

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ООО «ХАВЕН»
ЗА 2020 ГОД

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «ХАВЕН» ОГРН 1027700442494, зарегистрировано 02.10.2000 в ГУ Московская регистрационная палата рег.номер 001.458.196

В ЕГРЮЛ внесен 19.11.2002 г. свидетельство серия 77 №007188393 выдано МИ МНС России №39 по г. Москве

Организационно-правовая форма – Общество с ограниченной ответственностью – ОКОПФ 12300.

Форма собственности ООО «ХАВЕН» - частная – ОКФС 23

Место нахождения (юридический адрес) ООО «ХАВЕН» - 121374 г.Москва, шоссе Можайское, дом 2, эт. 1/пом. XIIIА /ком. 1

Основными видами деятельности ООО «ХАВЕН» являются Общая врачебная практика ОКВЭД 2 86.21

К обычным видам деятельности относятся: медицинские услуги, другие услуги по охране здоровья, розничная торговля косметическими средствами, услуги общепита, сдача в аренду помещений.

Бухгалтерская отчетность ООО «ХАВЕН» включает показатели деятельности всех филиалов, представительств и иных подразделений (включая выделенные на отдельные балансы), а именно:

Обособленные подразделения, выделенные на отдельный баланс:

Клинический госпиталь «Лапино», расположено по адресу: 143081, Московская область, Одинцовский район, д.Лапино, дом 111.

Поликлиника Клинического Госпиталя «Лапино» в г. Одинцово, расположено по адресу: 143002, Московская область, Одинцовский район, г. Одинцово, ул. Неделина, д.15, пом.Х.

Поликлиника КГ Лапино на Новой Риге (зарегистрирована 19.12.2019 г.), расположена по адресу: 143581, Московская обл., Истра г, Новинки, дом № 115, 8, 40

Филиал ООО «ХАВЕН» - город Воронеж (зарегистрирован 03.02.2017 г.), расположен по адресу: 394018, Воронежская обл., Воронеж г, Средне-Московская ул., дом № 1Д, помещение IV

Филиал ООО «ХАВЕН» - город Санкт-Петербург (зарегистрирован 23.03.2017 г.), расположен по адресу: 119106, Санкт-Петербург г, Средний В.О. пр-кт, дом № 88, помещение 4-Н

Филиал ООО «ХАВЕН» - город Тула (зарегистрирован 06.10.2017 г.) расположен по адресу: 300041, Тульская обл., Тула г, Пушкинская ул., дом № 58, корпус а, оф.201.

Филиал ООО «ХАВЕН» - город Волгоград (зарегистрирован 06.10.2017 г.) расположен по адресу: 400087, Волгоградская обл., Волгоград г, им Рокоссовского ул., дом № 62, оф.71.

Среднесписочная численность работающих в ООО «ХАВЕН» на 01.01.2021 г. составила 1 191 чел., (на 01.01.2020 – 944 человека).

Исполнительный орган ООО «ХАВЕН» - директор. С 14.06.2016 г. по 04.03.2021 г. Лях Вадим Анатольевич. С 05.03.2021 Решением единственного участника Общества с ограниченной ответственностью «ХАВЕН» № 93 от 03.03.2021 г. директором назначен Коноплев Борис Анатольевич сроком на 3 (Три) года.

Официальные курсы иностранных валют, установленные ЦБ РФ на 31.12.2020 г.:

1 USD = 73,8757 руб.

1 EUR= 90,6824 руб.

На 31.12.2019:

1 USD = 61,9057 руб.

1 EUR= 69,3406 руб.

Основной фактор, повлиявший на финансовое положение ООО «ХАВЕН»: Рост выручки на 51 %. Прибыль за 2020 год составляет 2 186 397 тыс. руб. Строительство второго корпуса Клинического Госпиталя «Лапино» завершено в сентябре 2020 года, велось на кредитные средства.

Так как основной деятельностью ООО «ХАВЕН» является оказание медицинских услуг, то в соответствии со статьей 284.1 Налогового Кодекса РФ организация применяет нулевую ставку по налогу на прибыль. Критерии изложенные в п.3 статьи 284.1 Налогового Кодекса РФ организацией выполняются.

1.1. Условия осуществления хозяйственной деятельности в Российской Федерации

Общество осуществляет свою деятельность в Российской Федерации. Соответственно, на бизнес Общества оказывают влияние экономика и финансовые рынки Российской Федерации, которым присущи особенности развивающегося рынка. Правовая, налоговая и регуляторная системы продолжают развиваться, однако сопряжены с риском неоднозначности толкования их требований, которые к тому же подвержены частым изменениям, что вкупе с другими юридическими и фискальными преградами создает дополнительные трудности для предприятий, ведущих бизнес в Российской Федерации.

Начиная с 2014 года, Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и некоторые другие страны вводили и постепенно ужесточали экономические санкции в отношении ряда российских граждан и юридических лиц. Введение санкций повлекло за собой увеличение экономической неопределенности, в том числе большую волатильность на рынках капитала, падение курса российского рубля, сокращение объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, а также существенное снижение 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 государственной поддержки. Оценить последствия введенных и возможных дополнительных санкций в долгосрочной перспективе представляется затруднительным.

Начало 2020 года охарактеризовалось значительными изменениями на глобальных рынках, вызванными вспышкой коронавируса. Совместно с другими факторами это привело к резкому падению цены на нефть и фондовых индексов, а также к снижению курса российского рубля. Данные изменения увеличивают риски неопределенности на российском рынке. В связи с пандемией COVID-19 в 2020 году в Общество не прекращало непрерывную деятельность. Здание госпиталя «Лапино» было перепрофилировано под лечебное учреждение, принимающее больных

новой коронавирусной инфекцией, как на коммерческой основе, так и по ОМС. В связи с этим, Общество не только сохранило прежнюю финансовую устойчивость, но и укрепило финансовое положение. Оказание услуг прочих профилей были либо частично приостановлено, либо перенесено в другие клиники ООО «ХАВЕН». В конце 2020 года было принято решение о строительстве отдельного инфекционного корпуса.

Представленная бухгалтерская отчетность отражает точку зрения руководства на то, какое влияние оказывают условия ведения бизнеса в Российской Федерации на деятельность и финансовое положение Общества. Фактическое влияние будущих условий хозяйствования может отличаться от оценок их руководством.

2. БЕНЕФИЦИАРНЫЙ ВЛАДЕЛЕЦ

Единственным участником Общества является МД Медикал Груп Инвестментс Плс, которая в свою очередь на 67,9 % принадлежит компании МД Медикал Холдинг Лимитед, конечным держателем контрольного пакета акций которой является Курцер Марк Аркадьевич.

3. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета ООО «ХАВЕН» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность ООО «ХАВЕН» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

3.1. Основные средства и незавершенное строительство

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств ПБУ 6/01, 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.

С 2021 г. в соответствии с Приказом Минфина от 15.11.2019 № 180н в обязательном порядке вводится новый ФСБУ 5/2019 «Запасы», а ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» с 1 января 2021 г. утрачивает силу. В настоящее время Общество находится в процессе оценки влияния нового стандарта.

3.1.1. Определение лимита стоимости ОС, учитываемых в составе МПЗ. Лимит стоимости ОС, учитываемых в составе МПЗ, составляет 40 000 руб. за единицу.

3.1.2. Определение инвентарного объекта

ПБУ 6.6 Едицей бухгалтерского учета ОС является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признается:

- объект со всеми приспособлениями и принадлежностями;
- отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций;
- обособленный комплекс конструктивно сочлененных предметов, представляющих собой единое целое и предназначенный для выполнения определенной работы.

3.1.3. Способ учета объектов недвижимости

МУОС 52 По объектам недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, амортизация начисляется в общем порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Объекты недвижимости, права собственности на которые не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств с выделением на отдельном субсчете к счету учета основных средств.

3.1.4. Оценка ОС при принятии к бухгалтерскому учету

ПБУ 6.7 Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

3.1.5. Способы оценки объектов ОС, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

ПБУ 6.11 Первоначальной стоимостью ОС, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается:

- стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией.

3.1.6. Переоценка ОС не производится

3.1.7. Способ начисления амортизации

ПБУ 6.18 Способ начисления амортизации объектов ОС

- линейный способ.

3.1.8. Сроки полезного использования

ПБУ 6.20 Сроки полезного использования объектов ОС (по основным группам):

Выбираются на основе Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 07.07.2016 №640.

3.1.9. Неамортизируемые объекты

ПБУ 6.17 Не подлежат амортизации объекты ОС:

Земельные участки

3.1.10. Способ учета затрат на ремонт ОС

ПБУ 6.27 Затраты на ремонт ОС включаются в себестоимость текущего отчетного периода по мере их возникновения.

В целях улучшения прозрачности представления данных в финансовой отчетности было принято решение внести изменения в пояснение 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности». Сравнительные данные за 2019 год были соответствующим образом скорректированы на сумму авансов выданных по ОС.

3.2. Запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 05/01, 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.

3.2.1. Единица бухгалтерского учета МПЗ

ПБУ 5.3 Единицей бухгалтерского учета МПЗ является:

- номенклатурный номер.

3.2.2. Способы оценки МПЗ по их группам (видам):

ПБУ 5.5; МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету:

- МУЗ 80
- по фактической себестоимости.

3.2.3. Способ учета транспортно - заготовительных расходов

МУЗ 83-85 Способ учета транспортно-заготовительных расходов (ТЗР):

- путем непосредственного (прямого) включения ТЗР в фактическую себестоимость материала.

3.2.4. Способы оценки МПЗ при отпуске в производство и ином выбытии

ПБУ 5.16; При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии их оценка производится по
МУЗ 73 фактической стоимости единицы запасов.

3.2.5. Порядок учета тары

МУЗ 166 Тара принимается к бухгалтерскому учету:

- по фактической себестоимости.

3.2.6. Способ признания управленческих расходов

ПБУ 10.9; Управленческие расходы:
ПС

- признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

3.2.7. Способ учета специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев

МУ135н.20- Отражение передачи в производство (эксплуатацию) специальной одежды, срок
21 эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12, месяцев осуществляется:

- по дебету счета 10 «Материалы» и открываемому к нему субсчету «Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации»; в количественном выражении.

3.2.8. *Способ оценки товаров, приобретенных для продажи при осуществлении розничной торговли*

ПБУ 5.13 Оценка приобретенных товаров осуществляется:

- по стоимости приобретения.

3.3. Расходы будущих периодов

3.3.1. *Способ списания расходов будущих периодов (по видам расходов)*

ПБО 65 Затраты, произведенные 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.

3.4. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02. № 126н.

3.4.1. *Определение единицы бухгалтерского учета финансовых вложений*

ПБУ 19.5 Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений, является:

- однородная совокупность финансовых вложений - договор.

3.4.2. *Определение первоначальной стоимости финансовых вложений, полученных Обществом безвозмездно*

ПБУ 19.13 Первоначальной стоимостью финансовых вложений, полученных безвозмездно, таких как ценные бумаги, признается:

- их текущая рыночная стоимость на дату принятия к бухгалтерскому учету;
- для ценных бумаг сумма денежных средств, которая может быть получена в результате продажи полученных ценных бумаг на дату их принятия к бухгалтерскому учету (для ценных бумаг, по которым организатором торговли на рынке ценных бумаг не рассчитывается рыночная цена).

3.4.3. *Последующая оценка финансовых вложений*

ПБУ 19.19 Для целей последующей оценки финансовые вложения подразделяются на:

- финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость в установленном порядке;
- финансовые вложения, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется.

3.4.4. *Порядок признания разницы между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью долговых ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость*

ПБУ 19.22 По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость:

- доход признается единовременно в момент погашения.

3.4.5. Способ оценки стоимости при выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость

ПБУ 19.26 При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из оценки, определяемой следующим способом (по группе):

- по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

3.4.6. Оценка при выбытии стоимости финансовых вложений по которым определяется текущая рыночная стоимость

ПБУ 19.30 При выбытии актива, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется организацией исходя из последней оценки.

3.4.7. Способ оценки финансовых вложений на конец отчетного периода

ПБУ 19.32 Оценка финансовых вложений на конец отчетного периода производится в зависимости от принятого способа оценки финансовых вложений при их выбытии, т.е.: по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

3.5. Займы и кредиты

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.08. № 107н.

3.5.1. Способ списания дополнительных расходов по займам

ПБУ 15.8 Дополнительные расходы по займам:

- списываются в полной сумме в отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.

3.6. Оценочные обязательства

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.10. № 167н.

3.6.1. Способ оценки оценочного обязательства:

ПБУ 8.15/20 Оценочное обязательство отражается в бухгалтерском учете:

- в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения обязательств) по состоянию на отчетную дату (или для перевода обязательства на другое лицо по состоянию на отчетную дату).

3.6.2. Способ учета оценочных обязательств

ПБУ 8.8 При признании оценочного обязательства его величина в зависимости от характера оценочного обязательства:

- относится на расходы по обычным видам деятельности;
- относится на прочие расходы;
- включается в стоимость инвестиционного актива.

3.7. Выручка, прочие доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 32н.

3.8. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

3.8.1. Способ признания коммерческих расходов

Отображаются на счете 26, списываются полностью на счет 90 при закрытии месяца.

3.8.2. Способ признания управленческих расходов

Отображаются на счете 26 и списываются полностью на счет 90 при закрытии месяца.

