

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2021 год ООО «Прогресс-Мед»

1. Сведения об организации

- 1.1. Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью «Прогресс-Мед»
- 1.2. Юридический адрес: 127473, г. Москва, ул. Селезневская, д. 32
- 1.3. Фактический адрес: 127473, г. Москва, ул. Селезневская, д. 32
- 1.4. Дата государственной регистрации: 24.10.2002 г., основной государственный регистрационный номер 10277070008075
- 1.5. Уставный капитал предприятия: 3 500 000 рублей
- 1.6. Учредители общества: АО СК «Альянс» - 100 % Уставного капитала Общества
- 1.7. Единоличный исполнительный орган: генеральный директор Общества в лице Колесникова Павла Сергеевича
- 1.8. Общество осуществляет деятельность на основании Лицензии на осуществление медицинской деятельности № ЛО-77-01-008251 от 19.05.2014 г.
- 1.9. По состоянию на 31.12.2021 г. общество имеет в своем составе: - арендуемое у ИП Рысь Ирины Сергеевны нежилое помещение по адресу: г. Москва, ул. Селезневская, д. 32 стоимостью 41 893 тыс. руб.

2. Бухгалтерский учет и отчетность

Бухгалтерский учет ведется в соответствие с Федеральным законом от 06.12.2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (с изменениями и дополнениями), а также действующими положениями по бухгалтерскому учету и отчетности организаций.

3. Основные элементы учетной политики организации

- 3.1. Бухгалтерский и налоговый учет ведется главным бухгалтером.
- 3.2. Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости, учитываются на счете 01 «Основные средства». Начисление амортизации происходит линейным способом по каждому объекту основных средств. Срок полезного использования вновь поступивших основных средств определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ № 1 от 01.01.2002 г.
- 3.3. Малоценные объекты основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей списываются по мере отпуска в эксплуатацию.
- 3.4. Ежегодная переоценка основных средств не производится.
- 3.5. При отпуске в эксплуатацию и ином выбытии материалов оценка производится по средней себестоимости.
- 3.6. Специальная оснастка и специальная одежда учитывается до передачи в эксплуатацию в составе оборотных активов на счете 10 «Материалы».
- 3.7. Списание материально-производственных запасов в производство, производится по средней себестоимости.
- 3.8. Учет реализации товаров (работ, услуг) в бухгалтерском и налоговом учете осуществляется на основе метода начисления.
- 3.9. Организация применяет ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах».

4. Характеристика финансово - хозяйственной деятельности ООО «Прогресс-Мед»

Основной вид деятельности: медицинская.

Медицинские услуги, оказываемые Обществом, не облагаются НДС в соответствии с пп. 2 п. 2 ст. 149 НК РФ.

Общество применяет налоговую ставку по налогу на прибыль 0 % в соответствии со статьей 284.1 НК РФ.

Обеспечения обязательств и платежей, выданных Обществом по состоянию на отчетную дату отсутствуют..

Условные факты хозяйственной деятельности события после отчетной даты:

- события после отчетной даты, в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2021 г, которые оказали или могли оказать существенное влияние на финансовое состояние общества:
 - в 2021 году произошли серьезные изменения на глобальных рынках, связанные с объявленной пандемией коронавируса COVID-19. По оценке руководства, данная ситуация может оказать негативное влияние на будущие финансовые результаты и финансовое положение Общества.;
- условные факты хозяйственной деятельности на 31.12.2021 г. не имели место.

Прекращаемой деятельности у Общества в отчетном периоде не имелось.

Государственная помощь в отчетном периоде Обществу не оказывалась.

Реорганизация Общества не производилась и не планировалась в 2021 г.

Движение депозитов отражено свернуто по стр. 4223 Отчета о движении денежных средств, а проценты с депозитов по стр. 4214 Отчета о движении денежных средств.

Оценочные обязательства, (тыс. руб.):

Оценочное обязательство на выплату отпусков

Итого

на 31.12.2021	на 31.12.2020
8 213	4 990
8 213	4 990

Выручка (тыс. руб.):

От оказания медицинских услуг

Итого

на 31.12.2021	на 31.12.2020
138 002	126 288
138 002	126 288

Затраты (тыс. руб.):

Материальные затраты

Расходы на оплату труда

Отчисления на страховые взносы

Амортизация

Прочие

Итого

на 31.12.2021	на 31.12.2020
5 039	3 066
65 134	67 884
18 185	18 484
2	26
45 449	34 506
133 809	123 966

Операции со связанными сторонами:

Лица, принадлежащие к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество

Доходы и расходы по операциям с лицами, принадлежащими к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество, представлены в таблице (тыс. руб.):

Выручка от оказания медицинских услуг Общество с ограниченной ответственностью Страховая компания «Альянс Жизнь»

Выручка от оказания медицинских услуг Страховое акционерное общество «Медэкспресс»

Расходы на страхование сотрудников по договору ДМС с Акционерным обществом Страховая компания «Альянс Жизнь»

Итого

на 31.12.2021	на 31.12.2020
130 639	108 299
5 297	4 884
1 165	1 156
137 101	123 374

Остатки по операциям с лицами, принадлежащими к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество, представлена в таблице (тыс. руб.):

Дебиторская задолженность Общество с ограниченной ответственностью Страховая компания «Альянс Жизнь»

Кредиторская задолженность Общество с ограниченной ответственностью Страховая компания «Альянс Жизнь»

Дебиторская задолженность Страховое акционерное общество «Медэкспресс»

Кредиторская задолженность Страховое акционерное общество «Медэкспресс»

Финансовые вложения (доля в Обществе с дополнительной ответственностью «Альянс Жизнь Украина»

Резерв под обесценения финансовых вложений

Итого

на 31.12.2021	на 31.12.2020
5 410	10 954
38	597
750	669
218	184
29	29
(29)	(29)
6 416	12 304

Дебиторская задолженность, представлена в таблице (тыс. руб.):

Покупатели и заказчики

Авансы выданные

Прочие

Итого

273

Кредиторская задолженность, представлена в таблице (тыс. руб.):

на 31.12.2021	на 31.12.2020
6 273	12 216
843	762
505	1 001
7 621	13 979

на 31.12.2021	на 31.12.2020
---------------	---------------

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 962	1 965
Расчеты по налогам и сборам	892	2 118
Расчеты с покупателями и заказчиками	306	272
Задолженность по оплате труда	4 717	3 436
Прочие	510	1 072
Итого	8 387	8 863

Генеральный директор _____ П. С. Колесников

15.02.2021 г.