		1 069
Итого	**4 296**	**7 109**	**1 856**	**9 549**

В 2020 году оплачено по договорам лизинга - 3 039 тыс. руб.
Остаток лизинговых платежей в соответствии с договорами лизинга:
на 2021 год составляет - 1036 тыс. руб.
Сведения об объектах основных средств, полученных в отчетном году по договорам аренды (кроме финансовой аренды (лизинга)), отражены в Таблице 2.

Таблица 2

Арендодатель	Местонахождение помещения	№ договора	Площадь арендуемого помещения (кв.м)	Оплата в 2020 г. (тыс.руб.)	Плата в месяц (тыс.руб.)	Срок действия договора аренды
1	2	3	4	5	6	7
ООО "Стройинвест" г. Москва	г. Москва, Киевское ш., 22-й км, домовладение 4. строение 1, этаж 6 (шестой), блок Б	46-Л/1 от 20.09.2019	180,0	720,00	120,00	01.10.2019 – 31.07.2020
		46-М/1 от 20.07.20 г.		720,00	120,00	01.08.2020 - 31.05.2021
	г. Москва, Киевское ш., 22-й км, домовладение 4. строение 1, этаж 6 (шестой), блок Б	1830-Л от 20.07.2019	37,8	100,80	25,20	01.08.2019 - 31.05.2020
	г. Москва, Киевское ш., 22-й км, домовладение 4. строение 1, этаж 9 (девятый), блок Б	1373-М от 20.03.2019	72,0	480,00	48,00	01.04.2019 - 31.01.2020
		1373-Н от 20.01.20 г.		432,00	48,00	01.02.2020 30.11.2020

ООО «ИНВЕСТКРЕДИТ»	г. Москва, Киевское ш., 22-й км, домовладение 4. строение 1, этаж 6 (шестой), блок Б	1373-Н от 20.01.20 г.	72,0	144,00	48,00	01.02.2020 - 30.11.2020
		1373-О от 20.11.20 г.		96,00	48,00	01.12.2020 - 30.09.2021
ООО "НТШ"	г. Новосибирск, ул. Первомайская, д. 198, пом.3,4,5	ТШ-046 от 01.09.2019г.	37,0	252,20	36,00	01.09.2019 - 31.07.2020
		ТШ-046 от 01.08.2020 г.		182,20	36,00	01.08.2020 - 30.06.2021
ООО "Легион" г. Санкт-Петербург	г.Санкт-Петербург, Поэтический бульвар, д.2, пом.948, 1003н1, 1003н4	53 от 01.11.2019 (доп.соглашение от 01.01.2020 г.)	312,6	2 557,20	188,30	01.11.2019 - 30.10.2020
		53 от 01.11.2020	240,9	417,40	130,70	01.11.2020- 30.10.2021
Товарищество собственников жилья ТСЖ "Кардиолог"	г.Москва, ул. Осенняя,д.4, копр.1 П42	10-19/20 от 01.09.2019г.	40,0	469,00	67,00	01.09.2019 - 31.07.2020
		10-20 /21 от 01.08.20 г.		335,00	67,00	01.08.2020 - 30.06.2021
ООО "Сервис-Пластик"	г. Москва, Бережковская наб., д. 20Е, стр. 64 (комн. 7(часть), 20-24, 37 (часть), 38,39.	СП-20/136 от 03.09.2019 г.	2502,1	23 230,70	1 937,00	01.10.2019 - неопределенный срок
ооо "Елазова Рент"	г.Москва, ул. Бутлерова, д.17, этаж 5	02/19 от 01.03.2019	583,9	912,30	912,30	01.03.2019 - 31.01.2020
		01-2020 от 01.02.2020	583,9	10 948,00	912,30	01.02.2020 - неопределенный срок
	г.Москва, ул. Бутлерова, д.17, этаж 8	03/19 от 01.03.2019	206,9	646,56	323,20	01.03.2019 31.01.2020
		02-2020 от 01.02.2020	566,6	10 623,00	885,30	01.02.2020 - неопределенный срок
		01/19 от 01.01.2019	359,7	686,00	646,60	01.02.2019- 31.01.2020
ООО «Килес»	г.Москва, Ленинградский пр-т, дом 62	1 от 26.02.2014г	82,9	7 474,00	763,00	26.02.2014 - 29.02.2024
ООО "Группа "ТОРРО"	г. Москва, ул. Бульвар Д. Донского, дом 2, корп.1	Б/Н от 01.05.16	85,0	7 064,00	588,00	пролонгация до 31.10.2021
ООО Внедренческий Центр "Стройинноваций»	г.Москва, ул. Ленинский пр-т, дом 3	01/10/19 от 01.10.2019	153,8	10 320,00	860,00	31.08.2020- 31.07.2021