3.8.3. Перечень расходов, признаваемых расходами от обычных видов деятельности организации

- заработная плата и отчисления на социальные нужды;
- материальные затраты;
- амортизация ОС;
- налог на имущество;
- расходы на электроэнергию и отопление;
- лабораторные исследования и медицинские услуги;
- уборка помещений и территории;
- техническое обслуживание и содержание ОС и программного обеспечения;
- услуги связи;
- аудиторские и консультационные услуги;
- реклама;
- охрана;
- страхование имущества;
- прочие расходы.

3.8.4. Расходы, признаваемые прочими расходами

- отрицательные курсовые разницы;
- расчетно-кассовое обслуживание;
- остаточная стоимость реализованных основных средств и прочего имущества;
- прочие расходы.

3.9. Денежные средства

Учет денежных средств и их движение осуществляется в соответствии с ПБУ 23/2011.

Денежные средства компании – средства в национальной и иностранной валюте, находящиеся в кассе компании, на расчетном, валютном и других счетах в банках на территории РФ и за рубежом, а также в платежных и денежных документах.

Денежные эквиваленты – высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, к денежным эквивалентам относятся банковские депозиты сроком не более 3 месяцев, а также банковские депозиты сроком более 3 месяцев, по которым в соответствии с условиями договора допускается возврат суммы депозита по первому требованию компании.

Денежные документы – оплаченные документы, хранящиеся в кассе организации, и включающие авиа- и железнодорожные билеты, телефонные карточки, талоны на бензин, почтовые марки, санаторно-курортные путевки, путевки в детские оздоровительные лагеря, дорожные чеки.

Бланки строгой отчетности – документы, приравняемые к кассовым чекам и предназначенные для оформления наличных денежных расчетов и (или) расчетов с использованием платежных карт без применения контрольно-кассовой техники (квитанции, билеты, талоны, проездные документы, путевки). Бланки строгой отчетности должны храниться в кассе компании. Бланки строгой отчетности применяются только при оказании услуг и наличных расчетов за них с физическими лицами.

Безналичные денежные расчеты – осуществляемые через кредитные организации (банки) расчеты по счетам, открытым на основании договора банковского счета, и включающие расчеты платежными поручениями, расчеты по аккредитиву, расчеты чеками и расчеты по инкассо.

Наличные денежные расчеты – произведенные с использованием средств наличного платежа (банкнот и монет Банка России) расчеты за приобретенные товары, выполненные работы и оказанные услуги.

Операции с денежными средствами группируются по следующим видам деятельности:

- текущая (операционная) деятельность;
- инвестиционная деятельность;
- финансовая деятельность.

Текущей деятельностью считается деятельность компании, преследующая извлечение прибыли в качестве основной цели либо не имеющая извлечение прибыли в качестве такой цели в соответствии с предметом и целями деятельности, т.е. выполнением работ, продажей товаров, оказанием услуг, сдачей имущества в аренду и др.

Инвестиционной деятельностью считается деятельность компании, связанная с приобретением земельных участков, зданий и иной недвижимости, оборудования, нематериальных активов и других внеоборотных активов, а также их продажей; с осуществлением собственного строительства, расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические разработки; с осуществлением финансовых вложений (приобретение ценных бумаг других организаций, в том числе долговых, вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций, предоставление другим организациям займов и т.п.).

Финансовой деятельностью считается деятельность компании, в результате которой изменяются величина и состав собственного капитала компании, заемных средств (поступления от выпуска акций, облигаций, предоставления другими компаниями займов, погашение заемных средств и т.п.).

К операциям по текущей деятельности относятся:

- поступление денежных средств от продажи товаров, работ и услуг;
- арендные платежи, лицензионные платежи, гонорары;
- оплата товаров, работ, услуг;
- оплата труда;
- выплата процентов по долговым обязательствам;

- расчеты по налогам и сборам;
- прочие выплаты / поступления;

К операциям по инвестиционной деятельности относятся:

- поступление денежных средств от продажи объектов основных средств;
- приобретение объектов основных средств;
- приобретение объектов нематериальных активов;
- поступление дивидендов, процентов по финансовым вложениям;
- приобретение финансовых вложений;
- погашение финансовых вложений;
- прочие поступления / выплаты;

К операциям по финансовой деятельности относятся:

- поступление / погашение кредитов и займов;
- выплата дивидендов;
- поступление бюджетных ассигнований и иного целевого финансирования;
- поступления вкладов участников;
- выплаты обязательств по финансовой аренде;
- другие поступления / перечисления.

Учет денежных средств на расчетных счетах компании в рублях и валюте ведется с применением счета 51 «Расчетные счета» и счета 52 «Валютные счета», которые предназначены для обобщения информации о наличии и движении денежных средств в валюте Российской Федерации и в иностранной валюте на расчетных счетах компании, открытых в кредитных организациях. Аналитический учет движения денежных средств ведется в разрезе видов деятельности (текущая, инвестиционная, финансовая) и статей движения денежных средств.

Стоимость средств на банковских счетах (банковских вкладах), выраженная в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности подлежит пересчету в рубли.

Пересчет стоимости актива, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации. Для целей бухгалтерского учета указанный пересчет в рубли производится по курсу, действующему на дату совершения операции в иностранной валюте.

Пересчет средств на банковских счетах (банковских вкладах) выраженных в иностранной валюте, в рубли должен производиться на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату.

4. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2020 ГОДУ

В 2020 году изменения в учетную политику не вносились.

РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД

4.1. Выручка и прочие доходы

Ведение бухгалтерского учета выручки и прочих доходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н.

В 2020 году ООО «ХАВЕН» участвовало в программе оказания медицинской, в том числе высокотехнологичной медицинской помощи по системе обязательного медицинского страхования по г. Москве, Московской области, Воронежской области, Тульской области, Волгоградской области. В рамках программы проводились процедуры ЭКО, кардиологические, гинекологические и хирургические операции пациентам направленным в ООО «ХАВЕН» органами ОМС напрямую и через страховые компании участвующих в системе ОМС. Открылось направление лечения онкологических больных. Получено средств в 2017 году - 90 815 тыс. руб., в 2018 году – 133 233 тыс. руб., в 2019 году - 195 600 тыс. руб., в 2020 г. – 976 776 тыс. руб.. В 2021 году ООО «ХАВЕН» также будет участвовать в программе оказания медицинской помощи по системе обязательного медицинского страхования.

4.1.1. Информация о структуре доходов по обычным видам деятельности

ПБУ 9.18(1) Виды и суммы выручки, составляющие 5% и более от общей суммы доходов отчетного периода:

тыс. руб.

Вид выручки	Сумма, тыс.руб	Доля в общей сумме доходов (%)
2020 год		
Медицинские услуги	6 799 027	98,2
Прочие услуги, реализация товаров	124 643	1,8
Итого	6 923 670	100
2019 год		
Медицинские услуги	4 400 899	96,3
Прочие услуги, реализация товаров	169 790	3,7
Итого	4 570 689	100

4.1.2 Прочие доходы

тыс. руб.

Вид дохода	Сумма	% в общей сумме доходов
2020		
Безвозмездные поступления	85 190	53,4
Бонус поставщика	23 045	14,4
Выручка от продажи ОС и МПЗ	3 780	2,4
Списание кредиторской задолженности	2 170	1,4
Доходы прошлых лет	41 868	26,2
Прочие доходы	3 475	2,2
Итого	159 528	100

Вид дохода	Сумма	% в общей сумме доходов
2019		
Бонус поставщика	12 384	14,6
Выручка от продажи ОС и МПЗ	3 206	3,8
Списание кредиторской задолженности	17 366	20,5
Восстановление резерва	7 599	8,9
Доходы прошлых лет	43 468	51,2
Прочие доходы	863	1
Итого	84 886	100

4.2. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы и прочие расходы

Ведение бухгалтерского учета расходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н.

4.2.1. Себестоимость

тыс. руб.

Вид расхода	Сумма	Доля в общей сумме расходов (%)
2020 год		
Себестоимость, в том числе	4 017 392	100%
Заработная плата	1 227 511	30,7%
Амортизация	266 837	6,6%
Материальные затраты	1 667 712	41,5%
Себестоимость реализованных товаров и материалов	3 989	0,1%
Налог на имущество и земельный налог	76 639	1,9%
Отчисления на социальные нужды	345 656	8,6%
Лабораторные исследования и медицинские услуги	242 344	6%
Электроэнергия, отопление и другие коммунальные расходы	42 819	1%
Ремонт и содержание ОС	118 633	3%
Прочие затраты	25 252	0,6%
2019 год		
Себестоимость, в том числе	2 724 103	100%
Заработная плата	1 183 783	43,50%
Амортизация	250 451	9,20%
Материальные затраты	605 193	22,20%
Себестоимость реализованных товаров и материалов	8 588	0,30%
Налог на имущество и земельный налог	78 451	2,90%
Отчисления на социальные нужды	300 646	11,00%
Лабораторные исследования и медицинские услуги	118 046	4,30%
Электроэнергия, отопление и другие коммунальные расходы	36 937	1,40%
Ремонт и содержание ОС	120 447	4,40%
Прочие затраты	21 561	0,80%

В 2020 ООО «ХАВЕН» получал субсидии от государства от бюджетов разных уровней на Осуществление выплат стимулирующего характера, Материальное стимулирование работников мед. организаций, на приобретение медикаментов, мед. расходных материалов мед. назначения по расходам, связанным с лечением пациентов от новой коронавирусной инфекции COVID-19.

Общая сумма предоставленных субсидий составила 132 334 тыс.руб. Данные субсидии отражены свернуто с расходами на заработную плату и материальными затратами в составе себестоимости.

4.2.2. Управленческие расходы

тыс. руб.

Вид расхода	Сумма	Доля в общей сумме расходов (%)
2020 год		
Управленческие расходы, в том числе	741 912	100%
Заработная плата	306 249	41,30%
Услуги по уборке, дезобработке, уходу за территорией, вывоз мусора	110 323	14,90%
Амортизация	55 960	7,50%
Транспортные услуги	11 554	1,60%
Техобслуживание и содержание ОС	23 774	3,20%
Привлечение пациентов, клиентский сервис	11 399	1,50%
Услуги связи и обслуживание программного обеспечения	18 867	2,50%
Охрана и страхование имущества	6 617	0,90%
Отчисления на социальные нужды	79 273	10,70%
Стоимость материалов	50 081	6,80%
Аудиторские и консультационные услуги	18 263	2,50%
Аренда помещений и оборудования	22 583	3,00%
Расходы на лицензии	10 216	1,40%
Подбор, обучение и развитие сотрудников	6 956	0,90%
Командировочные расходы	2384	0,30%
Прочие профессиональные услуги	1 567	0,20%
Прочие расходы	5 846	0,8
Коммерческие расходы, в т.ч.		
Рекламные расходы	36 914	-
2019 год		
Управленческие расходы, в том числе	544 073	100%
Заработная плата	219 153	40,30%
Услуги по уборке, дезобработке, уходу за территорией, вывоз мусора	96 009	17,60%
Амортизация	12 688	2,30%
Транспортные услуги	11 235	2,10%
Техобслуживание и содержание ОС	28 260	5,20%
Привлечение пациентов, клиентский сервис	13 207	2,40%
Услуги связи и обслуживание программного обеспечения	5 877	1,10%
Охрана и страхование имущества	5 917	1,10%
Отчисления на социальные нужды	57 508	10,60%
Стоимость материалов	26 032	4,80%
Аудиторские и консультационные услуги	6 833	1,30%
Аренда помещений и оборудования	28 002	5,10%
Расходы на лицензии	2 788	0,50%
Подбор, обучение и развитие сотрудников	9 373	1,70%
Командировочные расходы	475	0,10%
Прочие профессиональные услуги	8 002	1,50%
Прочие расходы	12 714	2,3
Коммерческие расходы, в т.ч.	24 926	
Рекламные расходы	24 926	

4.2.3. Прочие расходы

тыс. руб.

Вид расхода	Сумма	% в общей сумме расходов
2020 год	115 129	100%
Расчетно-кассовое обслуживание	51 352	44,5
Себестоимость реализованных и списанных ОС	2 735	2,4
Списание дебиторской задолженности	472	0,4
Списание НДС на расходы	50152	43,6
Штрафы, пени	91	0,1
Прочие расходы	10 327	9,0
2019 год	50 507	100%
Расчетно-кассовое обслуживание	42 816	84,8
Себестоимость реализованных и списанных ОС	3 736	7,4
Списание дебиторской задолженности	2 993	5,9
Списание НДС на расходы	67	0,1
Штрафы, пени	173,4	0,3
Прочие расходы	722	1,50%
Убытки, связанные с недостачей	947	1,60%
Прочие расходы	2 185	3,70%

4.3. Денежные средства и денежные эквиваленты.

4.3.1. Денежные средства и денежные эквиваленты

В бухгалтерском балансе по строке Денежные средства и денежные эквиваленты отражены:

тыс. руб.

Вид денежных средств и денежных эквивалентов	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Наличные денежные средства в кассах	688	754	3076
Безналичные денежные средства на расчетных счетах	40 335	39 483	140 842
Денежные средства в пути	25 007	10 144	20 290
Денежные средства на депозитных счетах (со сроком депозита менее 3 месяцев)	724 100	871 415	511 900
Итого	790 130	921 796	676 108

5. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

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

5.1. Перечень связанных сторон

Общество контролируется компанией «МД Медикал Груп Инвестментс Плс».

