

Общество с ограниченной ответственностью «АРМЕД»

354065, Краснодарский край, г. Сочи, ул. Гагарина, д.19а, тел. +7 (862) 254-45-01
e-mail: armed-account@bk.ru ОГРН 1072320000917 ИНН 2320147542 КПП 232001001
р/с 40702810830060002328 в ЮГО-ЗАПАДНОМ БАНКЕ ПАО СБЕРБАНК РОССИИ г. Ростов-на-Дону,
БИК 046015602 к/с 30101810600000000602

ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год ООО «АРМЕД»

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «АРМЕД» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «АРМЕД» создан на основании решения единственного участника ООО «АРМЕД» (протокол №1 от 25.01.2007 года). На основании решения №4 от 31.12.2009г. единственного участника ООО «АРМЕД» утверждена новая редакция устава Общества, а на основании решения №6 от 14.02.2011 г. внесены последние изменения в устав Общества.

Полное наименование общества – Общество с ограниченной ответственностью «АРМЕД» (далее – Общество).

Юридический адрес и место нахождения Общества, его почтовый адрес: 354065, Россия, Краснодарский край, г. Сочи, ул. Гагарина, д.19а.

Организация зарегистрирована 05 февраля 2007 года. Свидетельство о государственной регистрации юридического лица (серия 23 №006297757) выдано ООО «АРМЕД» 05 февраля 2007 года за основным государственным регистрационным номером 1072320000917 Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №7 по Краснодарскому краю Территориальный участок 2320 по Центральному району.

Свидетельство (серия 23 №006133013) о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту нахождения на территории Российской Федерации подтверждает постановку юридического лица на учет 05 февраля 2007г. с присвоением ИНН 2320147542

КПП 232001001, выдано Межрайонной ИФНС России №7 по Краснодарскому краю (Территориальный участок 2320 по Центральному району) 05.02.2007г.

Общество зарегистрировано в государственных внебюджетных фондах:

- Пенсионном фонде РФ, регистрационный № 033-024-036690;
- Фонде социального страхования РФ, регистрационный № 2316537314;

Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств, нет.

Дочерних и зависимых обществ нет.

Основной целью создания и деятельности Общества является извлечение прибыли путем осуществления предпринимательской деятельности.

Размер уставного капитала составляет 15 тыс. руб. Уставный капитал оплачен полностью.

Учредителем ООО «АРМЕД» является Кушкян Арутюн Максимович (100% доля в уставном капитале).

Все стоимостные показатели приведены в тысячах рублях.

Единоличный исполнительный орган – директор – Мамиконян Нарине Рафаеловна (Решение №6 от 14.02.2011г., продление - Решение №9 от 01.02.2016г., продление – Решение №15 от 14.02.2021г.).

Главный бухгалтер – Варващян Ашот Ованесович с 01.03.2017 года по настоящее время.

Среднесписочная численность работников ООО «АРМЕД» за 2021 год составила 122 человека.

ООО «АРМЕД» с 01.01.2010г. до 31.12.2017г. применяло специальный налоговый режим – Упрощенная система налогообложения с объектом налогообложения «доходы, уменьшенные на величину расходов».

На основании Уведомления об отказе от применения упрощенной системы налогообложения от 28.11.2017г. ООО «АРМЕД» с 01.01.2018 года перешло на общую систему налогообложения (Копия уведомления в приложении к пояснению).

В соответствии с п.5 ст. 284.1 Налогового кодекса Российской Федерации Общество заявило о применении налоговой ставки 0 процентов, и применяет ее начиная с 01.01.2018 года, в том числе и в 2021 году.

Основной вид деятельности:

86.10 Деятельность больничных учреждений

В 2021 году Общество осуществляло медицинскую деятельность на основании лицензии:

№ ЛО-23-01-013054 от 25 декабря 2018 г. действующая бессрочно (Копия лицензии прилагается).

Общество оказывает платные медицинские услуги населению, медицинские услуги в рамках добровольного медицинского страхования через заключенные договоры со страховыми компаниями, а также оказывает медицинскую помощь в рамках Территориальной программы обязательного медицинского страхования на территории Краснодарского края (присвоен реестровый номер 230234).

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность была подписана 14 марта 2022 года.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

В 2021 году Положение по учетной политике для целей бухгалтерского учета утверждено приказом директора № 499 от 31.12.2020 г., а для целей налогового учета - приказом директора № 500 от 31.12.2020 г.

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету, учетной политикой с использованием специализированной бухгалтерской программы «1С:Предприятие» 8.3.

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Для оформления фактов хозяйственной жизни используются унифицированные формы первичных учетных документов.

При отсутствии унифицированных форм применяются формы документов, разработанные организацией и содержащие обязательные реквизиты, указанные в ч. 2 ст. 9 Федерального закона "О бухгалтерском учете".

Бухгалтерский учет ведется в регистрах, предусмотренных используемой специализированной бухгалтерской программой. Формы регистров бухгалтерского учета, применяемые организацией, приведены в Приложении № 2 к Учетной политике.

Регистры бухгалтерского учета, сформированные с применением специализированной бухгалтерской программы, распечатываются по окончании каждого отчетного периода в течение 10 рабочих дней и подписываются ответственными лицами. Если законодательством РФ или договором предусмотрено представление регистра бухгалтерского учета другому лицу

или в государственный орган, регистр выводится на печать по требованию до истечения отчетного периода.

Организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н..

Внутренний контроль ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляется исполнительным директором ООО «АРМЕД.

Порядок, сроки и случаи проведения инвентаризации активов и обязательств, а также перечень объектов, подлежащих инвентаризации, определены в Положении об инвентаризации, утвержденном директором 31.12.2020 года.

Основные средства

Учет основных средств (далее - "ОС") ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.10.2003 № 91н.

ФСБУ 6/2020 организация применяет с 2022г. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало 2022года в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 "Основные средства".

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ПБУ 6/01, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 40 000 руб.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений.

Ожидаемый срок использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

Переоценка объектов ОС по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

По всем объектам ОС за исключением ОС, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, амортизация начисляется линейным способом.

Нематериальные активы

Учет нематериальных активов (далее - "НМА") ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина России от 27.12.2007 № 153н.

Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится.

При принятии к бухгалтерскому учету НМА с определенным сроком полезного использования организация выбирает способ начисления амортизации индивидуально для каждого объекта, исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от его использования, принимая во внимание, что по общему правилу объекты НМА амортизируются линейным способом.

Сырье и материалы

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К этой категории относятся следующие запасы: офисная бумага, картриджи, комплектующие и запчасти к оргтехнике, канцелярские принадлежности, подарки к праздникам для сотрудников, партнеров, инвентарь, хозяйственные товары, бытовую химию.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонения в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по себестоимости каждой единицы.

Тара и тарные материалы учитываются по фактической себестоимости на счете 10 "Материалы", субсчет 10-4 "Тара и тарные материалы", учетные цены не применяются.

Резерв под снижение стоимости материалов не создается.

При небольшом удельном весе ТЗР (не более 10% к учетной стоимости материалов) их сумма полностью списывается на счет "Основное производство".

Транспортно-заготовительные расходы, относящиеся к материалам, отпущенным на нужды управления и на иные цели, подлежат ежемесячному списанию на счет 26 «Общехозяйственные расходы».

Материалы, предназначенные для создания внеоборотных активов, к запасам не относятся. При этом они учитываются на счете 10 "Материалы" обособленно (на отдельном субсчете).

Спецодежда

Учет спецодежды ведется в соответствии с Методическими указаниями по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений,

специального оборудования и специальной одежды, утвержденными Приказом Минфина России от 26.12.2002 № 135н.

Стоимость спецодежды со сроком эксплуатации не более 12 месяцев списывается в затраты соответствующего производства на дату передачи специальной одежды в эксплуатацию.

Стоимость остальной спецодежды погашается линейным способом исходя из сроков ее полезного использования.

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.