ИП Разумовская О.М.	г.Москва, ул. Ярцевская, дом 25А,	0089/19/ИП/Раз/СА-НД от 01.12.2019	45,9	3 714,00	470,00	01.12.2019 - неопределенный срок
ООО «Гарант-Инвест Недвижимость»	г.Москва, Каширское ш, д.26,	МСК/72-2014Д от 20.02.2014	100,7	5 727,00	530,10	продлен доп.соглашением до 31.01.2023 г
ИП Юсупов Ю.Б.	Г.Москва, ул. 2-я Владимирская, дом 45, стр.1	1/01-Д 01.08.2016	119,4	6 239,10	500,00	01.08.2016 - 31.07.2021
ООО «Коктебель»	г. Москва, Проспект Мира, дом 55, стр.1	№Б/Н от 01.09.2020	86,0	1 400,00	350,00	01.09.2020 - 31.07.2021
		Б/Н от 19.12.17		2 200,00	450,00	продлен доп.соглашением до 30.08.2020 г
ООО «Азалия»	г.Москва, ул. Профсоюзная, дом 26/44	№ 46 от 02.03.2020	130,0	12 858,00	1290,00	02.03.2020 - 01.02.2021
		№44 от 02.04.2019		2 621,00	1 290,00	02.04.2019 - 02.03.2020
ИП Лосев Д.С. ИП Карлова О.С.	г.Москва, Сокольническая пл, дом 9, корп. 2	доп.соглашение № 1 от 03.10.2018 к договору Б/Н от 02.10.2015	151,7	11 396,00	1 050,00	03.10.2018 - 02.10.2021
ИП Айрапетян Г.Г.	г. Москва, ул. Усачева, дом 29, корп. 1	10/04 от 10.04.2017	72,0	7 461,00	701,9	10.04.2017 - 09.04.2022
ИП Миронов Е.Н. и Миронов А.П.	г. Москва, Бульвар Яна Райниса, дом 2, корп. 1	№18/07/14 от 18.07.14 (трехсторонний договор)	131,7	3 853	335	продлен доп.соглашением до 31.03.2022
		№18/07 от 18.07.14 (трехсторонний договор)		6 768	600	продлен доп.соглашением до 31.03.2022
ООО «Галерея Юго-Запад»	г. Москва, Проспект Вернадского, дом 86	ЮЗ-3-20-Д/2017 от 24.05.2017 ДС от 28.03.2020	71,7	7 389,00	448 + 25% от товарооборота	24.05.2017 - 28.05.2021
ООО "ДОМИНИОН 91"	г.Москва, Новоясеневский пр-т, д.7, пом. 153	1-24/ОД от 25.11.2016	87,8	5 571,20	466,0 + 15% от товарооборота	20.01.2017 - 19.01.2023

ООО «МЕДИ РУС» не имеет на балансе земельных участков.

Остаточная стоимость нематериальных активов ООО «МЕДИ РУС»
на 31 декабря 2020 г. 79 333 руб.
Остаточная стоимость нематериальных активов ООО «МЕДИ РУС»
на 31 декабря 2019 г. 0 руб.