Дочерние организации ООО «ХАВЕН»:

1. ООО «Мать и Дитя Юго-Запад»
2. ООО «Мать и Дитя» (Уфа)
3. ООО «Мать и Дитя» (СПб)
4. ООО «Клиника «Мать и Дитя»
5. ООО «Мать и дитя Тюмень»
6. ООО «Мать и Дитя Владикавказ»
7. ООО «Мать и Дитя Краснодар»
8. ООО «Мать и Дитя Ростов-на-Дону»
9. ООО «МД Проект 2010»
10. ООО «МД Финанс»
11. ООО «МД Груп Красногорск».

Организации, ставшими дочерними в ходе реорганизации:

1. АО Медицинский центр «АВИЦЕННА»
2. ООО «Барнаульский центр репродуктивной медицины»
3. ООО «Клинический госпиталь Иркутск»
4. ООО «Красноярский центр репродуктивной медицины»
5. ООО «Мать и дитя Владивосток»
6. ООО «МЕДИКА-2»
7. ООО «Новосибирский центр репродуктивной медицины»
8. ООО «Омский центр репродуктивной медицины»

Компании группы МД Медикал Груп Инвестментс Плс / Группы «Мать и Дитя» являются связанными сторонами для Общества.

Полный список компаний:

№	Краткое официальное наименование	ЕИО	Адрес места нахождения	Дата регистрации, ОГРН, ИНН	Размер уставного капитала	Участники/акционеры и их доли в УК
1	МД Медикал Груп Инвестментс Плс	Управляющий директор – Курьер Марк Аркадьевич – избран решением Совета директоров МДМГ (Протокол Совета директоров МДМГ от 16.03.2018) на срок до 01.06.2021 г.	Димитриу Каратасу 15, АНАСТАСИО БИЛДИНГ, 6ой этаж, Квартира/Офис 601, Строволос, 2024, Никосия, Кипр	Дата регистрации - 05.08.2010г. Регистрационный номер HE 271602, присвоен Министерством торговли, промышленности и туризма, Департамент регистратора компаний и официального ликвидатора, Никосия, Республика Кипр ИНН: 9909419596 КПП: 774788001	Выпущенный акционерный капитал: 6 010 000,80 долларов США, разделен на 75 125 010 обыкновенных акций номинальной стоимостью 0,08 доллара США каждая (полностью оплаченных и не обремененных обязательствами и залогами).	<ul style="list-style-type: none"> - компания МД Медикал Холдинг Лимитед, зарегистрированный владелец 51 023 411 акций Компании номинальной стоимостью 0,08 доллара США каждая; - компания Гарант Номиниз Лимитед, зарегистрированный владелец 24 101 569 акций Компании номинальной стоимостью 0,08 доллара США каждая. Компания является номинальным держателем акций в форме глобальных депозитарных расписок, торгующихся на Лондонской бирже. Установить владельца ГДР невозможно, так как не существует реестра. - компания Амикорп Номиниз Лимитед, зарегистрированный владелец 5 акций Компании номинальной стоимостью 0,08 доллара США каждая; - компания Амикорп Менеджмент Лимитед, зарегистрированный владелец 5 акций Компании номинальной стоимостью 0,08 доллара США каждая; - компания Брайтсерв Лимитед, зарегистрированный владелец 5 акций Компании номинальной стоимостью 0,08 доллара США каждая; - компания Даймонд Менеджмент Сервисез Инк., зарегистрированный владелец 5 акций Компании номинальной стоимостью 0,08 доллара США каждая; - компания Глобайанс (Номиниз) Лимитед, зарегистрированный владелец 5 акций Компании номинальной стоимостью 0,08 доллара США каждая;

№	Краткое официальное наименование	ЕИО	Адрес места нахождения	Дата регистрации, ОГРН, ИНН	Размер уставного капитала	Участники/акционеры и их доли в УК
						доллара США каждая; - компания Менустрат Лимитед, зарегистрированный владеец 5 акций Компании номинальной стоимостью 0,08 доллара США каждая.
	Филиал компании МД Медикал Груп Инвестментс Плс – город Москва	Директор – Курьер Марк Аркадьевич – назначен решением Совета директоров МДМГ (Протокол Совета директоров МДМГ от 16.03.2018), доверенность выдана на срок до 01.06.2021.	117638, Москва, ул. Азовская, д.6, корп.3, офис 9-2 (с 09.08.2018)	Дата аккредитации филиала: 07.05.2015 г. Номер записи об аккредитации: 10150014226 ИНН: 9909419596 КПП: 774751001	Не применимо	Не применимо
2	ООО «МД Менеджмент» <i>Общество ликвидировано, запись о прекращении деятельности внесена в ЕГРЮЛ 05.06.2020.</i>	Ликвидатор – Лукьянова Ия Владимировна.	117209, г. Москва, Севастопольский проспект, д. 24, корп. 1	10.09.2013 1137746825622 7727814206	5 000 000 руб.	MDMG – 100%
3	АО «МД ПРОЕКТ 2000» <i>запись о приведении наименования в соответствие с законом внесена в ЕГРЮЛ 27.11.2019</i>	Генеральный директор Нормантович Татьяна Олеговна – назначена по решению ВОСА от 25.04.2019 (Протокол 95 от 25.04.2019) с 07.05.2019 на срок 2 года. Истечение срока полномочий – 06.05.2021.	117209, г. Москва, Севастопольский проспект, д. 24, корп. 1	17.02.2000 1027700500453 7713244771	3 007 200 руб.	MDMG – 95% ООО «ОЛИМЕД» – 5%
4	ООО «МД Проект 2010»	Генеральный директор – Коршикова Полина Николаевна – избрана с 09.04.2020 на основании протокола ОСУ от 02.04.2020 на срок 3 года. Истечение срока полномочий – 08.04.2023.	450071, Республика Башкортостан, г. Уфа, Лесной проезд, д. 4	13.10.2010 1100280035910 0276128576	3 794 500 000 руб. (зарегистрировано 10.07.2020)	MD MEDICAL GROUP INVESTMENTS PLC - 0,01% ООО «ХАВЕН» - 99,99% (переход 99,99% долей в УК к ООО «ХАВЕН» зарегистрирован в ЕГРЮЛ 31.10.2019 на основании соглашения о передаче доли в качестве вклада в УК ООО «ХАВЕН»)

№	Краткое официальное наименование	ЕИО	Адрес места нахождения	Дата регистрации, ОГРН, ИНН	Размер уставного капитала	Участники/акционеры и их доли в УК
5	ООО «Клиника ЗДОРОВЬЯ»	Генеральный директор – Велишева Мария Александровна - Полномочия продлены, с 15.02.2020 сроком на 5 лет на основании Протокола ВОСУ №49 от 15.01.2020. Истечение срока полномочий – 14.02.2025.	127015, г. Москва, ул. Б. Новодмитровская, д. 23, стр.2	25.01.2006 1067746126964 7728570714	10 000 руб.	MDMG – 80% (с 12.04.2018) Папышева О.В. – 15% Алалыкина О.Г. – 5%
6	ООО «ВЕЛЮМ»	Генеральный директор – Петина Светлана Владимировна – полномочия продлены на 5 лет на основании Протокола №42 от 15.01.2020 на срок до 23.01.2025.	Российская Федерация, 121374, г. Москва, Можайское шоссе, д. 2, этаж 1, помещение XXVI, комната 19 (<i>уточнение адреса зарегистрировано 21.08.2019</i>)	31.08.2000 1037700030653 7706216942	33 140 300 руб.	MDMG - 90% (с 12.04.2018) ООО «ОЛИМЕД» - 10%
7	ООО «Мать и дитя Юго-Запад»	Генеральный директор - Типикин Игорь Святославович, полномочия продлены на 3 года на основании Протокола №42 от 18.08.2020 на срок до 01.09.2023.	117513, г. Москва, ул. Островитянова, д. 4, этаж 1, помещение XIII, комната 14	22.12.2010 5107746048438 7728759195	2 000 000 руб.	ООО «ХАВЕН» - 90% (с 12.04.2018) Папышева О.В. - 10%
8	ООО «Мать и дитя Санкт-Петербург»	Генеральный директор Пикоткин Борис Федорович - избран Протоколом ОСУ №22 от 30.05.2018 на срок 3 года с 01.06.2018. Истечение срока полномочий – 31.05.2021.	Российская Федерация, 199106, г. Санкт-Петербург, Средний проспект В.О., дом 88, пом. 4-Н	02.04.2010 1107847102560 7801516992	8 000 000 руб.	ООО «ХАВЕН» - 85% (с 12.04.2018) Панин А.В. - 10% Папышева О.В. - 5%
9	ООО «Центр репродуктивной медицины»	Генеральный директор – Нечаева Мария Викторовна – назначена на должность Решением единственного участника от 28.02.2020 на срок 3 года с 04.03.2020. Истечение срока полномочий – 03.03.2023.	РФ, 664005, Иркутская область, г. Иркутск, ул. Пушкина, д. 8 «А»	06.03.2007 1073808007140 3808164319	10 000 руб.	АО Медицинский центр «АВИЦЕННА» – 100% (15% долей приобретены на основании ДКП от 07.04.2017 у Falel, переход зарегистрирован в ЕИРЮЛ 14.04.2017)
10	ООО «Клиника «Мать и дитя»	Генеральный директор – Коршикова Полина	Российская Федерация, Республика Башкортостан, г.	02.06.2009	10 000 руб.	ООО «ХАВЕН» - 95% (с 12.04.2018)

№	Краткое официальное наименование	ЕИО	Адрес места нахождения	Дата регистрации, ОГРН, ИНН	Размер уставного капитала	Участники/акционеры и их доли в УК
	(г. Уфа)	Николаевна – избрана с 09.04.2020 на основании Протокола ОСУ №23 от 02.04.2020 на срок 3 года. Истечение срока полномочий – 08.04.2023.	Уфа, Октябрьский район, ул. Академика Королёва, д. 24	1090280017376 0276120369		Папышева О.В. – 5%
11	ООО «Ивамед»	Генеральный директор - Якунина Наталья Александровна - назначен с 05.02.2019 на 5 лет решением ЕУ № 14 от 02.02.2019. Истечение срока полномочий – 04.02.2024.	111396, г. Москва, Зеленый пр-т, д. 66, к. 2	24.11.1995 1027739306979 7706106964	190 000 руб.	MDMG – 100%
	Обособленное подразделение ООО «Ивамед» - Дополнительное подразделение ООО «Ивамед» Ходынского поле	Исполнительный директор ООО «Ивамед» - Воронова Инна Зиновьевна, действует на основании доверенности от 07.08.2019, сроком на 3 года	125252, Москва, ул. Авиаконструктора Микояна, д.12	Дата постановки на учет: 03.12.2014 КПП: 771445001	Не применимо	Не применимо
	Обособленное подразделение ООО «Ивамед»	Исполнительный директор ООО «Ивамед» - Агаронян Нелли Гаамлетовна, действует на основании доверенности от 14.08.2020, сроком на 1 год.	111250 г. Москва, проезд Завода Серп и Молот, д.3 корп.2, кабинет № 6	Дата постановки на учет: 02.03.2018 КПП: 772245001	Не применимо	Не применимо
12	ООО «ДИЛАМЕД» В стадии ликвидации, запись в ЕГРЮЛ - 15.05.2020	Генеральный директор – Якунина Наталья Александровна - назначена решением ЕУ №16 от 08.11.2019 на 3 года до 18.11.2022. Ликвидатор – Хоперский Андрей Анатольевич.	127015, Россия, г. Москва, ул. Б. Новодмитровская, д.23, стр.2, подвал, комната №58.	06.10.1995 1037739138172 7706102159	3 810 000 руб. (зарегистрирован 29.04.2020)	MDMG – 100%
13	ЗАО «ЛИСТОМ» Общество ликвидировано, дата прекращения деятельности в ЕГРЮЛ - 25.03.2020	Генеральный директор – Романова Мария Владимировна – назначена с 10.01.2017 сроком на 4 года (Решение ед. акционера № 6 от 09.01.2017). Истечение срока полномочий –	117513, г. Москва, ул. Островитинова, д.4, этаж 1, пом. XIII, комната 13. (смена адреса зарегистрирована 27.12.2018)	08.02.2000 1027739468107 7710331426	8 400 руб. (840 обыкновенных именных акций)	MDMG – 100%