Последующая оценка всех финансовых вложений производится в порядке, установленном ПБУ 19/02 и учетной политикой для финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется. Переоценка финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, не производится.

Займы, предоставленные работникам организации под проценты и признаваемые финансовыми вложениями, учитываются на счете 73 "Расчеты с персоналом по прочим операциям", субсчет 73-1 "Расчеты по предоставленным займам".

8.3.2. Депозитные вклады и сертификаты, признаваемые финансовыми вложениями, учитываются на счете 55 "Специальные счета в банках", субсчет 55-3 "Депозитные счета".

Резервы по сомнительным долгам

Выявление сомнительной дебиторской задолженности

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- невозможность удержания имущества должника;
- отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.;
- нарушение должником сроков исполнения обязательства;

- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;

- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

В случае наличия информации, с высокой степенью надежности, подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем организации.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем организации.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

Организация не совершает в налоговом периоде операций с векселями и производными финансовыми инструментами.

Расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

Расчеты по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

На основании статьи 284.1. Особенности применения налоговой ставки 0 процентов организациями, осуществляющими образовательную и (или) медицинскую деятельность, организация применяет налоговую ставку 0 процентов при соблюдении условий, установленных указанной статьей в течение 2018-2021 годов.

По состоянию на 01.01.2021 года ООО «АРМЕД» удовлетворяет следующим условиям:

1) организация имеет лицензию (лицензии) на осуществление медицинской деятельности, выданную в соответствии с законодательством Российской Федерации;

2) доходы организации за налоговый период от осуществления медицинской деятельности составляют не менее 90 процентов ее доходов, учитываемых при определении налоговой базы в соответствии с главой 25 НК РФ;

3) в штате организации, осуществляющей медицинскую деятельность, численность медицинского персонала, имеющего сертификат специалиста, в общей численности работников составляет не менее 50 процентов;

4) в штате организации непрерывно в течение налогового периода числятся не менее 15 работников;

5) организация не совершает в налоговом периоде операций с векселями и производными финансовыми инструментами.

ООО «АРМЕД» не позднее чем за один месяц до начала налогового периода 2018 года, начиная с которого применяется налоговая ставка 0 процентов, подала в налоговый орган по месту своего нахождения заявление, копии лицензии на осуществление медицинской деятельности, выданной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Оценочные обязательства

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н.

Оценочные обязательства по выплате отпускных

ООО АРМЕД создает резерв на оплату отпусков (п. 3 ПБУ 8/2010).

Резерв отражает обязательства перед работниками по оплате отпусков на отчетную дату (п. 15 ПБУ 8/2010).

Доходы и расходы

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

Доходы

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются: доходы от оказания платных медицинских услуг.

Расходы

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности, перечень которых установлен в Учетной политике.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются на субсчет 90.8 "Управленческие расходы".

Расходы, учтенные на счете 20 «Основное производство», ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-2 "Себестоимость продаж", в полной сумме.

Учет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, и курсовых разниц ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006), утвержденным Приказом Минфина России от 27.11.2006 № 154н.

Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, суммы доходов и расходов производится по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте.

Пересчет по среднему курсу за период не производится.

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится только на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату.

Обязательное медицинское страхование

Работа в системе ОМС ведется в соответствии с ФЗ «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации», Правилами обязательного медицинского страхования, Тарифным соглашением в сфере ОМС на территории Краснодарского края на 2019 год.

Средства по обязательному медицинскому страхованию, признаются в бухгалтерском учете по мере фактического получения ресурсов как возникновение целевого финансирования (кредит счета 86 "Целевое финансирование") и увеличение счетов учета денежных средств, капитальных вложений и т.п.

Поступление бюджетных средств на финансирование уже понесенных расходов отражается с использованием счета 86 "Целевое финансирование" в том же порядке, что и поступление бюджетных средств на финансирование предстоящих расходов.

Взаиморасчеты со страховыми компаниями и Фондом ОМС осуществляются с применением счета 76.06 «Расчеты с прочими покупателями и заказчиками».

Ведется отдельный учет средств, полученных от коммерческой деятельности и средств ОМС. Расходы по ОМС отражаются на счете 20.03 «Обязательное медицинское страхование (ОМС)».

Распределение затрат, необходимых для деятельности организации при работе в системе ОМС (косвенные расходы) осуществляется пропорционально фонду оплаты труда персонала, работающего в системе ОМС в соответствии со штатным расписанием ко всему персоналу (в том числе и административно-управленческому, вспомогательному, обслуживающему и прочему персоналу) ежемесячно.

Бухгалтерская отчетность

При составлении бухгалтерской отчетности организация руководствуется нормами Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 № 43н, Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" ПБУ 23/2011, утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 № 11н, а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других положениях по бухгалтерскому учету.

Объем и периодичность представления отчетности

Организацией представляется только годовая бухгалтерская отчетность.

Существенность показателей отчетности и ошибок.

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 5% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 5% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Бухгалтерский баланс

Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС, учитываемые на счетах 08 "Вложения во внеоборотные активы" и 07 "Оборудование к установке", включаются в показатель строки 1150 "Основные средства" (1160 "Доходные вложения в материальные ценности") бухгалтерского баланса и в случае существенности отражаются обособленно по строке, расшифровывающей соответствующий показатель.

Вложения в объекты НМА, учитываемые на счете 08 "Вложения во внеоборотные активы", включаются в показатель строки 1110 "Нематериальные активы" бухгалтерского баланса и в случае существенности отражаются обособленно по строке, расшифровывающей этот показатель.

Затраты по незаконченным и неоформленным НИОКР, учитываемые на счете 08 "Вложения во внеоборотные активы", включаются в показатель строки 1120 "Результаты исследований и разработок" бухгалтерского баланса и в случае существенности отражаются обособленно по строке, расшифровывающей этот показатель.

Суммы выданных авансов и предварительной оплаты работ, услуг и пр., связанные с приобретением (созданием) объектов внеоборотных активов, отражаются в бухгалтерском балансе в разд. I "Внеоборотные активы" по соответствующим строкам.

В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы в следующих случаях:

- правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение расходов;

- доходы и расходы, возникшие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной жизни, не являются существенными для характеристики финансового положения организации.

Свернуто показываются следующие прочие доходы и расходы:

- положительные и отрицательные курсовые разницы;

- прочие доходы от выбытия объектов основных средств и нематериальных активов и связанные с этим прочие расходы;

- прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение финансовых вложений, под обесценение материальных ценностей, резервы сомнительных долгов).

Отчет о движении денежных средств

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости.

В случае соответствия указанным критериям в отчете о движении денежных средств в качестве денежных эквивалентов организации, в частности, указываются:

- депозиты до востребования сроком менее трех месяцев.

Денежные потоки по финансовым вложениям, приобретаемым с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе, относятся к денежным потокам от текущих операций. Под

краткосрочной перспективой понимается срок, не превышающий трех месяцев с момента приобретения финансовых вложений.

Налог на добавленную стоимость

Организация осуществляет не облагаемые НДС операции в соответствии с пп.2 п.2. ст. 149 НК РФ – оказание медицинских услуг.

Под не облагаемыми НДС операциями понимаются операции, освобожденные от налогообложения на основании ст. 149 НК РФ, а также операции по реализации товаров (работ, услуг), имущественных прав, местом реализации которых не признается территория РФ.

Организация осуществляла операции по демонстрации контактных линз Компании Джонсон&Джонсон облагаемых НДС и проведение записи на флеш-накопитель и диск исследований. Объем оказанных услуг составил 137 310,00 руб., что составило 0,03%. Сумма НДС составила 22 885,00 руб.

Организация вела отдельный учет сумм НДС по приобретенным товарам (работам, услугам) с использованием субсчетов счета 19, утвержденных Рабочим планом счетов организации.

Организация вела отдельный учет операций по реализации товаров (работ, услуг), передаче имущественных прав с использованием субсчетов второго порядка к счетам 90 "Продажи", утвержденных Рабочим планом счетов организации, открытых в разрезе субсчетов 90-1 "Выручка".