НМА в 2020 году	**На начало периода, тыс.руб.**		**Обороты за период, тыс.руб.**		**На конец периода, тыс.руб.**	
Сайт www.medi-salon.ru (интернет магазин)		0		85 000		85 000
Итого		**0**		**85 000**		**85 000**

Амортизация НМА в 2020 году	На начало периода, тыс.руб.		Обороты за период, тыс.руб.		На конец периода, тыс.руб.	
Сайт www.medi-salon.ru (интернет магазин)		0		5666,6		5666,6
Итого		**0**		**5666,6**		**5666,6**

В Обществе имеются полученные по лицензионным договорам товарные знаки, учитываемые на забалансовых счетах по состоянию на 31 декабря 2020 года – 7 205 тыс.руб.

Нематериальный актив	**На начало периода, тыс.руб.**		**Обороты за период, тыс.руб.**		**На конец периода, тыс.руб.**	
Товарный знак "medi" 571910	550				550	
Товарный знак "MEDI" № 482759	228				228	
Товарный знак "MEDI" № 482758	228				228	
Товарный знак "MEDI" № 482760	228				228	
Товарный знак "medi expert"	335				335	
Товарный знак "меди эксперт"	335				335	
Лицензия на ПО для ЭВМ 1С-Битрикс24 на 12 месяцев	237			237		
Программа для ЭВМ 1С-Битрикс Управление Сайтом 12 мес.	12			12		
B2B портал (закрытый личный кабинет клиента)	1734				1734	
Права на программы для ЭВМ Endpoint Security для бизнеса	123			123		
CRM Битрикс 24	2121				2121	
Лицензия VMware vSphere 6 Essentials Plus Kit for 3 hosts (Max 2 processors per host)	293				293	

Неисключительное пользование программного обеспечения InfoScan v.3.0			280		280	
Права на программу для ЭВМ AddOn Channel			26		26	
Права на программу для ЭВМ TeamViewer Corporate годовая лицензия, продление			80		80	
Права на программу для ЭВМ Поддержка мобильных устройств для лицензии TeamViewer годовая лицензия			30		30	
ПО Basic Support Coverage VMware vSphere 6 Essentials Plus Kit for 3 hosts (Max 2 processors per ho			74		74	
Права на ПО для ЭВМ Kaspersky Endpoint Security для бизнеса – Стандартный Russian Edition.150-249 Nod			138		138	
Права на программы для ЭВМ Exchange Server Standard Single SA OLV NL 1Y AqY Additional Product (312-			12		12	
Права на программы для ЭВМ Exchange Standard CAL Single SA OLV NL 1Y AqY1 Additional Product Device			6		6	
Права на программы для ЭВМ Windows Server CAL Single SA OLV NL 1Y AqY1 Additional Product Device CAL			3		3	
Права на программы для ЭВМ WinSvrSTDCore Single SA OLV 16License NL 1Y AqY1 Additional Product CoreL			15		15	
Лицензия на программу для ЭВМ (Коммуникационная платформа "Oktell")			112		112	
1С: Предприятие 8. Клиенсткая лицензия на 50 раб мест -2019	225				225	
1С: Предприятие 8. Лицензия на сервер 86-64	87				87	
Лицензия на ПО для ЭВМ 1С Битрикс-24 Корпоративный портал(12месяцев)2021			66		66	
Итого	**6735**		**840**	**371**	**7205**	

Материально-производственные запасы

Себестоимость проданных товаров оценивается по фактической себестоимости. Материалы, топливо, запасные части и прочие материальные ресурсы в бухгалтерском учете отражаются в оценке по фактической себестоимости (без возмещаемых налогов). При выбытии и отпуске в производство материально-производственные запасы оцениваются по методу ФИФО. Коммерческие (за исключением транспортных) и управленческие расходы списываются на затраты Общества по мере возникновения.

Товары, приобретенные для последующей реализации, отражаются в учете по покупной стоимости, включая затраты по доставке товаров до склада, таможенные пошлины и прочее.