№	Краткое официальное наименование	ЕИО	Адрес места нахождения	Дата регистрации, ОГРН, ИНН	Размер уставного капитала	Участники/акционеры и их доли в УК
		09.01.2021. Ликвидатор – Коржова Е.А. с 16.10.2019.				
14	ООО «Мать и дитя Пермь»	Генеральный директор - Якунина Наталья Александровна назначена с 10.10.2019 на основании протокола общего собрания участников №16 от 08.10.2019 на срок 3 года. Истечение срока полномочий – 09.10.2022.	614000, РФ, Пермский край, г. Пермь, ул. Екатеринбургская, д. 64	27.04.2011 1115902005493 5902879068	10 000 руб.	MDMG – 95% (с 12.04.2018) ООО «ОЛИМЕД» – 5%
15	ООО «Мать и дитя Нижний Новгород»	Генеральный директор - Якунина Наталья Александровна, полномочия продлены на основании решения ЕУ №15 от 15.01.2020 на 5 лет до 20.01.2026.	603000, Российская Федерация, г. Нижний Новгород, ул. Максима Горького, д.117, пом.П4.	19.07.2012 1125262009465 ИНН 5262280562 КПП 526001001	118 800 000 руб. (зарегистрировано в ЕГРЮЛ 06.07.2020)	MDMG – 100%
16	ООО «Мать и дитя Екатеринбург»	Генеральный директор – Коршикова Полина Николаевна - назначена решением ЕУ №14 от 27.07.2020 с 03.08.2020 до 08.04.2023.	450071, Российская Федерация, Республика Башкортостан, г. Уфа, Лесной проезд, дом 4, литер А, каб.6094. Смена адреса зарегистрирована в ЕГРЮЛ 09.10.2020.	09.10.2012 1126686019217 6686015753 КПП: 027601001	58 600 000 руб. (зарегистрировано в ЕГРЮЛ 17.07.2020)	MDMG – 100%
17	ООО «Мать и дитя Ярославль»	Генеральный директор - Лежнина Елена Владимировна - Полномочия продлены протоколом ОСУ №20 от 02.04.2020) сроком на 3 года до 15.04.2023.	150062, Ярославская область, г. Ярославль, ул. 5-ая Яковлевская, д. 17	08.07.2013 1137603001964 7603056849	5 000 000 руб.	MDMG – 80% Лежнина Е.В. – 20%
18	ООО «Мать и дитя Кострома»	Генеральный директор - Лежнина Елена Владимировна - избрана решением ЕУ №4 от 18.01.2019 сроком на 3 года. Истечение срока	156000 г. Кострома, мкр-н 3-й Давыдовский, д. 12 "А"	21.01.2016 1164401050659 4401168583	10 000 руб.	ООО «Мать и дитя Ярославль» - 100%

№	Краткое официальное наименование	ЕИО	Адрес места нахождения	Дата регистрации, ОГРН, ИНН	Размер уставного капитала	Участники/акционеры и их доли в УК
		полномочий – 20.01.2022.				
19	ООО «Мать и дитя Рязань»	Генеральный директор – Новикова Инна Павловна – полномочия продлены сроком на 2 года. (Решение от 04.03.2019) Истечение срока полномочий – 09.03.2021.	Российская Федерация, 390048 г. Рязань, ул. Шереметьевская, дом 16	05.02.2014 1146234000945 6234126419	99 600 000 руб. <i>Увеличение УК зарегистрировано в ЕГРЮЛ 01.09.2020.</i>	MD MEDICAL GROUP INVESTMENTS PLC - 100%
20	ООО «МД сервис»	Генеральный директор – Иванова Нина Фёдоровна – избрана с протоколом ОСУ №23 от 18.12.2017 сроком на 5 лет. Истечение срока полномочий – 17.12.2022.	Г. Москва, Севастопольский проспект, дом 24, корп.1, цокольный этаж, помещение 91.	09.07.2012 1127746527347 ИНН: 715926988 КПП: 772701001	100 000 руб.	MD MEDICAL GROUP INVESTMENTS PLC - 95% ООО «ОЛИМЕД» - 5%
	Обособленное подразделение ООО «МД сервис» - Аптечный пункт Лапино	Руководитель – Генеральный директор ООО «МД сервис» (Иванова Н.Ф.)	143081, Московская обл., Одинцовский район, дер. Лапино, д.111	Дата постановки на учет: 15.12.2012	Не применимо	Не применимо
	Обособленное подразделение ООО «МД сервис» (Можайское шоссе)	Руководитель – Генеральный директор ООО «МД сервис» (Иванова Н.Ф.)	Г. Москва, Можайское шоссе, д.2	Дата постановки на учет: 26.01.2015	Не применимо	Не применимо
	ОП ООО «МД сервис» - Дополнительное подразделение ООО «МД сервис» Рязань	Руководитель – Генеральный директор ООО «МД сервис» (Иванова Н.Ф.)	Рязань, ул. Шереметьевская, д.16	Дата постановки на учет: 11.11.2014 КПП: 623045001	Не применимо	Не применимо
	ОП ООО «МД сервис» (ПМЦ)	Руководитель – Генеральный директор ООО «МД сервис» (Иванова Н.Ф.)	Г. Москва, Севастопольский пр-т, д.24, корп.1	ЗАКРЫТО	Не применимо	Не применимо
	ОП ООО «МД сервис» (Б. Новодмитровская, д.23, корп.2)	Руководитель – Генеральный директор ООО «МД сервис» (Иванова Н.Ф.)	127015, г. Москва, ул. Большая Новодмитровская, д.23, корп.2.	Дата постановки на учет: 30.07.2019 КПП: 771545001	Не применимо	Не применимо
	ОП ООО «МД сервис» - Дополнительное подразделение ООО «МД сервис» Уфа	Директор – Коршикова Полина Николаевна, действует на основании доверенности от 13.04.2020 сроком на 3 года до 12.04.2023.	Респ. Башкортостан, г. Уфа, Лесной проезд, д.4	Дата постановки на учет: 20.08.2014 КПП: 027645001	Не применимо	Не применимо

№	Краткое официальное наименование	ЕИО	Адрес места нахождения	Дата регистрации, ОГРН, ИНН	Размер уставного капитала	Участники/акционеры и их доли в УК
	Филиал ООО «МД сервис» - город Тюмень	Исполнительный директор – Шебаев Георгий Анатольевич, действует на основании доверенности от 17.05.2019 сроком на 3 года	625062, г. Тюмень, ул. Юрия Семовских, д. 20, помещение 1074	Дата государственной регистрации филиала в ЕГРЮЛ – 06.03.2019 КПП: 720343001	Не применимо	Не применимо
21	ООО «МД Ассистанс»	Генеральный директор – Лежнин Сергей Александрович - назначен с 08.12.2018 сроком на 5 лет решением ЕУ № 7 от 07.12.2018). Истечение срока полномочий – 07.12.2023.	117209, г. Москва, Севастопольский просп., д. 24, корп. 1	27.05.2013 1137746448597 7727805762	5 000 000 руб.	MD MEDICAL GROUP INVESTMENTS PLC - 100%
22	ООО «ФимедЛаб» Принято решение о начале процедуры ликвидации 12.03.2021	Генеральный директор – Хоперский Андрей Анатольевич – назначен решением ОСУ Общества (Протокол № 14 от 21.04.2017) с 29.04.2017 на 5 лет. Истечение срока полномочий – 28.04.2022.	117638, г. Москва, ул. Азовская, д.6, корп.3, этаж 9, блок 9/2, комната 8	25.01.2005 1057746089169 7728536752 КПП: 772701001	10 000 руб.	MD MEDICAL GROUP INVESTMENTS PLC - 90% (с 12.04.2018) Папышева О.В. – 10%
23	ООО «Капитал Групп»	Кайшева Евгения Викторовна – полномочия продлены на основании Протокола ВОСУ № 19 от 29.06.2020 сроком на 2 года до 04.07.2022.	199106, г. Санкт-Петербург, Средний проспект В.О., д. 88, лит. А, пом. 4Н.	28.04.2008 1087746572396 7708670252	18 000 000 руб.	MD MEDICAL GROUP INVESTMENTS PLC - 95% (с 12.04.2018) Папышева О.В. – 5%
24	ООО «Юстиц-ЭКО» В процессе ликвидации. Запись о начале ликвидации внесена в ЕГРЮЛ 21.10.2020.	Генеральный директор - Феоктистов Андрей Александрович - Полномочия продлены с 28.10.2018 сроком на 5 лет (Протокол ОСУ № 17 от 16.10.2018). Истечение срока полномочий – 27.10.2023. Ликвидатор - Феоктистов Андрей Александрович – полномочия переданы на основании Протокола №19	127015, г. Москва, ул. Б. Новодмитровская, дом 23, строение 2, помещение 01	26.11.2008 5087746485635 7715727333	10 000 руб.	MDMG - 70% Младова Е.С. – 10% Лебедева Е.Г. – 10% Феоктистов А.А. – 10%

№	Краткое официальное наименование	ЕИО	Адрес места нахождения	Дата регистрации, ОГРН, ИНН	Размер уставного капитала	Участники/акционеры и их доли в УК
		от 02.10.2020.				
25	ООО «Клиника МАТЬ и ДИТЯ»	Ларина Екатерина Владимировна – назначена с 29.06.2016 сроком на 5 лет (Протокол ОСУ № 6 от 27.06.2016). Истечение срока полномочий – 28.06.2021.	117209, Российская Федерация, город Москва, Севастопольский проспект, дом 24, корпус 1, этаж 1, помещение №186. Смена адреса зарегистрирована в ЕГРЮЛ 16.09.2020.	11.03.2003 ОГРН 1037728010572 ИНН 7728282515 КПП 772701001	10 000 руб.	ООО «ХАВЕН» - 99% MDMG – 1%
26	ООО «Аптека ИДК»	Директор – Мукмензянова Лилия Мухаметовна – избрана с 10.04.2020 года сроком на 1 год (Решение ЕУ от 22.04.2020). Истечение срока полномочий -09.04.2021.	443067, г.о. Самара, ул. Энтузиастов, д. 29	Дата регистрации – 10.02.2003 1036300771572 6318130370	80 000 руб.	ЗАО «МК ИДК» - 100% (10% от Vitapostra перешили к ЗАО «МК ИДК» на основании договора о передаче долей от 02.05.2017, зарегистрировано в ЕГРЮЛ 12.05.2017)
27	ЗАО «Медицинская компания ИДК»	Главный врач - Тугушев Марат Талгатович – полномочия продлены сроком на 5 лет (Решение ЕУ б/н от 27.03.2019), истечение срока полномочий - 09.04.2024.	443067, г.о. Самара, ул. Энтузиастов, д. 29	Дата присвоения ОГРН – 15.11.2002 Дата создания – 17.04.1992, дата преобразования - 21.09.1998 1026301515371 6318323477	3 187 588,096 руб.	MDMG - 100% (акции перешили от Vitapostra в ходе ее ликвидации, дата уведомления о переходе – 23.08.2017)
28	ООО «Центр семейной репродукции»	Директор – Буддина Ольга Николаевна, избрана с 09.07.2018 сроком на 3 года (решение единственного участника от 06.07.2018). Истечение срока полномочий – 08.07.2021.	443067, г.о. Самара, ул. Энтузиастов, д. 29	Дата регистрации -14.03.2011 1116312001630 6312105480	10 000 руб.	ЗАО «МК ИДК» - 100% (10% долей от Vitapostra перешили к ЗАО «МК ИДК» на основании договора о передаче долей от 02.05.2017, зарегистрировано в ЕГРЮЛ 12.05.2017)
29	АО Медицинский центр «АВИЦЕННА» АО – с 01.11.2017	Генеральный директор – Теллина Елена Владимировна, полномочия продлены на основании Решения ЕУ от 10.01.2020 на срок 3 года до 10.01.2023.	630099, Россия, г. Новосибирск, ул. Коммунистическая, д.17, кабинет 7.	Дата присвоения ОГРН – 20.11.2002 Дата создания – 22.11.1996 1025402478782 5406137478	7 600 руб.	ООО «ХАВЕН» – 100% (переход акций зарегистрирован 25.09.2020 вследствие присоединения ООО «Мать и дитя Сибирь» к ООО «ХАВЕН», которое было зарегистрировано в ЕГРЮЛ 31.08.2020).
30	ООО «Эйч энд Си Медикал	Генеральный директор – Теллина Елена	630132, Новосибирская область, Новосибирск, проспект	Дата регистрации – 09.08.2010 1105476043430	4 000 000 руб.	АО Медицинский центр «АВИЦЕННА» - 100%

№	Краткое официальное наименование	ЕИО	Адрес места нахождения	Дата регистрации, ОГРН, ИНН	Размер уставного капитала	Участники/акционеры и их доли в УК
	Групп»	Владимирова, назначена на основании решения ЕУ от 12.02.2020 на срок 3 года с 29.02.2020 по 28.02.2023.	Дмитрова, д.7, кабинет 1. <i>Смена адреса зарегистрирована в ЕГРЮЛ 28.05.2020.</i>	5406639647		
31	ООО «Медика-2»	Генеральный директор – Якунина Наталья Александровна, назначена на основании решения ЕУ от 20.05.2020 на срок 3 года с 21.05.2020 по 20.05.2023.	Российская Федерация, 654041, Кемеровская область, г. Новокузнецк, улица Сеченова, д. 30	Дата регистрации – 08.07.2013 1134217006076 4217155670	10 000 руб.	ООО «ХАВЕН» – 100% <i>(переход долей зарегистрирован в ЕГРЮЛ 23.09.2020 вследствие присоединения ООО «Мать и дитя Сибирь» к ООО «ХАВЕН», которое было зарегистрировано в ЕГРЮЛ 31.08.2020).</i>
32	ООО «Красноярский центр репродуктивной медицины»	Директор – Хоперский Андрей Анатольевич, назначен на должность на основании решения ЕУ от 28.02.2020 с 04.03.2020 на срок 5 лет. Истечение полномочий – 03.03.2025.	660135, Россия, Красноярский край, город Красноярск, улица Взлётная, дом 1, пом. 138	Дата присвоения ОГРН – 15.08.2002 Дата регистрации – 06.03.1996 1022402468197 2465040426	630 000 руб.	ООО «ХАВЕН» – 100% <i>(переход долей зарегистрирован в ЕГРЮЛ 23.09.2020 вследствие присоединения ООО «Мать и дитя Сибирь» к ООО «ХАВЕН», которое было зарегистрировано в ЕГРЮЛ 31.08.2020).</i>
33	ООО «Мать и дитя Сибирь» <i>Прекратило существование вследствие присоединения к ООО «ХАВЕН», которое было зарегистрировано в ЕГРЮЛ 31.08.2020.</i>	Генеральный директор – Телина Елена Владимировна, назначена на основании решения ЕУ от 17.01.2020 с 21.01.2020 до 25.12.2022.	630007, Россия, Новосибирская область, город Новосибирск, Красный проспект, д.14/1, кабинет 3 (зарегистрировано в ЕГРЮЛ 29.09.2017)	Дата регистрации – 04.08.2010 1102468035405 2465239927	3 098 680 000 руб.	МДМГ – 100%
34	ООО «Барнаулский центр репродуктивной медицины»	Директор – Якунина Наталья Александровна, назначена на основании решения ЕУ от 20.05.2020 на срок 5 лет с 21.05.2020 по 20.05.2025.	656031, Алтайский край, г. Барнаул, ул. Папанинцев, д. 165	Дата регистрации – 18.06.2013 1132225011050 2225139774	20 000 руб.	ООО «ХАВЕН» – 100% <i>(переход долей зарегистрирован в ЕГРЮЛ 23.09.2020 вследствие присоединения ООО «Мать и дитя Сибирь» к ООО «ХАВЕН», которое было зарегистрировано в ЕГРЮЛ 31.08.2020).</i>
35	ООО «Омский центр репродуктивной медицины»	Директор – Якунина Наталья Александровна, назначена на основании решения ЕУ от 20.05.2020 на срок 5 лет с 21.05.2020 по 20.05.2025.	644011, Омская область, г. Омск, ул. Березовая, д. 3	Дата регистрации – 26.07.2005 1055504090091 5503091194	500 000 руб.	ООО «ХАВЕН» – 100% <i>(переход долей зарегистрирован в ЕГРЮЛ 23.09.2020 вследствие присоединения ООО «Мать и дитя Сибирь» к ООО «ХАВЕН», которое было зарегистрировано в ЕГРЮЛ 31.08.2020).</i>