Суммы налога, предъявленные покупателю при приобретении товаров (работ, услуг), в том числе основных средств и нематериальных активов, либо фактически уплаченные при ввозе товаров, в том числе основных средств и нематериальных активов, на территорию Российской Федерации, используемых для оказания медицинских услуг, не подлежащих налогообложению, учитываются в стоимости таких товаров (работ, услуг);

Организация не применяет "правило 5%", предусмотренное в п. 4 ст. 170 НК РФ.

В связи с этим доля совокупных расходов на приобретение, производство и (или) реализацию товаров (работ, услуг), имущественных прав, операции по реализации которых не облагаются НДС, в общей величине совокупных расходов на приобретение, производство и (или) реализацию товаров (работ, услуг), имущественных прав не определяется.

Налог на прибыль организаций

Налоговый учет ведется на основе первичных документов, данные из которых группируются в регистрах бухгалтерского учета, дополненных реквизитами, необходимыми для исчисления налога на прибыль.

Формы регистров, применяемых для ведения налогового учета, являются Приложениями № 2 к учетной политике для целей бухгалтерского учета и Учетной политике.

Отчетными периодами по налогу на прибыль признаются первый квартал, полугодие и девять месяцев календарного года.

На основании статьи 284.1. Особенности применения налоговой ставки 0 процентов организациями, осуществляющими образовательную и (или) медицинскую деятельность, организация применяет налоговую ставку 0 процентов при соблюдении условий, установленных указанной статьей в течение 2021 года.

В течение всего 2021 года ООО «АРМЕД» удовлетворяет следующим условиям:

1) организация имеет лицензию (лицензии) на осуществление медицинской деятельности, выданную в соответствии с законодательством Российской Федерации;

2) доходы организации за налоговый период от осуществления медицинской деятельности составляют не менее 90 процентов ее доходов, учитываемых при определении налоговой базы в соответствии с главой 25 НК РФ;

3) в штате организации, осуществляющей медицинскую деятельность, численность медицинского персонала, имеющего сертификат специалиста, в общей численности работников составляет не менее 50 процентов;

4) в штате организации непрерывно в течение налогового периода числятся не менее 15 работников;

5) организация не совершает в налоговом периоде операций с векселями и производными финансовыми инструментами.

ООО «АРМЕД» не позднее чем за один месяц до начала налогового периода 2018 года, начиная с которого применяется налоговая ставка 0 процентов, подала в налоговый орган по месту своего нахождения заявление, копии лицензии на осуществление медицинской деятельности, выданной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Организация признает доходы и расходы по методу начисления.

При установленном методе начисления доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они возникли, независимо от фактического поступления денежных средств, имущества или имущественных прав

Расходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и (или) иной формы их оплаты.

Учет прямых и косвенных расходов

В перечень прямых расходов организации, связанных с производством товаров (работ, услуг), включаются:

- затраты на приобретение сырья и (или) материалов, используемых в производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг) и (или) образующих их основу либо являющихся необходимым компонентом при производстве товаров (выполнении работ, оказании услуг);

- затраты на приобретение комплектующих изделий, подвергающихся монтажу;

- расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг;

- расходы на уплату страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, начисленных на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг;

- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве товаров, выполнении работ, оказании услуг.

Расходы, понесенные при оказании услуг, организация в полном объеме признает в текущем отчетном (налоговом) периоде, без распределения прямых расходов на остатки незавершенного производства.

Учет товарно-материальных ценностей

При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых при производстве (изготовлении) товаров (выполнении работ, оказании услуг), организация применяет метод оценки указанного сырья и материалов по стоимости единицы запасов.

Стоимость имущества, перечисленного в пп. 3 п. 1 ст. 254 НК РФ (не являющегося амортизируемым), включается в состав материальных расходов в полной сумме по мере ввода такого имущества в эксплуатацию.

Учет амортизируемого имущества

Амортизируемым имуществом в целях налогообложения признаются имущество, результаты интеллектуальной деятельности и иные объекты интеллектуальной собственности, которые находятся у организации на праве собственности (если иное не предусмотрено главой

25 НК РФ), используются для извлечения дохода и стоимость которых погашается путем начисления амортизации.

Амортизируемым имуществом признается имущество со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 100 000 рублей.

Амортизация по всем объектам амортизируемого имущества начисляется без применения понижающих коэффициентов.

Налог на доходы физических лиц

Учет доходов, выплаченных физическим лицам, в отношении которых организация выступает налоговым агентом, предоставленных налоговых вычетов, а также сумм исчисленного и удержанного с них НДФЛ ведется в налоговом регистре.

Страховые взносы

Учет сумм начисленных выплат и иных вознаграждений, а также относящихся к ним сумм страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование, по каждому физическому лицу, в пользу которого осуществлялись выплаты и в отношении которого организация выступает плательщиком, ведется в регистрах учета, форма которых приведена в Приложении №1 к учетной политике.

Учет начислений и перечислений страховых взносов, а также производимых страховых выплат по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний ведется в карточках учета.

Изменения в учетной политике

Общество, в связи с переходом на общую систему налогообложения, внесло изменения в учетную политику на 2018 год по сравнению с 2017 годом.

В связи с подачей уведомления об отказе от применения упрощенной системы налогообложения с 01 января 2018 года в учетную политику на 2018 год внесены изменения, связанные с переходом на общий режим налогообложения и применением налоговой ставки 0 процентов по налогу на прибыль для организаций, осуществляющих образовательную и (или) медицинскую деятельность.

В 2021 году по сравнению с 2020 годом существенных изменений не происходило.

3. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТНОСТИ

Основные средства

В 2021 году движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующая амортизация представлена в Таблице 2.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

По состоянию на 31 декабря 2021 года балансовая стоимость основных средств составила 215 459 тыс. рублей, амортизация составила 94 113 тыс. руб., в том числе за 2021 год 28 109 тыс. руб., из них учитываемых в целях налогообложения прибыли 14 081 тыс. руб.

Изменений стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету в 2021 году не было.

Введено в эксплуатацию основных средств на сумму 38 966 тыс. рублей, выбыло основных средств на сумму 14 928 тыс. руб. тыс. руб..

Незавершенное строительство

Информация о движении и наличии объектов незавершенного строительства и незаконченных операциях по приобретению основных средств представлена в Таблице 2.2. пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Затрат в незавершенное строительство в 2021 году не было.

Запасы

Информация о наличии и движении запасов представлена в Таблице 4.1. пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Виды и стоимость запасов представлены в таблице ниже

Виды и стоимость запасов в ООО «АРМЕД» в 2021 году

тыс. руб.

| Виды запаса | Сумма на 01.01.2021г. | Сумма на 31.12.2021г. |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Реагенты лаборатории | 7 189 | 6 825 |
| Калибрнты и контроллеры лаборатории | 216 | 374 |
| Прочие расходные материалы лаборатории | 1 600 | 1 225 |
| Медикаменты и прочие расходные материалы медицинского склада | 7 931 | 10 222 |
| Прочие материалы | 254 | 244 |

| | | |
|--|---------------|---------------|
| Инвентарь и хозяйственные принадлежности | 804 | 946 |
| Спецодежда | 204 | |
| ИТОГО материалы | 18 198 | 19 836 |
| Расходы будущих периодов | 400 | 134 |
| Затраты в незавершенном производстве (расходы по ОМС по инокраевым застрахованным) | 0 | 0 |
| ВСЕГО запасы | 18 598 | 19 970 |

Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности представлена в Таблице 5.1. пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

По состоянию на 31 декабря 2021 года сумма дебиторской задолженности составляет 42 745 тыс. рублей., в том числе по расчетам с покупателями в рублях составляет 2 858 тыс. рублей, авансы выданные – 39 394 тыс. рублей, прочая – 493 тыс. рублей. К прочей относятся переплаты по налогам и прочие платежи.