В ходе инвентаризации материально-производственных запасов проведена проверка запасов на обесценение стоимости. В результате установлено соответствие учетных цен материально-производственных запасов их рыночной стоимости. В связи с чем резерв под обесценение материально- производственных запасов не создавался.

Детализированные данные по остаткам и движению материально-производственных запасов в 2020 году в разрезе групп, представлены в Таблице 3.

Таблица 3

Вид материально-производственных запасов	На начало периода тыс.руб.	Обороты за период		На конец периода тыс.руб.
		Поступило тыс.руб.	Выбыло тыс.руб.	
Сырье и материалы	34 902	35 388	23 758	46 532
Товар	336 786	1 968 686	1 920 865	384 607
Товары переданные на комиссию	46 391	254 585	230 130	70 845
Итого материально производственных запасов в 2020 году	**418 079**	**2 258 659**	**2 174 753**	**501 984**

Детализированные данные по остаткам и движению материально-производственных запасов в 2019 году в разрезе групп, представлены в Таблице 4.

Таблица 4

Вид материально-производственных запасов	На начало периода тыс.руб.	Обороты за период		На конец периода тыс.руб.
		Поступило тыс.руб.	Выбыло тыс.руб.	
Сырье и материалы	31 057	39 135	35 290	34 902
Товар	237 056	2 191 094	2 091 364	336 786
Товары переданные на комиссию	60 299	222 273	236 180	46 391
Итого материально производственных запасов в 2019 году	**328 412**	**2 452 502**	**2 362 834**	**418 079**

Денежные средства

Данные о наличии и движении денежных средств в иностранной валюте при составлении Отчета о движении денежных средств пересчитываются по курсу Центрального банка Российской Федерации на дату составления бухгалтерской отчетности.

В Форме 4 «Отчет о движении денежных средств» денежные потоки, отражающие поступление денежных средств от покупателей и заказчиков и уплату поставщикам и подрядчикам, указаны в Отчете о движении денежных средств развернуто с учетом сумм НДС. В связи с тем, что в соответствии с пп. "б" п. 16 ПБУ 23/2011 денежные потоки в виде поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам в Отчете следует показывать без косвенных налогов (НДС и акцизов) информируем о том, что сумма поступившего от покупателей и заказчиков НДС в 2020 г. составила 150 608 тыс. руб., НДС уплаченного при расчетах с поставщиками составила сумму 82 685 тыс.руб.
Сумма уплаченного в бюджет налога на добавленную стоимость составила - 54 644 тыс. руб,

Активы, обязательства и операции в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранной валюте, применялся курс соответствующей валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражены в отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса составившего 79.4605 руб. за 1 евро по состоянию на 31 декабря 2018 г.,69.3406 руб. за 1 евро, по состоянию на 31 декабря 2019 г., 90.6824 руб. за 1 евро по состоянию на 31 декабря 2020 г.,

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

Долгосрочные финансовые вложения

Долгосрочных финансовых вложений в 2020 г.Общество не осуществляло.

Дебиторская задолженность

В отчетности дебиторская и кредиторская задолженность отнесены к краткосрочным, если срок их погашения, согласно условиям заключенных договоров, не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

Детализированные данные по остаткам и движению дебиторской задолженности представлены в Таблице 5.

Таблица 5

Дебиторская задолженность	2020 в тыс.руб	2019 в тыс.руб	2018 в тыс.руб.
Итого	**159 162**	**130 993**	**259 987**
Поставщики и подрядчики	36 360	26 428	6 108
Покупатели и заказчики	67 034	67 997	137 278
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	2 765	2 323	1 402
Подотчетные лица	51	18	15
Расчеты с персоналом по прочим операциям	2	2	8
Прочие дебиторы и кредиторы	47 711	29 163	108 417
Расчеты по платежам в бюджет	5 239	5 062	6 759