№	Краткое официальное наименование	ЕИО	Адрес места нахождения	Дата регистрации, ОГРН, ИНН	Размер уставного капитала	Участники/акционеры и их доли в УК
36	ООО «Новосибирский центр репродуктивной медицины»	Директор – Якунина Наталья Александровна, назначена на основании решения ЕУ от 20.05.2020 на срок 5 лет с 21.05.2020 по 20.05.2025.	630037 Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Героев Революции, д. 3	Дата регистрации – 01.04.2010 ИНН: 1105473003492 ОГРН: 5409234568	2 000 000 руб.	ООО «ХАВЕН» – 100% (переход долей зарегистрирован в ЕГРЮЛ 23.09.2020 вследствие присоединения ООО «Мать и дитя Сибирь» к ООО «ХАВЕН», которое было зарегистрировано в ЕГРЮЛ 31.08.2020).
37	ООО «Мать и дитя Тюмень»	Генеральный директор – Шебаев Георгий Анатольевич, назначен сроком на 5 лет с 07.05.20019 (Решение ЕУ №18 от 30.04.2019). Истечение срока полномочий – 06.05.2024.	625062, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Юрия Семовских, д. 20, кабинет № 6001.	Дата регистрации – 10.08.2016 ОГРН: 1167232077980 ИНН: 7203392395	1 649 110 000 руб. Увеличение зарегистрировано в ЕГРЮЛ 08.12.2020.	ООО «ХАВЕН» - 100% (выход ООО «Клиника Мать и дитя» с 0,01% долей зарегистрирован в ЕГРЮЛ 20.12.2016)
	Обособленное подразделение ООО «Мать и дитя Тюмень»	Руководитель – Генеральный директор ООО «Мать и дитя Тюмень»	Г. Тюмень, ул. Юрия Семовских, д.20	КПП: 720345002	Дата постановки на налоговый учет – 28.02.2019	
38	ООО «Мать и дитя Владимир»	Генеральный директор – Лехнин Сергей Александрович, полномочия продлены на основании решения №4 от 20.11.2019 на срок 3 года до 24.11.2022.	600001, Российская Федерация, г. Владимир, ул. Студеная гора, д.14, этаж 1, помещение 122.	Дата регистрации – 25.11.2016 ОГРН: 1163328068859 ИНН: 3327135315	10 000 руб.	ООО «Мать и дитя Ярославль» - 100%
39	ООО «Мать и дитя Казань»	Генеральный директор – Якунина Наталья Анатольевна, назначена с 09.10.2019 сроком на 3 года (Решение ЕУ №12 от 08.10.2019). Истечение срока полномочий – 08.10.2022.	420087, республика Татарстан, город Казань, ул. Даурская, д. 34А, мансардный этаж, помещение 3б. (смена адреса зарегистрирована 21.12.2018)	Дата регистрации – 07.03.2017 ОГРН: 1171690021326 ИНН: 1658198224 КПП: 166001001	121 10 000 руб. (в процессе уменьшения УК на 12 460 000 руб.)	МДМГ - 100% (ООО «Клиника Мать и дитя» - продала 100% долей на основании Договора купли-продажи доли от 30.05.2017, переход зарегистрирован в ЕГРЮЛ 08.06.2017)
40	ООО «НИКА» Общество прекратило деятельность в связи с присоединением к ООО «ХАВЕН», запись в ЕГРЮЛ 06.08.2020	Генеральный директор – Лях Вадим Анатольевич, назначен сроком на 5 лет с 03.08.2017 (решение ЕУ от 03.08.2017). Истечение срока полномочий – 02.08.2022.	121374, Москва, Можайское шоссе, дом 2, помещение XIII б.	Дата регистрации – 20.04.2004 ОГРН: 1047796268629 ИНН: 7728510761 КПП: 773101001	45 010 000 руб.	МДМГ – 100% (100% долей в УК перешли к МДМГ в связи с присоединением Ivissend Holding Limited к МДМГ, переход долей зарегистрирован в ЕГРЮЛ 23.10.2019)

№	Краткое официальное наименование	ЕИО	Адрес места нахождения	Дата регистрации, ОГРН, ИНН	Размер уставного капитала	Участники/акционеры и их доли в УК
41	ООО «СТРОЙ ВЕКТОР ПЛЮСС» Общество прекратило деятельность в связи с присоединением к ООО «ХАВЕН», запись в ЕГРЮЛ 06.08.2020	Генеральный директор – Лях Вадим Анатольевич, назначен сроком на 5 лет с 03.08.2017 (решение ЕУ от 03.08.2017). Истечение срока полномочий – 02.08.2022.	Российская Федерация, 121374, г. Москва, Можайское шоссе, дом 2	Дата регистрации – 15.04.2002 Дата присвоения ОГРН – 03.09.2002 ОГРН: 1027739142111 ИНН: 7706269479	10 000 руб.	МДМГ – 100% (100% долей в УК перешли к МДМГ в связи с присоединением Livseid Holding Limited к МДМГ, переход долей зарегистрирован в ЕГРЮЛ 23.10.2019)
42	ООО «Клинический госпиталь Иркутск»	Генеральный директор – Якунина Наталья Александровна, назначена на основании решения ЕУ от 20.05.2020 на срок 5 лет с 21.05.2020 по 20.05.2025.	630037, Россия, Новосибирская область, город Новосибирск, Красный проспект, д.14/1, кабинет 1	Дата регистрации – 24.10.2017 ОГРН: 1175476110963 ИНН: 5406982131	10 000 руб.	ООО «ХАВЕН» – 100% (переход долей зарегистрирован в ЕГРЮЛ 23.09.2020 вследствие присоединения ООО «Мать и дитя Сибирь» к ООО «ХАВЕН», которое было зарегистрировано в ЕГРЮЛ 31.08.2020).
43	ООО «Мать и дитя Владивосток»	Генеральный директор – Якунина Наталья Александровна, назначена на основании решения ЕУ от 20.05.2020 на срок 5 лет с 21.05.2020 по 20.05.2025.	690003, Приморский край, г. Владивосток, ул. Бестужева, д.40, кабинет 1 (зарегистрировано 26.09.2018)	Дата регистрации – 30.10.2017 ОГРН: 1175476112668 ИНН: 5406982340	10 000 руб.	ООО «ХАВЕН» – 100% (переход долей зарегистрирован в ЕГРЮЛ 23.09.2020 вследствие присоединения ООО «Мать и дитя Сибирь» к ООО «ХАВЕН», которое было зарегистрировано в ЕГРЮЛ 31.08.2020).
44	ООО «Мать и дитя Волга»	Генеральный директор – Шнит Андрей Вадимович, избран при создании сроком на 5 лет (Решение единственного учредителя №1 от 02.03.2018). Срок истечения полномочий – 11.03.2023.	г. Самара, ул. Энтузиастов, д.29, 1 этаж, комната 30	Дата регистрации – 12.03.2018 ОГРН 1186313020827, ИНН/КПП 6318033658/631801001	8 010 000 руб. (увеличение УК зарегистрировано в ЕГРЮЛ 15.07.2020)	МД Медикал Групп Инвестментс Пلس – 100%
45	ООО «Мать и дитя Краснодар»	Главный врач – Машкова Светлана Александровна, Полномочия продлены на основании решения ЕУ №16 от 28.10.2020 на срок 1 год до 31.10.2021.	г. Краснодар, ул. Старокубанская, дом 137, корпус 2, помещение № 83.	Дата регистрации – 30.01.2019 ОГРН 1192375005811 ИНН: 2312279390, КПП: 231201001	71'300'000 руб. (увеличение УК зарегистрировано в ЕГРЮЛ 22.01.2021)	ООО «ХАВЕН» - 100% ООО «Клиника МАТЬ и ДИТЯ» вышло из состава участников 28.03.2019, зарегистрировано в ЕГРЮЛ 10.04.2019.
46	ООО «Мать и дитя Ростов-на-Дону»	Генеральный директор – Якунина Наталья Александровна, избрана при	г. Ростов-на-Дону, проспект Ленина, дом 145, этаж 1,	Дата регистрации – 04.04.2019. ОГРН: 1196196015234	48 310 000 руб. (увеличение УК	ООО «ХАВЕН» - 100% ООО «Клиника МАТЬ и ДИТЯ»

№	Краткое официальное наименование	ЕИО	Адрес места нахождения	Дата регистрации, ОГРН, ИНН	Размер уставного капитала	Участники/акционеры и их доли в УК
		создании сроком на 2 года (протокол общего собрания учредителей №1 от 28.03.2019). Срок истечения полномочий – 03.04.2021г.	помещение № 7.	ИНН: 6161087525 КПП: 616101001	зарегистрировано в ЕГРЮЛ (29.12.2020)	вышло из состава участников 11.07.2019, зарегистрировано в ЕГРЮЛ 02.10.2019.
47	ООО «МД Финанс»	Генеральный директор – Хоперский Андрей Анатольевич, полномочия продлены на основании Протокола БОСА №4 от 03.11.2020 на срок 3 года до 11.11.2023.	Рязанская область, город Рязань, ул. Шереметьевская, д.16, цокольный этаж, помещение 026	Дата регистрации – 12.11.2019. ОГРН: 1196234014790 ИНН: 6230114973 КПП: 623001001	1 000 000 руб. (Увеличение УК зарегистрировано в ЕГРЮЛ 24.02.2021)	ООО «ХАВЕН» - 99,99% ООО «Клиника МАТЬ и ДИТЯ» - 0,01%
48	ООО «Мать и дитя Владикавказ» <i>Общество ликвидировано, запись о прекращении деятельности внесена в ЕГРЮЛ 15.01.2021.</i>	Генеральный директор – Якунина Наталья Александровна, избрана при создании сроком на 3 года (протокол общего собрания учредителей №1 от 19.12.2019). Срок истечения полномочий – 29.12.2022г. Ликвидатор – Якунина Наталья Александровна, полномочия переданы на основании Протокола №4 от 01.09.2020.	Республика Северная Осетия – Алания, г. Владикавказ, ул. Генерала Плиева, дом 6-12, этаж 1, помещение 5.	Дата регистрации – 30.12.2019. ОГРН: 1191513007135 ИНН: 1513078727 КПП: 151301001	500 000 руб.	ООО «ХАВЕН» - 99,99% ООО «Клиника МАТЬ и ДИТЯ» - 0,01%
49	ООО «МД Груп Красногорск»	Генеральный директор - Махсон Анатолий Нахимович, избран на должность при создании общества на основании Протокола общего собрания учредителей №01 от 16.10.2020 на срок 5 лет с даты гос. регистрации общества.	Российская Федерация, Московская область, Одинцовский городской округ, деревня Лапино, дом 111, этаж 5, комната 122	Дата регистрации – 26.10.2020. ОГРН: 1205000097136 ИНН: 5032322698 КПП: 503201001	100 000 руб.	ООО «ХАВЕН» - 90% Махсон Анатолий Нахимович - 10%.
	ИВИСЕНД ХОЛДИНГ ЛИМИТЕД	Прекращено существование в связи с присоединением к компании МДМГ 26.08.2019.				
		Сервисные компании				
50	ООО «Сибирская Сервисная компания»	Генеральный директор – Ильенко Андрей Александрович, полномочия продлены решением ЕУ №9	630007 Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Октябрьская, д. 42, офис 612	Дата регистрации – 08.06.2016 ИНН: 1165476116761 КПП: 5406611497	10 000 руб.	Иванова Нина Федоровна – 100%