Денежные средства и их эквиваленты

Информация о движении денежных средствах и денежных эквивалентов и остатки по состоянию на 31 декабря 2021 года представлена в Отчете о движении денежных средств.

По строке 4111 – сумма 452 592 тыс. руб. за 2021 год представлены поступления на расчетный счет организации и в кассу от покупателей. На расчетный счет поступили средства от страховых компаний по ДМС и ОМС, прочих организаций за медицинские услуги застрахованных, клиентов и сотрудников, а также поступления по эквайрингу. В кассу поступили средства за наличных расчет с пациентами.

В части платежей были произведено расходование денежных средств на:

по стр. 4121 на сумму 128 387 тыс. руб. - оплата поставщикам за медикаменты, медицинские принадлежности, реагенты, калибраторы, контроли, прочие расходные материалы, комплектующие к оргтехнике, запасные части, хозяйственный инвентарь и принадлежности, оплата услуг, работ;

по стр. 4122 – сумма 184 597 тыс. руб. расходы на оплату труда сотрудникам организации, НДФЛ, взносы в ПФР, ФСС, ФОМС;

по стр. 4129 – сумма 64 152 тыс. рублей – прочие платежи (налоги, штрафы, пени, материальная помощь и прочее).

Денежные потоки от инвестиционных операций:

по стр. 4211 – сумма 2 000 тыс. руб. реализация автомобиля;

по стр. 4213 – сумма 1 240 тыс. руб. возврат займа;

по стр. 4223 – сумма 1 540 тыс. руб. выдача займа сотрудникам;

Денежные потоки от финансовых вложений:

по стр. 4314 – сумма 1 811 тыс. руб. проценты по размещенным депозитам;

Остаток денежных средств на 31.12.2021 года составляет 270 745 тыс. руб., из них 14398 тыс. рублей на рублевом расчетном счете, 0 тыс. на долларовом счете, 800 тыс. евро на счете евро, 80 000 тыс. руб. на рублевом депозитном счете, 1 457 тыс. руб. на депозитном долларовом счете, 606 тыс. руб. в кассе организации, 265 тыс. руб. – переводы в пути.

У Общества отсутствуют денежные средства и их эквиваленты, которые по состоянию на 31 декабря 2021 года недоступны для использования.

Уставный капитал и резервы

На 31 декабря 2021 года отражен размер уставного капитала в соответствии с учредительными документами 15 тыс. рублей. Изменений в 2021 году не произошло.

Кредиты и займы

На 31 декабря 2021 года отражен остаток беспроцентных займов от учредителя по договорам займа в сумме 45 408 тыс. руб. - по долгосрочным договорам займа.

Вышеуказанные займы были выданы учредителем с 2009 по 2017 годы на строительство здания, покупку оборудования, в 2015-2016 годах на реконструкцию здания, в 2017 году на покупку оборудования.

Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Кредиторская задолженность на 31 декабря 2021 года составила 17 220 тыс. рублей, в том числе по расчетам с поставщиками отражена в сумме 6 233 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность на 31 декабря 2021 года по расчетам с поставщиками в валюте отсутствует.

Налоги на сумму 2 199 тыс. руб.

- НДФЛ – 1 795 тыс. руб.;
- НДС – 107 тыс. руб.
- Транспортный налог – 20 тыс. руб.
- Налог на имущество – 277 тыс. руб.

Взносы на сумму 2 534 тыс. руб.

- Взносы в ФСС – 44 тыс. руб.
- Взносы в ПФР – 1 714 тыс. руб.;
- Взносы в ФОМС – 747 тыс. руб.;
- Взносы в ФСС от НС и ПЗ – 29 тыс. руб.

Расчеты с персоналом по оплате труда – 6 175 тыс. рублей.

Вся задолженность имеет текущий характер и погашена в срок в 2022 году.

По состоянию на 31 декабря 2021, 2020, 2019 годов Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

О наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах.

На забалансовом счете МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности» на 31 декабря 2021 года отражена сумма в размере 19 133 тыс. рублей. Данная сумма сформирована из материальных ценностей, стоимость которых списана, а количественно не списаны.

На забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» на 31 декабря 2021 года отражена сумма в размере 81 820 тыс. рублей. Данная сумма отражает балансовую стоимость взятого в аренду дорогостоящего медицинского оборудования (Магнитно-резонансный томограф и Компьютерный томограф фирмы Siemens).

Раскрытие информации по доходам и расходам Общества

Информация о выручке от оказания платных медицинских услуг в 2021 году в соответствии с ПБУ 9/99:

- от оказания платных медицинских услуг через страховые компании и юридические лица – 27 422 тыс. руб. (6,0%);
- от оказания платных медицинских услуг физическим лицам – 409 618 руб. (89,6%);
- от услуг облагаемые НДС – 137 тыс. руб. (без НДС) (0,03%).
- получены средства целевого финансирования в рамках участия в программе оказания гражданам бесплатной медицинской помощи на территории Краснодарского края в сумме оказание услуг по обязательному медицинскому страхованию – 20 039 тыс. руб. (4,4%).

В течение отчетного года Общество не осуществляло реализацию товаров, работ, услуг, оплата которых по договору предусматривала исполнение обязательств контрагентов не денежными средствами.

Информация о себестоимости оказанных услуг в отчетном периоде в разрезе элементов затрат представлены в таблице 6 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме и составляют 335 902 тыс. руб.

Прочие доходы и расходы

В течение 2021 года были получены прочие доходы в сумме 25 686 тыс. руб., в т.ч.:

- доходы, связанные с безвозмездным получением имущества в сумме 2 237 тыс. руб.;
- доходы, связанные с реализация основных средств – 2 305 тыс. руб.;
- курсовые разницы – 18 920 тыс. руб.;
- оценочные обязательства – 12 тыс. руб.
- возмещение предупредительных мер с ФСС – 51 тыс. руб.;
- проценты к получению – 2 139;
- прочие доходы – 22

К прочим расходам в 2021 году отнесены расходы в сумме 31 724 тыс. руб., в т.ч.:

- расходы, связанные с реализацией основных средств – 1 828 тыс. руб.;
- курсовые разницы – 21 887 тыс. руб.;
- услуги банка – 4 316 тыс. руб.;
- материальная помощь – 85 тыс. руб.;
- списание расходов по амортизации при списании основных средств на малоценный инвентарь – 2 629 тыс. руб.
- прочие расходы - 979 тыс. руб.

Расчеты по взносам в ФСС, ФОМС и ПФР

В 2021 году Общество применяло в соответствии с изменениями с учетом пониженных страховых взносов для малого и среднего предпринимательства.

В 2021 году начислено:

В ФСС – 631 тыс. руб.;

ПФР – 19 335 тыс. руб.;

ФОМС – 8 270 тыс. руб.;

ФСС НС и ПЗ – 326 тыс. руб.

В 2021 году уплачено:

ФСС – 573 тыс. руб.

ПФР – 17 621 тыс. руб.;

ФОМС – 7 523 тыс. руб.;

ФСС НС и ПЗ – 246 тыс. руб., расходы по предупредительным мерам - 51 тыс. руб.

Условные обязательства или активы, оценочные обязательства

Условные факты хозяйственной деятельности (т.е. события, затрагивающие финансово-хозяйственную деятельность организации, состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

В 2021 году оценочные резервы создавались, а именно:

- резерв по сомнительным долгам, но в связи с тем, что не было сомнительных долгов сумма - 0 тыс. руб.;

- резерв на оплату отпусков в сумме 11 136 тыс. руб., использовано резервов на сумму 11095 тыс. руб., остаток резерва – 4 573 тыс. руб.;

- резерв на оплату страховых взносов в сумме 1 954 тыс. руб., использовано резервов на сумму 1 740 тыс. руб., остаток резерва – 638 тыс. руб.

Судебные разбирательства и претензионные споры, в результате которых могут возникнуть обязательства, отсутствуют.