Сведения об основных дебиторах, представлены в Таблице 6, Таблице 7

Таблица 6

Контрагент	Сумма дебиторской задолженности в тыс. руб.
ООО «ЛАЙТ СТЕП»	12 270
ООО «Ортикс»	7 943
ИП Кирилова Елена Александровна	7 430
ИП Ирошников Всеволод Ростиславич	5 459
ООО «Медика»	3 861
ИП Маркова-Дорей Ю.В.	3 711
ИП Ходак Анастасия Дмитриевна	2 898
ООО «Торговый Дом Аскона»	1 649
ИП Черныш Татьяна Валентиновна	1 451
ООО «ОРТО Спектр»	1 404
ООО "Нагорная"	1 334
ООО "Крон"	1 271
ИП Татулян Алла Витальевна	1 253
АО "Европейский Медицинский Центр"	1 206
ИП Курганский Олег Владимирович	1 184
ИП Красавин Дмитрий Сергеевич	1 021

Таблица 7

Комиссионер	Сумма дебиторской задолженности в тыс. руб.
ИП Панфилова Екатерина Ивановна	6 583
ИП Ключник Диана Сергеевна	6 154
ООО «ЛАЙТ СТЕП»	3 216
ИП Семенов Александр Владиславович	2 390
ИП Федорцива Екатерина Владимировна	2 145
ИП Твердохлебов Игорь Александрович	1 849
ИП Стройкова Валентина Евгеньевна	1 544
ИП Лан Александр Анатольевич	1 279
ИП Савельев Алексей Васильевич	1 029

Кредиторская задолженность

По строке «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражены расчеты с кредиторами на суммы 886 224 тыс.руб., 500 151 тыс. рублей 446 511 тыс. на 31 декабря 2020 г., 31 декабря 2019 г. и 31 декабря 2018 г соответственно.

Детализированные данные по остаткам и движению кредиторской задолженности представлены в Таблице 9.

Таблица 9

Период	2020 в тыс.руб.	2019 в тыс.руб.	2018 в тыс.руб.
Кредиторская задолженность	**886 224**	**500 151**	**446 511**
Поставщики и подрядчики	821 981	442 661	416 224
Расчеты по налогам и сборам	21 560	19 448	10 574
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	8 384	7 551	4 143
Прочие дебиторы и кредиторы	10 627	9 105	2 932
Расчеты с персоналом по оплате труда	23 627	21 386	12 638

Сведения об основных кредиторах, представлены в Таблице 10.

Таблица 10

Контрагент	Сумма кредиторской задолженности тыс.руб.
МЕДИ БАЙРОТ	817 118
ООО "РехаТрейд"	1 989
ООО «ТОРГЛИД»	1 636

Признание доходов (выручки)
Выручка от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.
В 2020 году Обществом были получены следующие доходы:
Доходы от продажи покупных товаров 1 658 215 тыс. руб.

Затраты на производство
Детализированные данные о размере совершенных затрат в 2020, 2019 году представлены в Таблице 11.

Таблица 11

Наименование показателя	за 2020 г.тыс. руб	за 2019 г.тыс. руб
Материальные затраты	580 809	739 445
Расходы на оплату труда	338 880	344 258
Отчисления на социальные нужды	92 979	91 282
Амортизация	8 230	2 397
Прочие затраты	550 866	574 460
Итого расходы по обычным видам деятельности	**1 571 764**	**1 751 842**

Прочие доходы и расходы

В 2020 году были получены следующие виды прочих доходов и осуществлены прочие расходы:

Вид дохода/расхода	Прочие расходы тыс.руб.	Прочие доходы тыс.руб.
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	-	-
Доходы по активам переданным в пользование	-	6 766
Курсовые разницы	253 078	95 711
Расходы на услуги банков	10 165	-
Расходы, связанные с отчислениями в оценочные резервы	13 466	-
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	17	-
Прочее	28 952	32 116
Итого	**305 678**	**134 593**

В 2019 году были получены следующие виды доходов и осуществлены прочие расходы:

Вид дохода/расхода	Прочие расходы тыс.руб.	Прочие доходы тыс.руб.
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	-	-
Доходы по активам переданным в пользование	-	6 396
Курсовые разницы	22 334	80 079
Расходы на услуги банков	10 715	-
Расходы, связанные с отчислениями в оценочные резервы	13 501	-
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	2	-
Прочее	33 757	36 010
Итого	**80 309**	**122 485**

Краткосрочные финансовые вложения

Займы организациям в отчетном периоде не предоставлялись. В 2020 году Общество получало проценты от краткосрочного размещения денежных средств на депозитном счете банка.