№	Краткое официальное наименование	ЕИО	Адрес места нахождения	Дата регистрации, ОГРН, ИНН	Размер уставного капитала	Участники/акционеры и их доли в УК
		от 12.01.2021 на срок 1 год до 15.01.2022.				
51	ООО «ЭЛЛЕ ПРОФ»	Генеральный директор – Бабаева Ольга Ивановна, назначена решением единственного участника от 16.08.2017 на срок 5 лет. Истечение срока полномочий – 16.08.2022.	г. Москва, ул. Азовская, д.6, корп.3, этаж 8, помещение 805 (с 23.08.2018)	ОГРН 1027739142177 ИНН 7706273122 КПП 772701001 (с 23.08.2018)	10 000 руб.	Карапетян Вячеслав Георгиевич – 100%
52	ООО «МедТехноСервис»	Генеральный директор – Бабаева Ольга Ивановна, назначена решением единственного участника от 16.08.2017 на срок 5 лет. Истечение срока полномочий – 16.08.2022.	117638, Российская Федерация, г. Москва, ул. Азовская, д.6, корп.3, этаж 8, помещение 805 (с 16.07.2018)	Дата регистрации – 10.02.2012 ОГРН 1127746082430 ИНН 7725747385 КПП 772701001 (с 16.07.2018)	10 000 руб.	Болдырев Андрей Викторович – 100%
53	ООО «ТехМедКом»	Генеральный директор - Болдырев Андрей Викторович (назначен решением ЕУ от 18.12.2017 на срок 5 лет. Срок истечения полномочий – 17.12.2022 г.	Московская область, Одинцовский район, дер. Солослово, КИЗ «Горки-8» тер., д.275, этаж 3, помещение 4. (смена адреса зарегистрирована 19.09.2019)	Дата регистрации – 27.12.2012 ОГРН: 1125032012016 ИНН: 5032261082	10 000 руб.	Болдырев Андрей Викторович – 100%
54	ООО «Сервисная госпитальная компания»	Генеральный директор - Карапетян Вячеслав Георгиевич, полномочия продлены решением ЕУ от 13.02.2020 на срок 5 лет. Срок истечения полномочий 15.02.2025 г.	Московская область, Одинцовский район, дер. Солослово, КИЗ «Горки-8» тер., д.275, этаж 3, помещение 5. (смена адреса зарегистрирована 30.09.2019)	Дата регистрации – 27.12.2012 ОГРН: 1125032012027 ИНН: 5032261090 КПП:	10 000 руб.	Карапетян Вячеслав Георгиевич – 100%

5.2. Операции, проведенные со связанными сторонами

тыс. руб.

2020 г.	ХАРАКТЕР ОТНОШЕНИЙ		
Виды операций	Головная организация	Общества, находящиеся под общим контролем или значительным влиянием	В том числе дочерние
Реализация товаров (работ, услуг, ОС)		56 779	15 239
Приобретение товаров (работ, услуг, ОС)	46 217	342 978	952
Проценты по займам к уплате	-	87 183	532
Вклады в уставные капиталы (вложение)		481 682	481 682
Вклады в уставной капитал (получение)			
Дивиденды полученные	-	96 670	96 670
Дивиденды выплаченные	1 400 000	-	-
Займы выданные	-	114 037	110 037
Возврат займов, выданных	-	517 714	424 637
Проценты по займам к получению	-	20 178	16 702

тыс. руб.

2019 г.	ХАРАКТЕР ОТНОШЕНИЙ		
Виды операций	Головная организация	Общества, находящиеся под общим контролем или значительным влиянием	В том числе дочерние общества
Реализация товаров (работ, услуг, ОС)	-	52 005	5 655
Приобретение товаров (работ, услуг, ОС)	43 941	217 256	216
Проценты по займам к уплате	-	114 780	
Вклады в уставные капиталы (вложение)	-	5 538 999	971 109
Вклады в уставной капитал (получение)	4 567 891	-	-
Дивиденды полученные	-	148 025	148 025
Дивиденды выплаченные	300 000	-	-
Займы выданные	-	497 455	490 955
Возврат займов, выданных	-	204 255	204 255
Проценты по займам к получению	-	28 926	17 066
Прочие операции	-	72 720	786

5.3. Состояние расчетов со связанными сторонами:

Контрагент	На 31.12.2018		На 31.12.2019		На 31.12.2020	
	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность
АО Медицинский центр «Авиценна»	675	-	1 563	-	3 953	5
ООО «Барнаульский центр репродуктивной медицины»	8	-	72	-	50	-
ООО «ВЕЛЮМ»	63	1 756	28	1 126	407	2 956
ООО «Ивамед»	440	-	638	-	259	-
ООО «ИДК МК Самара»	-	-	685	-	1047	264
ООО «Мать и Дитя Санкт-Петербург»	255	-	135	-	138	-
ООО «Мать и Дитя « (Уфа)	-	-	17	-	-	-
ООО «Клиника ЗДОРОВЬЯ»	2 459	8 931	-	2 586	-	9 749
ООО «Красноярский центр репродуктивной медицины»	19	-	140	-	108	-
ЗАО «ЛИСТОМ»	-	114	51	-	-	-
ООО «Мать и Дитя»	-	-	-	-	-	-
ООО «Мать и дитя Владимир»	2	-	58	-	92	-
ООО «Мать и Дитя Волга»	-	-	-	416	-	3094
ООО «Мать и Дитя Казань»	-	-	26	-	25	-
ООО «Мать и Дитя Кострома»	2	-	22	-	40	-
ООО «Мать и Дитя Краснодар»	-	-	1	-	55	-
ООО «Мать и дитя Нижний Новгород»	113	-	905	-	130	-
ООО «Мать и Дитя Ростов-на-Дону»	-	-	450	-	482	-
ООО «Мать и Дитя Рязань»	148	-	81	-	72	-
ООО «Мать и Дитя Тюмень»	-	-	108	-	100	5
ООО «Мать и Дитя Ярославль»	4	-	66	-	61	-
МД Медикал Групп Инвестментс Плс	-	555	-	3 119	-	27 407
ООО «Мать и дитя Юго-Запад»	149	-	241	-	219	-
ООО «МД Ассистанс»	-	-	-	-	-	-
ООО «МД Менеджмент»	-	-	-	-	-	-
АО «МД ПРОЕКТ 2000»	3 141	49 035	13 112	1276	3 904	4883
ООО «МД ПРОЕКТ 2010»	2 169	-	1 518	-	230	570
ООО «МД сервис»	40	26	41	26	151	154
ООО «Медика-2»	-	-	32	-	86	-
ООО «НИКА»	-	1 900	40	-	-	-
ООО «Новосибирский репродуктивный центр»	24	-	27	-	96	-
ООО «Омский центр репродуктивной медицины»	14	-	39	-	48	-
ООО «Сервисная госпитальная компания»	-	4 977	-	6 052	-	5 068
ООО «ТехМедКом»	-	4 472	-	5 192	-	5 725
ООО «ФимедЛаб»	-	-	-	-	-	-
ООО «ЭКО Де-Юре»	-	-	-	-	72	-
ООО «ЦРМ Иркутск»	1	-	141	-	184	-
ООО «Юстиц-ЭКО»	-	330	-	-	-	-
Итого	9 726	72 096	20 237	19 793	12 009	59 880

Информация по займам и обеспечениям, полученным от связанных сторон и выданных им, приведена в пункте 8.

В целях улучшения прозрачности представления данных в финансовой отчетности было принято решение внести изменения в пояснение 8 «Обеспечение обязательств»: обеспечение обязательства было отражено по фактической задолженности на отчетную дату. Сравнительные данные за 2018 и 2019 год были соответствующим образом скорректированы.

Общество выплатило в 2020 году дивиденды единственному участнику МД Медикал Груп Инвестментс Плс в сумме 1 400 000 тыс. руб.

6. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ УПРАВЛЕНЧЕСКОМУ ПЕРСОНАЛУ

Основному управленческому персоналу за 2020 г. выплачено вознаграждение в виде оплаты труда в размере 81 073 тыс. руб., страховые взносы 20 651 тыс. руб. начислены и уплачены в бюджет. (Основному управленческому персоналу за 2019 г. выплачено вознаграждение в виде оплаты труда в размере 56 438 тыс. руб., страховые взносы 13 953 тыс. руб. начислены и уплачены в бюджет.)

Размеры и порядок расчета определяется личными трудовыми договорами и Положением об оплате труда Общества. Других видов вознаграждений основному управленческому персоналу не выплачивалось.

7. ЗАТРАТЫ НА ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ЭНЕРГЕТИЧЕСКИХ РЕСУРСОВ

Затраты на использование энергетических ресурсов, в том числе электроэнергию и газ, составили 42 819 тыс. руб. (в 2019 г. -44 001 тыс. руб.)

8. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

Ведение бухгалтерского учета расходов по полученным займам и кредитам осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н.

8.1. Кредиты полученные

8.1.1. Информация о процентах по кредитам и займам

Тыс. руб

Тип	Сумма основного долга			Задолженность по процентам			Начисленные проценты		
	на 31.12.20	на 31.12.19	на 31.12.18	на 31.12.20	на 31.12.19	на 31.12.18	За 2020	За 2019	За 2018
Банковские кредиты от ОАО «ВТБ» (а)	2 958 300	1 806 507	36 989	5 785	9 131	1 966	186 360	92 976	12 079
Займ, предоставленный связанной стороной АО «МД ПРОЕКТ 2000» (б)	1 433 534	1 495 967	1 495 967	879 048	840 071	735 353	76 544	104 693	104 693
Займ, предоставленный связанной стороной ООО «Мать и Дитя Сибирь» (в)	-	300 000	-	-	10 087	-	10 107	10 087	-
Займ, предоставленный связанной стороной ООО «Мать и Дитя Тюмень» (г)	67 800	-	-	532	-	-	532	-	-
ИТОГО	4 459 634	3 602 474	1 532 956	885 365	859 289	737 319	273 543	207 756	116 772

а) В 2018 году был погашен кредит перед ПАО «Банк ВТБ». 12 ноября 2018 г. начал действовать новый кредитный договор № 4598 с ПАО «Банк ВТБ» на выдачу кредита на сумму 3 000 000 тыс. руб. сроком 2 920 календарных дней с даты вступления договора в силу. Проценты по полученному кредиту составят 8, 25% годовых. Кредитные средства получались отдельными траншами в течение 24 месяцев. Плата за неиспользованный лимит по кредитной линии составляет 1,05 % годовых от суммы не использованного кредита. За 2020 год ставка по кредиту снизилась:

- 22.04.2020 до 7,99%

- 09.06.2020 до 7,49%;

- 21.09.2020 до 6,00%

Начисленные и не оплаченные проценты составили на 31.12.2020 – 5 785 тыс. руб., на 31.12.2019 г. – 9 131 тыс.руб., 31.12.2018 г. – 1 965 тыс.руб.

Капитализировано процентов за 2019 год в сумме 92 976 тыс. руб., за 2020 год в сумме 129 380 тыс. руб.

б) Займ был предоставлен на общие цели, срок погашения не ранее 4 марта 2022 года. Общая сумма займа по договору составляет 1 500 000 тыс. руб.

Начисленные проценты за 2020 год составили 76 544 тыс. руб., за 2019 год составили 104 693 тыс. руб., за 2018 год составили 104 693 тыс.руб. На 31.12.2020 года проценты по займу выплачены частично, в сумме 37 591 тыс.руб. В отчетности невыплаченные проценты отражены в составе прочих долгосрочных обязательств.

в) Займ был предоставлен на общие цели, срок погашения 31.05.2021 года. Общая сумма займа по договору составляет 300 000 тыс.руб.

Начисленные проценты за 2020 год составили 10 107 тыс.руб., за 2019 г. составили 10 087 тыс. руб. Проценты по займу не выплачивались. В связи с присоединением к ООО «Мать и Дитя Сибирь» к ООО «ХАВЕН» (зарегистрировано в ЕГРЮЛ 31.08.2020 г.) взаимные задолженности погашены.

г) Займ был предоставлен на общие цели, срок погашения 30.12.2021 г. Общая сумма по договору составляет 68 700 тыс. руб., фактически поступило денежных средств на сумму 67 800 тыс.руб.

Начисленные проценты за 2020 год составили 532 тыс.руб. Проценты по займу не выплачивались.

8.2. Займы выданные

8.2.1. Информация по выданным займам.

В 2020 году ООО «ХАВЕН» выдавала займы другим организациям. Все эти организации находятся в составе группы компаний «Мать и Дитя», как и ООО «ХАВЕН». Все займы были возвращены в 2020 году, в том числе и проценты по ним.

Займ по ООО «Клинический госпиталь Иркутск» перешел в составе имущества при присоединении ООО «Мать и Дитя Сибирь» к ООО «ХАВЕН» 31.08.2020.

Займ, предоставленный ООО «НИКА», был погашен в связи с присоединением ООО «НИКА» к ООО «ХАВЕН» 06.08.2020.

Тыс.руб.