Контролируемые сделки

В связи с новыми критериями по контролируемым сделкам с 01.01.2019г., сделок с признаками контролируемых в ООО «АРМЕД» в 2021 году не было.

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу (п. 12 ПБУ 11/2008)

Вознаграждения, выплачиваемые управленческому персоналу, относятся только к краткосрочным вознаграждениям, включающим оплату труда, начисления на оплату труда и оплата ежегодного отпуска.

Оплата труда управленческому персоналу за 2021 год по ООО «АРМЕД», тыс. руб.

| ФИО сотрудника | Должность | Начислено за 2021 год | НДФЛ | Взносы |
|----------------|-------------------------|-----------------------|------|--------|
| Мамиконян Н.Р. | Директор | 4 097 | 533 | 632 |
| Румянцева Т.В. | Исполнительный директор | 2 675 | 348 | 421 |
| Варвашян А.О. | Главный бухгалтер | 2 024 | 262 | 324 |

| | | | | |
|----------------|---|-------|-----|-----|
| Моисеев М.М. | Заместитель директора по техническим вопросам | 2 031 | 264 | 325 |
| Калайджян А.А. | Заместитель директора по медицинской части | 2 006 | 261 | 320 |

Долгосрочных вознаграждений, вознаграждений по окончании трудовой деятельности и иных долгосрочных вознаграждений не выплачивалось.

События после отчетной даты

Событий после отчетной даты не было.

Непрерывность деятельности

Риск банкротства или нарушения непрерывности деятельности отсутствует.

Прекращение деятельности не осуществлялось и не планируется.

Сопоставление стоимости чистых активов и величины уставного капитала за 2021 год

| № п/п | Показатели | на 01.01.2021 | на 31.12.2021 |
|-------|--|-------------------|-------------------|
| 1 | Уставный капитал | 15 тыс. руб. | 15 тыс. руб. |
| 2 | Стоимость чистых активов | 273 986 тыс. руб. | 387 003 тыс. руб. |
| 3 | Стоимость чистых активов больше уставного капитала | 273 971 тыс. руб. | 386 988 тыс. руб. |

По состоянию на начало и конец 2021 года стоимость чистых активов оказалась больше величины уставного капитала, что свидетельствует о соблюдении требований законодательства.

Директор



Главный бухгалтер

Handwritten signatures in blue ink: the top one is for the Director and the bottom one is for the Chief Accountant.

Н.Р. Мамиконян

А.О. Варвашян

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "АРМЕД"

(наименование организации)

| Наименование показателя | Код строки бухгалтерского баланса | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|---|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Активы | | | | |
| Нематериальные активы | 1110 | - | - | - |
| Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| Основные средства | 1150 | 121 346 | 110 551 | 125 878 |
| Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| Финансовые вложения долгосрочные | 1170 | - | - | - |
| Отложенные налоговые активы | 1180 | - | - | - |
| Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| Запасы | 1210 | 19 970 | 18 598 | 9 980 |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | - | - | - |
| Дебиторская задолженность * | 1230 | 42 745 | 10 500 | 3 407 |
| Финансовые вложения краткосрочные | 1240 | - | - | 199 |
| Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 270 745 | 190 541 | 103 155 |
| Прочие оборотные активы | 1260 | 36 | - | - |
| ИТОГО активы | - | 454 842 | 330 190 | 242 619 |
| Пассивы | | | | |
| Заемные средства долгосрочные | 1410 | 45 408 | 48 093 | 48 093 |
| Отложенные налоговые обязательства | 1420 | - | - | - |
| Оценочные обязательства долгосрочные | 1430 | - | - | - |
| Прочие обязательства долгосрочные | 1450 | - | - | - |
| Заемные средства краткосрочные | 1510 | - | - | - |
| Кредиторская задолженность | 1520 | 17 220 | 2 644 | 6 854 |
| Оценочные обязательства краткосрочные | 1540 | 5 211 | 5 467 | 5 448 |
| Прочие обязательства краткосрочные | 1550 | - | - | - |
| ИТОГО пассивы | - | 67 839 | 56 204 | 60 395 |
| Стоимость чистых активов | - | 387 003 | 273 986 | 182 224 |

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | |
|--|------|-----------|--------------------------|---|---------------------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | Выбыло | | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2021г. | 93 | (93) | - | - | - | - | - | - | - | 93 | (93) |
| | 5110 | за 2020г. | 93 | (93) | - | - | - | - | - | - | - | 93 | (93) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных | 5101 | за 2021г. | 93 | (93) | - | - | - | - | - | - | - | 93 | (93) |
| | 5111 | за 2020г. | 93 | (93) | - | - | - | - | - | - | - | 93 | (93) |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5120 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| | 5121 | - | - | - |

2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|--|------|-----------|----------------|---------------------|---------|---|------------------|
| | | | | затраты за период | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2021г. | - | 38 940 | - | (38 940) | - |
| | 5250 | за 2020г. | - | 6 947 | - | (6 947) | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| Кондиционер сплит-система (инвертор) Наег | 5241 | за 2021г. | - | 32 | - | (32) | - |
| | 5251 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Анализатор иммуноферментный автоматический "Еволис"(Evolis) с принадлежностями | 5242 | за 2021г. | - | 1 723 | - | (1 723) | - |
| | 5252 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Системный блок на базе AeroCool 400W с операцион.системой Windows | 5243 | за 2021г. | - | 51 | - | (51) | - |
| | 5253 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Стерилизатор паровой ГКа-120-ПЗ | 5244 | за 2021г. | - | 400 | - | (400) | - |
| | 5254 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Щипцы KARL STORZ для удаления инородных тел, гибкие с 2-мя подвижными браншами 7Сh, длина 40см | 5245 | за 2021г. | - | 57 | - | (57) | - |
| | 5255 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Аппарат для одевания бахил СтЭко | 5246 | за 2021г. | - | 59 | - | (59) | - |
| | 5256 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| ИБП APC by Schneider Electric Smart-UPS RT 2000VA 200V | 5247 | за 2021г. | - | 52 | - | (52) | - |
| | 5257 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Блок питания (преобразователь напряжения) CM+3492787 | 5248 | за 2021г. | - | 115 | - | (115) | - |
| | 5258 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Серверная станция на базе Supermicro SYS-5029S-TN2 | 5249 | за 2021г. | - | 415 | - | (415) | - |
| | 5259 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Аппарат для аспирации дыма АСД-Фотек (блок аспирации, устройство актив.,фильтр, шланг аспир) | | за 2021г. | - | 182 | - | (182) | - |
| | | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Системный блок | | за 2021г. | - | 62 | - | (62) | - |
| | | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Серверный шкаф | | за 2021г. | - | 58 | - | (58) | - |
| | | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Устройство для обработки эндоскопов ЭНДОДЕЗ-КРОНТ | | за 2021г. | - | 114 | - | (114) | - |
| | | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Дерматоскоп с принадлежностями модель mini 3000 | | за 2021г. | - | 40 | - | (40) | - |
| | | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Серверная станция на базе Supermicro SYS-5019C-M в сборе | | за 2021г. | - | 292 | - | (292) | - |
| | | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Мойка хирургическая ДМ-1500х 600*850 корпус белый | | за 2021г. | - | 50 | - | (50) | - |
| | | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Шкаф ДМ-900х 400*1950 корпус белый | | за 2021г. | - | 96 | - | (96) | - |
| | | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Автомобиль HYUNDAI Creta белый | | за 2021г. | - | 1 691 | - | (1 691) | - |
| | | за 2020г. | - | - | - | - | - |