Капитал и резервы

В 2020 году величина Уставного капитала Общества не менялась

	на 31.12.2018	на 31.12.2019	на 31.12.2020
Уставный капитал (тыс. рублей)	**7 071**	**7 171**	**7 171**

Дивиденды в 2020 году не выплачивались.

Кредиты и займы

Заемное обязательство по договору о новации от 15.12.2014 г. на 31.12.2020 г. составляет 90 999 тыс. руб. Проценты к уплате за пользование займом по договору о новации от 15.12.2014 г. на 31.12.2020 г. составляют 482 тыс. рублей.
Заемное обязательство по договору № 4914 от 01.04.2020 г. на 31.12.2020 г. составляет 54 150 тыс. руб. Проценты к уплате за пользование займом на 31.12.2020 г. составляют 292 тыс. рублей.

Налогообложение
Для целей начисления всех налогов 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).

Сведения о постоянных и отложенных налоговых обязательствах, отложенных налоговых активах, повлекшие корректирование условного расхода за 2020 год отражены в Таблице 12.

аблица 12

№ п/п	Наименование показателя	Сальдо на 01.01.2020	Отчетный период		Сальдо на 31.12.2020
			начислено	погашено	
1.	Общая сумма доходов за отчетный период	X	1 793 247	X	X
2.	Общая сумма расходов за отчетный период	X	1 980 456	X	X
3.	Условный расход по налогу на прибыль	X	-	X	X
4.	Постоянные налоговые разницы повлекшие к образованию **ПНО**		1 486		
5.	Временные вычитаемые разницы повлекшие образоване **ОНА**(включая сальдо ООО «Селсман» на дату присоединения)	64 326	77 785	41832	100 279
6.	Временные налогооблагаемые разницы повлекшие образование **ОНО**	509	401	335	443
7.	Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)		-		

Оценочные обязательства

Оценочные обязательства в 2020 году отражены в строке 1540 баланса. Формирование оценочного обязательства на предстоящую оплату отпусков и страховых взносов в 2020 году представлено в Таблице 13.

Таблица 13

Оценочного обязательства	На начало 2020 г. тыс.руб.	Использовано тыс.руб.	Создано тыс.руб.	На конец 2020 г. тыс.руб.
Резерв на предстоящую оплату отпусков и страховых взносов	31 244	28 733	33 516	36 028

Дочерние и зависимые общества

Дочерних и зависимых Обществ нет.

Сведения о связанных сторонах

1. «Меди Холдинг 1999 ГмбХ» (Германия) – владеет номинальной стоимостью 7 070 750 рублей, что составляет 98.6054458 % Уставного капитала
2. Генеральный директор Ларионов Анатолий Анатольевич.

Чистые активы

Стоимость чистых активов Общества составила 50 704 тыс.руб., 3 354 тыс. руб. и -138 689 соответственно на 31 декабря 2018 г., 31 декабря 2019 г. и 31 декабря 2020 г., соответственно.

События, произошедшие после отчетной даты

Событий, произошедших после отчетной даты, которые могли бы повлиять на показатели отраженные в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год не было.

Информация о прекращаемой деятельности

ООО «МЕДИ РУС» будет продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем. У Общества нет намерения и необходимости ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут выполняться в установленном порядке.

Генеральный директор **Ларионов А.А.**

Главный бухгалтер **Скоробогатова М.А.**

«_____»_____202__ г.