Наименование организации	% по займу	Справочно: сумма договора	Выдано займов 2020	Возвращено займов 2020	Сальдо на 31.12.2020	Задолженность по процентам	Долгосрочные (Д) или краткосрочные (К)
АО МЦ «Авиценна»	10	55 000	-	28 000	-	-	
ООО «МД Проект 2010»	4,55	51 000	45 500	45 500	-	-	
ООО «МД Проект 2010»	4,55	60 000	-	59 000	-	-	
ООО «Мать и Дитя Екатеринбург»	4,55	11 000	-	11 000	-	-	
ООО «Мать и Дитя Екатеринбург»	4,55	6 000	1 350	6 300	-	-	
ООО «Мать и Дитя Екатеринбург»	4,55	3 000	450	450	-	-	
ООО «Мать и Дитя Казань»	4,55	10 000	-	7 300	-	-	
«Мать и Дитя Краснодар»	4,55	550	-	550	-	-	
«Мать и Дитя Краснодар»	4,55	5 000	-	5 000	-	-	
«Мать и Дитя Краснодар»	4,55	40 000	6 700	32 600	-	-	
ООО «Мать и Дитя Нижний Новгород»	4,55	40 000	-	40 000	-	-	
ООО «Мать и Дитя Нижний Новгород»	4,55	10 500	-	10 500	-	-	
ООО «Мать и Дитя Нижний Новгород»	4,55	1 000	-	1 000	-	-	
ООО «Мать и Дитя Нижний Новгород»	4,55	3 000	-	3 000	-	-	
ООО «Мать и Дитя Ростов-на-Дону»	4,55	6 010	-	6 010	-	-	
ООО «Мать и Дитя Ростов-на-Дону»	4,55	40 000	5 637	32 232	-	-	
ООО «Мать и Дитя Рязань»	4,55	1 000	-	1 000	-	-	
ООО «Мать и Дитя Рязань»	4,55	3 000	-	3 000	-	-	
ООО «Мать и Дитя Рязань»	3,5	8 000	-	7 800	-	-	
ООО «Мать и Дитя Тюмень»	4,55	286 000	-	110 645	-	-	
ООО «Мать и Дитя Тюмень»	4,55	70 000	53 000	53 000	-	-	
ООО «Жилком - 21 век»	6	5 000	-	1 000	-	-	
ООО «НИКА»	8,25	6 000	-	6 000	-	-	
ООО «НИКА»	9	13 050	-	13 050	-	-	
ООО «ДИЛАМЕД»	-	10 000	2300	2 300	-	-	
ООО «Клинический госпиталь Иркутск»	-	-	100	-	100		К
ООО «Мать и дитя Владивосток»	-	-	-	52 100	-	-	
ИТОГО	-	-	115 037	538 336	100	-	

8.2.2. Другие долгосрочные финансовые вложения

В 2020 году в связи с реорганизацией и присоединением ООО «Мать и Дитя Сибирь» к ООО «ХАВЕН» перенесены вклады в УК следующих организаций:

- ООО «Барнаульский центр репродуктивной медицины» в сумме 20 000,00 руб.
- ООО «Клинический госпиталь Иркутск» в сумме 10 000,00 руб.
- ООО «Красноярский центр репродуктивной медицины» в сумме 337 600 000,00 руб.

- ООО «Мать и дитя Владивосток» в сумме 10 000,00 руб.
- ООО «МЕДИКА-2» в сумме 304 000 000,00 руб.
- ООО «Новосибирский центр репродуктивной медицины» в сумме 2 000 000,00 руб.
- ООО «Омский центр репродуктивной медицины» в сумме 500 000,00
- АО Медицинский центр «АВИЦЕННА» - 100 акций на общую сумму 2 457 000 000,00 руб.

В 2020 г. был увеличен уставной капитал дочерней компании ООО «Мать и дитя Владивосток» на 52 000 тыс. руб., ООО «Мать и дитя Краснодар» на сумму 51 200 тыс.руб., ООО «Мать и дитя Ростов-на-Дону» в сумме 48 300 тыс. руб., ООО «Мать и дитя Тюмень» на сумму 249 100 тыс. руб., ООО «МД Проект 2010» в сумме 80 492 тыс.руб., ООО «МД Финанс» на сумму 500 тыс. руб.

Были учреждены компании: ООО «Мать и Дитя Красногорск» с уставным капиталом – 100 тыс. руб.

8.3. Обеспечение обязательств

8.3.1. Поручительства

Поручителем по кредиту, полученному от ПАО «Банк ВТБ» является АО «МД ПРОЕКТ 2000» , АО МЦ «АВИЦЕННА», ООО «МД Проект 2010».

В 2020 году ООО «ХАВЕН» выступал Поручителем по кредитным договорам перед ПАО Банк ВТБ:

1. По договору 4021/-П1 от 15.11.2016 г. и Доп.соглашения №1 к договору 4021/-П1 от 21.12.2017 г за ЗАО «Медицинская Компания ИДК» на сумму кредита 2 500 000 тыс.руб. и уплате процентов, комиссий и других платежей по данному кредиту. Срок кредита 2 555 дней с 15.11.2016 г.
2. По договору 4233/-П1 от 28.08.2017 г. за ООО «Мать и Дитя Тюмень» на сумму кредита 2 000 000 тыс.руб. и уплате процентов, комиссий и других платежей по данному кредиту. Срок кредита 3650 дней с 28.08.2017 г. В обеспечение обязательств по поручительству в этом договоре Обществом по договору 4233-ДИ/1 от 16.01.2018 г. в залог переданы:
 - земельные участки, расположенные по адресу Московская область, Одинцовский район, д.Лапино, участок 11 площадью 2 000 кв.м и 1 563 кв.м.;
 - здание перинатального центра «Клинический госпиталь Лапино
3. По договору 4288/-П1 от 19.07.2017 г. за ООО «Мать и Дитя Владимир» на сумму кредита 20 000 тыс.руб. и уплате процентов, комиссий и других платежей по данному кредиту. Срок кредита 1095 дней с 19.07.2017 г.
4. По договору 4281/-П2 от 09.07.2018 г. за ООО «МД Проект 2010» на сумму кредита 329 412 тыс.руб. и уплате процентов, комиссий и других платежей по данному кредиту. Срок возврата кредита до 11.09.2019 г. кредит возвращен. Обязательства поручения закрыты.
5. По договору 4279/-П3 от 09.07.2018 г. за АО МЦ «АВИЦЕННА» на сумму кредита 1 201 120 тыс.руб. и уплате процентов, комиссий и других платежей по данному кредиту. Срок возврата кредита 10 октября 2022 г. В обеспечение обязательств по поручительству в этом договоре Обществом по договору 4479-ДИ/2 от 29.08.2018 г. в залог переданы:
 - земельные участки, расположенные по адресу Московская область, Одинцовский район, д.Лапино, участок 11 площадью 2 000 кв.м и 1 563 кв.м.;
 - здание перинатального центра «Клинический госпиталь Лапино».

В 2020 году обременения были сняты.

8.4. Операции по аренде и лизингу

15 мая 2015 г. с ООО «Автомобильный Альянс» был заключен договор лизинга на приобретение автомобиля скорой медицинской помощи класс «С» модель 38952 на базе автомобиля марки Mercedes Benz Sprinter 315 CDI KA. Автомобиль получен 16 июля 2015 г., лизинговые платежи составляют 122 тыс. руб. в месяц, срок лизинга 84 месяца, всего на сумму 10 274 тыс.руб.

С 01.09.2014 г. у ООО «СТРОЙ ВЕКТОР ПЛЮС» было арендовано помещение по адресу г. Москва, Можайское ш., д.2., балансовой стоимостью 2 637 тыс.руб. В 2015 году был произведен капитальный ремонт и другие неотделимые улучшения помещения на сумму 22 489 тыс.руб. В настоящее время за счет арендованных помещений расширена клиника ООО «ХАВЕН». 06.08.2020 года в ЕГРЮЛ внесена запись о присоединении ООО «СТРОЙ ВЕКТОР ПЛЮС» к ООО «ХАВЕН», имущество передано в собственность ООО «ХАВЕН».

С 01.02.2015 года у ООО «ВЕЛЮМ» было арендовано помещение по адресу г. Москва, Можайское ш., д.2., площадью 15 кв.м., стоимостью 1 423 тыс.руб. Данное помещение используется в хозяйственных целях.

08.12.2015 г. ООО «ХАВЕН» арендовало у ИП Сычевой Т.Г. и ИП Краснова П.В. нежилое помещение по адресу Московская область, Одинцовский район, г.Одинцово, ул. Неделина, д. 15, пом. X площадью 141,9 кв.м., балансовая стоимость 2 400 тыс.руб. С 2016 г. в этом помещении работает обособленное подразделение ООО «ХАВЕН» «Поликлиника КГ «ЛАПИНО» в г. Одинцово». Вид деятельности – медицинские услуги.

01.02.2017 г. ООО «ХАВЕН» арендовало у ООО «Гамма Сервис» нежилое помещение по адресу РФ, Воронежская область, г. Воронеж, ул. Средне-Московская, д. 1д, часть помещения 8, площадью 346,5 кв.м, балансовая стоимость 2 667 тыс. руб. В этом помещении находится медицинская клиника (Филиал ООО «ХАВЕН» - город Воронеж).

21.11.2017 г. ООО «ХАВЕН» арендовало помещение 12 кв.м по адресу РФ, г. Санкт-Петербург, Средний проспект В.О., д.88, пом. 4-Н у ООО «БАВИЛОН», площадью 12 кв м, балансовая стоимость 144 тыс.руб.. В этом помещении находится Филиал ООО «ХАВЕН» - город Санкт-Петербург. Задача Филиала – строительство стационара и поликлиники ООО «ХАВЕН» в г. Санкт-Петербург. В настоящее время строительство находится в стадии проектирования. У правительства г. Санкт-Петербурга арендован земельный участок под строительство (в 2018 году).

01.12.2017 г. у ИП Ковалевской Т.Н. и ИП Миляева А.В. было арендовано нежилое помещение площадью 400,6 кв.м по адресу РФ, г. Тула, Советский район, ул. Пушкинская, 58-а балансовой стоимостью 2 284 тыс.руб. В этом помещении находится медицинская клиника. (Филиал ООО «ХАВЕН» - город Тула).

30.10.2017 г. у ООО «Индустрия Фитнеса» было арендовано нежилое помещение площадью 378 кв.м по адресу РФ, г. Волгоград, ул. Рокоссовского, 62, 1 этаж. , балансовой стоимостью 2 230 тыс.руб. В этом помещении находится медицинская клиника. (Филиал ООО «ХАВЕН» - город Волгоград).

09.01.2018 г. был заключен долгосрочный договор аренды земли с ООО «НИКА» на аренду земельного участка 50:20:0040643:334, общей площадью 45 472 кв.м, расположенный по адресу Московская область, Одинцовский р-н, вблизи дер. Лапино. Договор зарегистрирован в гос. органах 24.01.2018 г. Срок действия договора – 5 лет, с преимущественным правом продления. Арендная плата составляет 600 тыс. руб. в месяц. На этом участке ведется строительство хирургического комплекса КГ Лапино и многоэтажной автостоянки. Часть арендной платы, приходящаяся на землю, занятую под строительство капитализируется в объекты строительства. 06.08.2020 года в ЕГРЮЛ внесена запись о присоединении ООО «НИКА» к ООО «ХАВЕН», имущество передано в собственность ООО «ХАВЕН».

05.02.2018 г. был заключен долгосрочный договор аренды земли с Комитетом имущественных отношений Санкт-Петербурга на аренду земельного участка 78:34:0004383:1171, находящийся по адресу г. Санкт-Петербург, Приморский район, муниципальный округ Лахта-Ольгино,

Лахтинский проспект, участок 39, площадью 5 869 кв.м. Договор заключен на условиях инвестиционной аренды. Срок договора – 29.01.2021 г. Сумма арендной платы по договору за весь период аренды – 960,6 тыс. руб., в том числе за 2018 год – 286,7 тыс. руб. На участке будет построен амбулаторно-поликлинический корпус клиники Филиал ООО «ХАВЕН» - г. Санкт-Петербург.

11.01.2019 был заключен долгосрочный договор аренды земли с Комитетом имущественных отношений Санкт-Петербурга на аренду земельного участка 78:34:0004388:48, находящийся по адресу г. Санкт-Петербург, Приморский район, муниципальный округ Лахта-Ольгино, Петровская аллея, участок 10, площадью 18 110 кв.м. Договор заключен на условиях инвестиционной аренды. Срок договора – 20.12.2021 г. Сумма арендной платы по договору за весь период аренды – 2 452 тыс. руб., в том числе за 2019 год – 817 тыс. руб. На участке будет построен стационарный корпус клиники Филиал ООО «ХАВЕН» - г. Санкт-Петербург.

Все арендованное имущество учитывается на забалансовом счете в разрезе арендодателей и предметов аренды.

ООО «ХАВЕН» сдает в аренду нежилые помещения, оборудование для аптечного пункта. Выручка от аренды учитывается в соответствии с учетной политикой как доходы от обычных видов деятельности. Стоимость сдаваемых в аренду помещений определяется исходя из цены договора.

Арендатор	Договор	Предмет аренды	Стоимость предметов аренды, тыс. руб.
на 31.12.2020 г.			
ООО «МД Сервис»	4-17(А) от 01.10.2016г.	Нежилое помещение площадью 7,27 кв.м.(фото видеостудия)	69
ООО «МД Сервис»	3-16(А) от 25.08.2016г.	Нежилое помещение площадью 18,56 кв.м	177
ООО «МД Сервис»	5-15(А) от 24.10.15г	Нежилое помещение площадью 10,75 кв.м (цветы)	102
ООО «Магазины Боско»	б/н от 25.04.2018г.	Помещение площадью 328,3 кв.м.	11 880
ИП Курбатский И.М.	02-17(А) от 18.10.2016г.	Помещение площадью 9 кв.м.	700
ОАО «Вымпел-Коммуникации»	12593-1214 от 10.12.14, д/с 1 от 09.11.2015г.	Помещение площадью 6 кв.м.	220
ООО «ТЕХМЕДКОМ»	03-17(А) от 20.03.2017г	Помещение площадью 28,2 кв.м.	292
Итого			13 440

8.5. События после отчетной даты

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н.