| | | | | | | |
|---|-----------|---|-------|---|---------|---|
| Ноутбук Lenovo B580 WB07652619 | за 2021г. | - | 118 | - | (118) | - |
| | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Монитор NLS для визуализации в рентгенологии | за 2021г. | - | 878 | - | (878) | - |
| | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Моноблок Dell Inspiron | за 2021г. | - | 46 | - | (46) | - |
| | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Телевизор TV Sony KDL49WE754 | за 2021г. | - | 70 | - | (70) | - |
| | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Телевизор TV Sony UltraHD | за 2021г. | - | 262 | - | (262) | - |
| | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Компьютер в сборе | за 2021г. | - | 282 | - | (282) | - |
| | за 2020г. | - | 40 | - | (40) | - |
| Кресло гинекологическое урологическое "Клер"(КГЭМ-01)+ножная секция | за 2021г. | - | 181 | - | (181) | - |
| | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Центрифуга CM-6M | за 2021г. | - | 117 | - | (117) | - |
| | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Модуль силовой Epiq/Affiniti | за 2021г. | - | 523 | - | (523) | - |
| | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Кольпоскоп KN-2200 бинокулярный с видеокамерой | за 2021г. | - | 396 | - | (396) | - |
| | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Сортировщик банкнот K2 | за 2021г. | - | 65 | - | (65) | - |
| | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Компьютер на базе AeroCool Cs-101 (с Windows 10) | за 2021г. | - | 65 | - | (65) | - |
| | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Денситометр рентгеновский костный Prodigy с принадлежностями полноформатный | за 2021г. | - | 6 690 | - | (6 690) | - |
| | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| ACUSON X300. 230V AL N CCN EAR99 Аппарат ультразвук.диагностики | за 2021г. | - | 3 000 | - | (3 000) | - |
| | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Центрифуга Liston C2204 модифицированная | за 2021г. | - | 48 | - | (48) | - |
| | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Компьютер на базе Powerman EL501 (с Windows 10) | за 2021г. | - | 153 | - | (153) | - |
| | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Компьютер на базе InWin EL501BK (с Windows 10) | за 2021г. | - | 60 | - | (60) | - |
| | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Видеопроцессор эндоскопический "ПЕНТАКС" | за 2021г. | - | 1 273 | - | (1 273) | - |
| | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Видеогастроскоп "ПЕНТАКС" | за 2021г. | - | 1 217 | - | (1 217) | - |
| | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Стиральная машина с сушкой LG F2V5HG0W | за 2021г. | - | 44 | - | (44) | - |
| | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Компьютер на базе InWin BQ656 (с Windows 10) | за 2021г. | - | 43 | - | (43) | - |
| | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Видеоколоноскоп EC-3890Li | за 2021г. | - | 1 254 | - | (1 254) | - |
| | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Пистолет для биопсии STERYLAB | за 2021г. | - | 97 | - | (97) | - |
| | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Анализатор коагулометрический CA-660 | за 2021г. | - | 1 096 | - | (1 096) | - |
| | за 2020г. | - | - | - | - | - |

| | | | | | | |
|--|-----------|---|--------|---|----------|---|
| Рабочая станция врача WORKSTATION SV (HPE Proliant ML 110 Gen10) | за 2021г. | - | 4 044 | - | (4 044) | - |
| | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| ЛОП-комбайн с принадлежностями Heinemann ENT | за 2021г. | - | 11 432 | - | (11 432) | - |
| | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| Игла для биопсии мягких тканей общего назначения, стерильная STERYLABZ: устройство PAC UF | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | за 2020г. | - | 43 | - | (43) | - |
| VBSL Линзы офтальмологические хирург и диагност.линзы контактные лазерные VBSL | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | за 2020г. | - | 41 | - | (41) | - |
| VSVF Линзы офтальмологические хирург и диагност.линзы контактные лазерные VSVF | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | за 2020г. | - | 74 | - | (74) | - |
| VAC Линзы офтальмологические хирург и диагност.линзы непрямые контактные лазерные VAC | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | за 2020г. | - | 146 | - | (146) | - |
| V3MIR Линзы офтальмологические хирург и диагност.линзы лазерные гониоскоп.контактные V3MIR | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | за 2020г. | - | 74 | - | (74) | - |
| V4MANF+Линзы офтальмологические хирург и диагност.линзы лазерные контактные для леч.процедур V4MANF+ | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | за 2020г. | - | 43 | - | (43) | - |
| VSMACVIT Линзы офтальмологические хирург и диагност.линзы прямые бесконтактные хирург. VSMACVIT | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | за 2020г. | - | 165 | - | (165) | - |
| VMQXLVIT Линзы офтальмологические хирург и диагност.линзы контактные хирургические VMQXLVIT | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | за 2020г. | - | 165 | - | (165) | - |
| Комплекс компьютерный многофункц.для исследования ВП и ЭРГ "Нейро-ЭРГ" | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | за 2020г. | - | 490 | - | (490) | - |
| Отсасыватель хирургический электрический "Armed" 7E-B | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | за 2020г. | - | 15 | - | (15) | - |
| Трансиллюминатор (диаф-коп) коротки Finoff Curved, Welch Allyn, бат.рук | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | за 2020г. | - | 19 | - | (19) | - |
| Магнит глазной микрохирургический литой МГМЛ | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | за 2020г. | - | 13 | - | (13) | - |
| Линейка скиаскопическая LC-02 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | за 2020г. | - | 20 | - | (20) | - |
| Лазерный офтальмотерапевтический аппарат "СПЕМ-М" (2спектра) | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | за 2020г. | - | 83 | - | (83) | - |
| Прибор для экзофтальмометрии HERTEL K-0161 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | за 2020г. | - | 46 | - | (46) | - |
| Набор грузиков метал.для опр.ВГДпо Маклакову НГм2-ОФТ-П(из 2гр) повер | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | за 2020г. | - | 4 | - | (4) | - |
| Стойка за ресепшеном | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | за 2020г. | - | 55 | - | (55) | - |
| Аппарат криохирургический Cryomatic для офтальмологии, с принадлеж-ми | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | за 2020г. | - | 1 112 | - | (1 112) | - |
| Налобный осветитель LED хирургич KS70 (перезаряжаемый, с принадлежностями) | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | за 2020г. | - | 152 | - | (152) | - |
| Микроскоп медико-биологический Nikon Eclipse E200 (с принадлежностями) | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | за 2020г. | - | 219 | - | (219) | - |
| Системный блок для записи ФГДС | за 2021г. | - | - | - | - | - |

| | | | | | | |
|---|-----------|---|-------|---|---------|---|
| | за 2020г. | - | 41 | - | (41) | - |
| Термоциклер исполнения с1000 с модулем CFX96 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | за 2020г. | - | 1 709 | - | (1 709) | - |
| Осветитель диагностический бестеневой Green Series 300 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | за 2020г. | - | 43 | - | (43) | - |
| Анализатор гематологический автомат.XN-550 (19747) | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | за 2020г. | - | 1 063 | - | (1 063) | - |
| Монитор Philips 21,5 *LCD 223V7QDSB/00 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | за 2020г. | - | 23 | - | (23) | - |
| Бесперебойник UPS PPF13FO400 CU-11015TS 220V/50Hz | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | за 2020г. | - | 46 | - | (46) | - |
| Компьютер CPU-17 9700/Cooler Z390-P/2xDDR4 16GB/HDD (в комплекте) | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | за 2020г. | - | 142 | - | (142) | - |
| Компьютер CPU-17 9700/Cooler H310m-R/2xDDR4 8GB/SSD (в комплекте) | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | за 2020г. | - | 87 | - | (87) | - |
| Компьютер CPU-15 9400/Cooler H310m-R/DDR4 8GB/HDD (в комплекте) | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | за 2020г. | - | 58 | - | (58) | - |
| Анализатор измерения скорости оседания эритроцитов (СОЭ) CUBE 30 TOUCH с принадлежностями | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | за 2020г. | - | 655 | - | (655) | - |
| Устройство автоматическое для биопсии NEXTAGE | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| | за 2020г. | - | 63 | - | (63) | - |

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

| Наименование показателя | Код | за 2021г. | за 2020г. |
|--|------|-----------|-----------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | - | - |
| в том числе: | 5261 | - | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - |
| в том числе: | 5271 | - | - |

2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | - | - | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | 81 820 | 81 820 | 81 820 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5286 | - | - | - |
| | 5287 | - | - | - |



Руководитель

(подпись)

**Мамиконян Нарине
Рафаеловна**

(расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего | 5320 | - | - | - |
| в том числе: | 5321 | - | - | - |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | - | - | - |
| в том числе: | 5326 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5329 | - | - | - |

Руководитель 

 (подпись)

Мамиконян Нарине
Рафаеловна
 (расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.