Решением Единственного участника Общества № 93 от 03.03.2021 г. Директором назначен Коноплев Борис Анатольевич сроком на 3 (Три) года.

11.02.2021 г. был введен в эксплуатацию быстровозводимый корпус, предназначенный для оказания услуг инфекционным больным, в первую очередь, страдающих новой коронавирусной инфекцией COVID-19. Подрядчиком выступил ФГАУ «УИСП» МИНОБОРОНЫ РОССИИ.

Решением Единственного участника Общества № 97 от 26.05.2021 г. была распределена часть чистой прибыли 2018 и 2019 годов в общей сумме 1 000 000 000,00 (Один миллиард) руб. Перечисление произведено 31.05.2021 г.

8.6. Информация о рисках хозяйственной деятельности

8.6.1. Риски хозяйственной деятельности:

Начиная с 2015 года экономическая ситуация в России значительно ухудшилась в связи с введением взаимных санкций России, стран ЕС и США, а также рядом политических факторов. Руководство Общества не может достоверно оценить влияние дальнейшего ухудшения экономической ситуации на ее будущее финансовое положение. Руководство Компании считает, что принимает все необходимые меры для поддержания устойчивого положения и дальнейшего развития бизнеса Компании в сложившихся обстоятельствах.

8.6.2. Страновой риск

Общество не подвержено страновому риску, т.к. осуществляет деятельность на территории РФ. Негативное изменение макроэкономических условий в России негативно не отразились на выручке Общества и его чистой прибыли в 2020 году. В 2021 году не ожидается ухудшение ситуации.

8.6.3. Налоговая система

Налоговая система Российской Федерации продолжает развиваться и характеризуется частыми изменениями законодательных норм официальных разъяснений и судебных решений, временами нечетко изложенных и противоречивых, что допускает их неоднозначное толкование различными налоговыми органами. Проверками и расследованиями в отношении правильности исчисления налогов занимаются несколько регулирующих органов, имеющих право налагать крупные штрафы и начислять пени. Правильность исчисления налогов в отчетном периоде может быть проверена в течение трех последующих календарных лет; однако при определенных обстоятельствах этот срок может увеличиваться. В последнее время практика в Российской Федерации такова, что налоговые органы занимают более жесткую позицию в части интерпретации и требований соблюдения налогового законодательства, стремясь выявить случаи получения необоснованных налоговых выгод.

Данные обстоятельства могут привести к тому, что налоговые риски в Российской Федерации будут гораздо выше, чем в других странах. Руководство Общества, 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 соответствующими органами может быть иной, и в случае, если они смогут доказать правомерность своей позиции, это может оказать значительное влияние на настоящую финансовую отчетность.

Общество функционирует в Российской системе здравоохранения, которая регулируется особым режимом и имеет свои особенности. Часть услуг Общества оказывается по обязательному медицинскому страхованию, работа в рамках которого требует соблюдения определенных условий и строго контролируется проверяющими органами.

8.6.4. Страхование

Рынок страховых услуг в Российской Федерации находится на стадии становления и многие формы страхования, распространенные в других странах мира, пока не доступны в России. Общество не имеет полной страховой защиты в отношении своих производственных сооружений, убытков, вызванных остановками производства, или возникших обязательств перед третьими сторонами в связи с ущербом, нанесенном объектам недвижимости или окружающей среде в результате аварий или деятельности Общества. До тех пор, пока Общество не будет иметь полноценного страхового покрытия, существует риск того, что утрата или повреждение определенных активов может оказать существенное негативное влияние на деятельность и финансовое положение Общества.

8.6.5. Кредитный риск

Общество не подвержено существенному кредитному риску, т.к. большая часть выручки идет от предоставления медицинских услуг физическим лицам на условиях стопроцентной предоплаты.

8.6.6. Валютный риск

На 31.12.2020 г. кредиторская задолженность выраженная в у.е. не значительна. Задолженность по авансам выданным составляет 395 тыс. долларов США и 154 тыс. евро. Эта задолженность возникла в связи с закупками оборудования для новых корпусов.

8.6.7. Риск ликвидности

По состоянию на 31 декабря 2020 года, по сравнению с прошлыми периодами существенно снизилась долговая нагрузка Общества, краткосрочные активы превышают краткосрочные обязательства. На 31.12.2019 г. соотношение краткосрочных активов к краткосрочным обязательствам было равно 1,8, на 31.12.2020 г. это соотношение равно 2.2.

9. РЕОРГАНИЗАЦИЯ

05.02.2020 был подписан договор о присоединении ООО «Мать и Дитя Сибирь», ООО «НИКА» и ООО «СТРОЙВЕКТОРПЛЮСС» к ООО «ХАВЕН». Договор о присоединении утвержден Решением единственного участника ООО «НИКА» - МД Медикал Групп Инвестментс Плс от 05.02.2020 г., Решением единственного участника ООО «СТРОЙ ВЕКТОР ПЛЮСС» - МД Медикал Групп Инвестментс Плс от 05.02.2020 г., Решением единственного участника ООО «Мать и дитя Сибирь» - МД Медикал Групп Инвестментс Плс от 05.02.2020 г., Решением единственного участника ООО «ХАВЕН» - МД Медикал Групп Инвестментс Плс от 05.02.2020 г. № 81, при этом присоединяющим обществом является ООО «ХАВЕН», присоединяемыми – остальные стороны договора. Регистрация присоединения ООО «НИКА» и ООО «СТРОЙВЕКТОРПЛЮСС» зарегистрирована ИФНС 06.08.2020 г., ООО «Мать и Дитя Сибирь» - 31.08.2020.

Условиями договора присоединения предусмотрено, что увеличение уставного капитала присоединяющего общества не осуществляется, взаиморасчеты погашаются.

Организации, ставшими дочерними в ходе реорганизации:

1. АО Медицинский центр «АВИЦЕННА»
2. ООО «Барнаульский центр репродуктивной медицины»
3. ООО «Клинический госпиталь Иркутск»
4. ООО «Красноярский центр репродуктивной медицины»
5. ООО «Мать и дитя Владивосток»
6. ООО «МЕДИКА-2»
7. ООО «Новосибирский центр репродуктивной медицины»
8. ООО «Омский центр репродуктивной медицины».

В связи с реорганизацией к ООО «ХАВЕН» перешли следующее имущество и обязательства:

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Наименование ОС	Первоначальная стоимость	Амортизация	Балансовая стоимость на 06.08.2020
Ворота металлические (Ника)	72 879,41	38 583,00	34 296,41
Земельн. участок 45 472 кв. м.МО,Од. р-н, д. Лапино,уч 111(кад 50:20:0040643:334)	26 373 760,00	-	26 373 760,00
Беседка для курения КП-04 (Ника)	119 840,00	88 406,55	31 433,45
Нежилое помещение 101,1 кв.м Можайка	3 232 888,00	1 794 537,18	1 438 350,82
Электросчетчик Меркурий-230 ART-01 с GSM модемом	25 932,00	25 932,00	0,00
ИТОГО	29 825 299,41	1 947 458,73	27 877 840,68

Расходы будущих периодов

Дата	Сумма	Наименование
31.08.2020	21 300,23	KL4863RAXFR Kaspersky Endpoint Security для бизнеса-Стандартный Russian Edition, 2500-4999 Node 1 ya
31.08.2020	207,35	Ключ активации 1 SIP транка OS7-WSSI/RUS
31.08.2020	822 898,76	Неискл.права 1С; Документооборот 8 КОРП
31.08.2020	901,64	Права использования СБИС-КЭП (ЭЦП)
ИТОГО	845 307,98	

Займы

Дата	Счет	Вид	Сумма	Контрагент
31.08.2020	58.03	Займ	40 500,00	Клинический госпиталь Иркутск
31.08.2020	58.03	Займ	50 000,00	Клинический госпиталь Иркутск
31.08.2020	58.03	Займ	20 000 000,00	Мать и дитя Владивосток
31.08.2020	58.03	Займ	18 000 000,00	Мать и дитя Владивосток
31.08.2020	58.03	Займ	14 100 000,00	Мать и дитя Владивосток
31.08.2020	76.03	Начисленные проценты	1 128,35	Клинический госпиталь Иркутск
31.08.2020	76.03	Начисленные проценты	10 139,44	Клинический госпиталь Иркутск
31.08.2020	76.03	Начисленные проценты	206 385,70	Мать и дитя Владивосток
31.08.2020	76.03	Начисленные проценты	166 509,65	Мать и дитя Владивосток
31.08.2020	76.03	Начисленные проценты	3 448 331,63	Мать и дитя Владивосток
31.08.2020	76.03	Начисленные проценты	2 670 921,45	Мать и дитя Владивосток
31.08.2020	76.03	Начисленные проценты	1 595 675,19	Мать и дитя Владивосток
		ИТОГО	60 289 591,41	

Финансовые вложения

Дата	Дт	Сумма	Субконто Дт
31.08.2020	58.01.1	20 000,00	Барнаулский центр репродуктивной медицины
31.08.2020	58.01.1	10 000,00	Клинический госпиталь Иркутск
31.08.2020	58.01.1	337 600 000,00	Красноярский центр репродуктивной медицины
31.08.2020	58.01.1	10 000,00	Мать и дитя Владивосток
31.08.2020	58.01.1	304 000 000,00	Медика-2 (Новокузнецк)
31.08.2020	58.01.1	2 000 000,00	Новосибирский центр репродуктивной медицины
31.08.2020	58.01.1	500 000,00	Омский центр репродуктивной медицины
31.08.2020	58.01.2	2 457 000 000,00	Авиценна Медицинский центр АО
31.08.2020	58.03	40 500,00	Клинический госпиталь Иркутск
31.08.2020	58.03	50 000,00	Клинический госпиталь Иркутск
31.08.2020	58.03	20 000 000,00	Мать и дитя Владивосток
31.08.2020	58.03	18 000 000,00	Мать и дитя Владивосток
31.08.2020	58.03	14 100 000,00	Мать и дитя Владивосток
ИТОГО:		3 153 330 500,00	

Кредиторская задолженность

Дата	Кт	Сумма	Субконто Кт
31.08.2020	60.01	35 900,00	Авиценна Медицинский центр АО
31.08.2020	60.01	230,82	ВЫМПЕЛКОМ
06.08.2020	68.08	128,00	Налог (взносы): начислено / уплачено
06.08.2020	68.13	483 527,90	Налог (взносы): начислено / уплачено
31.08.2020	68.02	691 111,83	Налог (взносы): начислено / уплачено
31.08.2020	68.04.1	410 550,93	Налог (взносы): начислено / уплачено
ИТОГО:		1 621 449,48	

Дебиторская задолженность

Дата	Дт	Сумма	Субконто Дт
06.08.2020	60.02	8 204,02	Мосэнергосбыт (7736520080\997450001)
06.08.2020	60.02	3 592,59	ЖК Кунцево
31.08.2020	60.02	2 993,95	АВАНТЕЛ АО
31.08.2020	60.02	17 255,00	ПАКСПОРТ КОРПОРЕЙТ ООО
31.08.2020	60.02	0,02	СИБРЕФИТ ООО
31.08.2020	60.02	4 154,51	ТАЙМВЭБ ООО
31.08.2020	60.02	61 713,26	Хэдхантер
31.08.2020	62.01	4 000,00	Авиценна Медицинский центр АО
31.08.2020	62.01	2 638 930,72	Авиценна Медицинский центр АО
31.08.2020	62.01	410 040,00	Клинический госпиталь Иркутск
31.08.2020	62.01	529 961,29	Клинический госпиталь Иркутск
06.08.2020	68.01	53 128,00	Налог (взносы): начислено / уплачено
06.08.2020	68.04.1	117 590,00	Налог (взносы): начислено / уплачено
06.08.2020	68.10	1 471 542,84	Налог (взносы): начислено / уплачено
06.08.2020	68.10	784 216,96	Пени: доначислено / уплачено (самостоятельно)
31.08.2020	68.02	2 468,06	Пени: доначислено / уплачено (самостоятельно)
31.08.2020	68.08	3 333,00	Налог (взносы): начислено / уплачено
06.08.2020	69.01	27 815,50	Налог (взносы): начислено / уплачено
06.08.2020	69.02.7	243 974,17	Налог (взносы): начислено / уплачено
06.08.2020	69.03.1	51 823,49	Налог (взносы): начислено / уплачено
31.08.2020	76.05	50 000,00	Новосибирский центр репродуктивной медицины
ИТОГО		6 486 737,38	

Погашение взаиморасчетов

Дата	Дт	Кт	Сумма	Контрагент
06.08.2020	000	58.03	13 050 000,00	НИКА
06.08.2020	000	58.03	3 550 000,00	НИКА
06.08.2020	60.01	000	93 652,42	НИКА
06.08.2020	60.01	000	6 652 476,58	НИКА
06.08.2020	60.01	000	319 600,00	СТРОЙ ВЕКТОР ПЛЮСС
06.08.2020	000	62.01	23 811,00	НИКА
31.08.2020	67.01	000	300 000 000,00	Мать и дитя Сибирь
31.08.2020	67.04	000	20 193 542,56	Мать и дитя Сибирь
06.08.2020	000	76.03	3 347 812,91	НИКА
06.08.2020	000	76.03	742 946,66	НИКА

Генеральный директор
ООО «ХАВЕН»

Коноплев Б.А.

30 июня 2021 г.