4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего | 5440 | - | - | - |
| в том числе: | 5441 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | - | - | - |
| в том числе: | 5446 | - | - | - |



Руководитель

(подпись)

Мамиконян Нарине
Рафаеловна

(расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | | |
|---|------|-----------|-------------------------------|---|---|--|-----------|----------------------------------|------------------------|---|---|---|-------------------------------|---|---|
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление | | выбыло | | | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | |
| | | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | | | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - |
| | 5525 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2021г. | 10 500 | - | 41 455 | - | (8 017) | - | - | - | 1 193 | - | 42 745 | - | - |
| | 5530 | за 2020г. | 3 407 | (1 859) | 7 591 | - | (2 240) | (3) | 1 859 | - | - | 1 745 | 10 500 | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2021г. | 2 270 | - | 917 | - | (329) | - | - | - | - | - | 2 858 | - | - |
| | 5531 | за 2020г. | 2 044 | (1 859) | 1 753 | - | (1 524) | (3) | 1 859 | - | - | - | 2 270 | - | - |
| Авансы выданные | 5512 | за 2021г. | 5 906 | - | 38 233 | - | (4 745) | - | - | - | - | - | 39 394 | - | - |
| | 5532 | за 2020г. | 1 254 | - | 5 368 | - | (716) | - | - | - | - | - | 5 906 | - | - |
| Прочая | 5513 | за 2021г. | 2 324 | - | 2 300 | - | (2 938) | - | - | - | 1 193 | - | 493 | - | - |
| | 5533 | за 2020г. | 109 | - | 470 | - | - | - | - | - | - | 1 745 | 2 324 | - | - |
| | 5514 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - |
| | 5534 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - |
| Итого | 5500 | за 2021г. | 10 500 | - | 41 455 | - | (8 017) | - | - | X | 1 193 | - | 42 745 | - | - |
| | 5520 | за 2020г. | 3 407 | (1 859) | 7 591 | - | (2 240) | (3) | 1 859 | X | - | 1 745 | 10 500 | - | - |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. | | На 31 декабря 2020 г. | | На 31 декабря 2019 г. | |
|--|------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
| | | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | - | - | - | - | - | - |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5543 | - | - | - | - | - | - |
| | 5544 | - | - | - | - | - | - |

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | | | Остаток на конец периода |
|--|------|-----------|------------------------|---|--|-----------|----------------------------------|---|---|---|--------------------------|
| | | | | поступление | | выбыло | | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2021г. | 48 093 | - | - | (2 685) | - | - | - | - | 45 408 |
| | 5571 | за 2020г. | 48 093 | - | - | - | - | - | - | - | 48 093 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2021г. | 48 093 | - | - | (2 685) | - | - | - | - | 45 408 |
| | 5573 | за 2020г. | 48 093 | - | - | - | - | - | - | - | 48 093 |
| прочая | 5554 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2021г. | 2 644 | 13 989 | - | (606) | - | - | 1 193 | - | 17 220 |
| | 5580 | за 2020г. | 6 854 | 3 394 | - | (5 859) | - | - | - | 1 745 | 2 644 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2021г. | 2 294 | 4 493 | - | (554) | - | - | - | - | 6 233 |
| | 5581 | за 2020г. | 1 046 | 3 394 | - | (401) | - | - | - | 1 745 | 2 294 |
| авансы полученные | 5562 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5582 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2021г. | 350 | 3 242 | - | (52) | - | - | 1 193 | - | 4 733 |
| | 5583 | за 2020г. | 4 050 | - | - | (3 700) | - | - | - | - | 350 |
| кредиты | 5564 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | за 2021г. | - | 6 254 | - | - | - | - | - | - | 6 254 |
| | 5586 | за 2020г. | 1 758 | - | - | (1 758) | - | - | - | - | - |
| | 5567 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2021г. | 50 737 | 13 989 | - | (3 291) | - | X | 1 193 | - | 62 628 |
| | 5570 | за 2020г. | 54 947 | 3 394 | - | (5 859) | - | X | - | 1 745 | 50 737 |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5590 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| прочая задолженность | 5593 | - | - | - |
| | 5594 | - | - | - |



Руководитель

(подпись)

**Мамиконян Нарине
Рафаеловна**

(расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2021г. | за 2020г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | 69 842 | 39 357 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 165 247 | 132 595 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 28 350 | 27 159 |
| Амортизация | 5640 | 23 714 | 21 737 |
| Прочие затраты | 5650 | 48 749 | 35 822 |
| Итого по элементам | 5660 | 335 902 | 256 670 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | - | - |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | - |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 335 902 | 256 670 |

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель

(подпись)

**Мамиконян Нарине
Рафаеловна**

(расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 5 467 | 12 834 | (13 078) | (12) | 5 211 |
| в том числе: | 5701 | - | - | - | - | - |



Руководитель

(подпись)

**Мамиконян Нарине
Рафаеловна**

(расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | 5800 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| | 5801 | - | - | - |
| Выданные - всего | 5810 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| | 5811 | - | - | - |



**Мамиконян Нарине
Рафаеловна**
(расшифровка подписи)

14 марта 2022

9. Государственная помощь

| Наименование показателя | | Код | за 2021г. | | за 2020г. | |
|------------------------------------|-----------|------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
| Получено бюджетных средств - всего | | 5900 | | - | | - |
| в том числе: | | | | | | |
| на текущие расходы | | 5901 | | - | | - |
| на вложения во внеоборотные активы | | 5905 | | - | | - |
| | | | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Бюджетные кредиты - всего | за 2021г. | 5910 | - | - | - | - |
| | за 2020г. | 5920 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| | за 2021г. | 5911 | - | - | - | - |
| | за 2020г. | 5921 | - | - | - | - |



Руководитель

(подпись)

**Мамиконян Нарине
Рафаеловна**

(расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.

Серия ЛО23-01



№ 015707

МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ
КРАСНОДАРСКОГО КРАЯ

ЛИЦЕНЗИЯ

№ ЛО-23-01-013054 от « 25 » декабря 2018 г.

На осуществление Медицинской деятельности

(за исключением указанной деятельности, осуществляемой медицинскими организациями и другими организациями, входящими в частную систему здравоохранения, на территории инновационного центра "Сколково")

Виды работ (услуг), выполняемых (оказываемых) в составе лицензируемого вида деятельности, в соответствии с частью 2 статьи 12 Федерального закона "О лицензировании отдельных видов деятельности" (указываются в соответствии с перечнем работ (услуг), установленным положением о лицензировании соответствующего вида деятельности)

Согласно приложению (ям) к лицензии

Настоящая лицензия предоставлена (указывается полное и сокращенное наименование (в случае, если имеется), в том числе фирменное наименование, и организационно-правовая форма юридического лица (ф. и. о. индивидуального предпринимателя, данные документа, удостоверяющего его личность)

Общество с ограниченной ответственностью «АРМЕД»

ООО «АРМЕД»

ООО «АРМЕД»

Основной государственный регистрационный номер юридического лица (ОГРН)

1072320000917

Идентификационный номер налогоплательщика

2320147542

Место нахождения и места осуществления лицензируемого вида деятельности (указываются адрес места нахождения и адреса мест осуществления работ (услуг), выполняемых (оказываемых) в составе лицензируемого вида деятельности)

354065, Россия, Краснодарский край, г. Сочи, ул. Гагарина, д. 19а

Адреса мест осуществления деятельности согласно приложению(ям)

бессрочно

до " _____ " _____ г.
(указывается в случае, если федеральными законами, регулируемыми осуществление видов деятельности, указанных в части 4 статьи 1 Федерального закона "О лицензировании отдельных видов деятельности", предусмотрен иной срок действия лицензии)

Настоящая лицензия предоставлена на основании решения лицензирующего органа - приказа (распоряжения) от " _____ " _____ г. № _____

Действие настоящей лицензии на основании решения лицензирующего органа - приказа (распоряжения) от " _____ " _____ г. № _____

продлено до " _____ " _____ г.
(указывается в случае, если федеральными законами, регулируемыми осуществление видов деятельности, указанных в части 4 статьи 1 Федерального закона "О лицензировании отдельных видов деятельности", предусмотрен иной срок действия лицензии)

Настоящая лицензия переоформлена на основании решения лицензирующего органа - приказа (распоряжения) от " **25** " **декабря 2018** г. № **7356**

Настоящая лицензия имеет **2** приложение (приложения), являющееся ее неотъемлемой частью на **4** листах



Министр

Е.Ф. Филиппов

Е.Ф. Филиппов

(подпись уполномоченного лица)

(ф.и.о. уполномоченного лица)

Серия ЛО23-П-01



№ 094770

МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ
КРАСНОДАРСКОГО КРАЯ

ПРИЛОЖЕНИЕ № 1 (стр. 1)

к лицензии № ЛО-23-01-013054 от « 25 » декабря 2018 г.

на осуществление **Медицинской деятельности**

(за исключением указанной деятельности, осуществляемой медицинскими организациями и другими организациями, входящими в частную систему здравоохранения, на территории инновационного центра "Сколково")

ВЫДАННОЙ (наименование организации с указанием организационно-правовой формы юридического лица (ф.и.о. индивидуального предпринимателя))

Общество с ограниченной ответственностью «АРМЕД»

354065, Краснодарский край, г. Сочи, Центральный район, ул. Гагарина, 19а

При оказании первичной, в том числе доврачебной, врачебной и специализированной, медико-санитарной помощи организуются и выполняются следующие работы (услуги): при оказании первичной доврачебной медико-санитарной помощи в амбулаторных условиях по: анестезиологии и реаниматологии, лабораторной диагностике, операционному делу, организации сестринского дела, сестринскому делу; при оказании первичной врачебной медико-санитарной помощи в амбулаторных условиях по: организации здравоохранения и общественному здоровью, педиатрии, терапии; при оказании первичной врачебной медико-санитарной помощи в условиях дневного стационара по: клинической лабораторной диагностике, организации здравоохранения и общественному здоровью, терапии; при оказании первичной специализированной медико-санитарной помощи в амбулаторных условиях по: акушерству и гинекологии (за исключением использования вспомогательных репродуктивных технологий и искусственного прерывания беременности), аллергологии и иммунологии,

Министр



Е.Ф. Филиппов

(подпись уполномоченного лица)

Е.Ф. Филиппов

(ф.и.о. уполномоченного лица)

Приложение является неотъемлемой частью лицензии

Серия ЛО23-П-01



№ 094771

МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ
КРАСНОДАРСКОГО КРАЯ

ПРИЛОЖЕНИЕ № 1 (стр. 2)

к лицензии № ЛО-23-01-013054 от « 25 » декабря 2018 г.

на осуществление

Медицинской деятельности

(за исключением указанной деятельности, осуществляемой медицинскими организациями и другими организациями, входящими в частную систему здравоохранения, на территории инновационного центра "Сколково")

ВЫДАННОЙ (наименование организации с указанием организационно-правовой формы юридического лица (ф.и.о. индивидуального предпринимателя))

Общество с ограниченной ответственностью «АРМЕД»

354065, Краснодарский край, г. Сочи, Центральный район, ул. Гагарина, 19а

гастроэнтерологии, дерматовенерологии, кардиологии, клинической лабораторной диагностике, колопроктологии, косметологии, неврологии, нефрологии, онкологии, оториноларингологии (за исключением кохlearной имплантации), офтальмологии, профпатологии, психиатрии-наркологии, пульмонологии, ревматологии, рентгенологии, рефлексотерапии, травматологии и ортопедии, ультразвуковой диагностике, урологии, физиотерапии, функциональной диагностике, хирургии, челюстно-лицевой хирургии, эндокринологии, эндоскопии; при оказании первичной специализированной медико-санитарной помощи в условиях дневного стационара по: аллергологии и иммунологии, анестезиологии и реаниматологии, гастроэнтерологии, кардиологии, клинической лабораторной диагностике, неврологии, оториноларингологии (за исключением кохlearной имплантации), офтальмологии, психиатрии-наркологии, пульмонологии, рефлексотерапии, физиотерапии, эндокринологии.

Министр



Е.Ф. Филиппов

(подпись уполномоченного лица)

(ф.и.о. уполномоченного лица)

Приложение является неотъемлемой частью лицензии

Серия ЛО23-П- 01



№ 094772

МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ
КРАСНОДАРСКОГО КРАЯ

ПРИЛОЖЕНИЕ № 1 (стр. 3)

к лицензии № ЛО-23-01-013054 от « 25 » декабря 2018 г.

на осуществление

Медицинской деятельности

(за исключением указанной деятельности, осуществляемой медицинскими организациями и другими организациями, входящими в частную систему здравоохранения, на территории инновационного центра "Сколково")

ВЫДАННОЙ (наименование организации с указанием организационно-правовой формы юридического лица (ф.и.о. индивидуального предпринимателя)

Общество с ограниченной ответственностью «АРМЕД»

354065, Краснодарский край, г. Сочи, Центральный район, ул. Гагарина, 19а

При оказании специализированной, в том числе высокотехнологичной, медицинской помощи организуются и выполняются следующие работы (услуги): при оказании специализированной медицинской помощи в стационарных условиях по: акушерству и гинекологии (за исключением использования вспомогательных репродуктивных технологий и искусственного прерывания беременности), анестезиологии и реаниматологии, онкологии, операционному делу, организации здравоохранения и общественному здоровью, оториноларингологии (за исключением кохлеарной имплантации), сестринскому делу, хирургии, челюстно-лицевой хирургии. При проведении медицинских осмотров, медицинских освидетельствований и медицинских экспертиз организуются и выполняются следующие работы (услуги): при проведении медицинских осмотров по: медицинским осмотрам (предварительным, периодическим); при проведении медицинских экспертиз по: экспертизе качества медицинской помощи, экспертизе профессиональной пригодности, экспертизе временной нетрудоспособности.

Министр



(подпись уполномоченного лица)

Е.Ф. Филиппов

(подпись уполномоченного лица)

Е.Ф. Филиппов

(ф.и.о. уполномоченного лица)

Приложение является неотъемлемой частью лицензии

Серия ЛО23-П-01



№ 094773

МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ
КРАСНОДАРСКОГО КРАЯ

ПРИЛОЖЕНИЕ № 2

к лицензии № ЛО-23-01-013054 от « 25 » декабря 2018 г.

на осуществление

Медицинской деятельности

(за исключением указанной деятельности, осуществляемой медицинскими организациями и другими организациями, входящими в частную систему здравоохранения, на территории инновационного центра "Сколково")

ВЫДАННОЙ (наименование организации с указанием организационно-правовой формы юридического лица (ф.и.о. индивидуального предпринимателя))

Общество с ограниченной ответственностью «АРМЕД»

354000, Краснодарский край, г. Сочи, Центральный район,
ул. Орджоникидзе, д. 11а

При оказании первичной, в том числе доврачебной, врачебной и специализированной, медико-санитарной помощи организуются и выполняются следующие работы (услуги): при оказании первичной доврачебной медико-санитарной помощи в амбулаторных условиях по: сестринскому делу; при оказании первичной врачебной медико-санитарной помощи в амбулаторных условиях по: терапии.

Министр

Е.Ф. Филиппов

(должность, наименование лица)

(подпись уполномоченного лица)

(ф.и.о. уполномоченного лица)



Приложение является неотъемлемой частью лицензии