

Пояснительная записка
К бухгалтерскому балансу на 31.12.2021г.
и отчету о финансовых результатах за 2021г.

Данные текстовые пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности **Общество с ограниченной ответственностью «Промышленная Медицинская Компания – Медицинский центр»** за 2021г, подготовленной в соответствии с действующими Российскими правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Все суммы представлены в тыс. рублей, если не указано иное. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Наименование общества: **Общество с ограниченной ответственностью «Промышленная Медицинская Компания – Медицинский центр»**

ИНН 5031109078/КПП 772001001

ОГРН 1145031000157

Место нахождения Общества:

111398, Москва г, Плеханова ул, дом № 22, корпус 4

Исполнительный орган Общества:

Генеральный директор Демуров Таймураз Мисостович.

Основной вид деятельности Общества:

85.12 Врачебная практика;

86.21 Общая врачебная практика (100% выручки).

Дата государственной регистрации:

24 января 2014 года.

Среднесписочная численность:

за 2021 год составила 66 человек

за 2020 год 65 человек.

Общество в 2021 году имело филиалы:

В составе ООО «ПМК-МЦ» находится 3 филиала:

- Елецкий филиал ООО «ПМК-МЦ» (регистрация 20.08.2014 г.);

Местонахождение:

399770, Липецкая область, г. Елец, ул. Коммунаров, 40

- Новгородский филиал ООО «ПМК-МЦ» (регистрация 15.09.2014 г.)

Местонахождение:

173008, Новгородская область, г. Великий Новгород, ул. Павла Левитта, дом 2, корпус 1

- Читинский филиал ООО «ПМК-МЦ» (регистрация 08.10.2018 г.)

Местонахождение:

672010, Забайкальский край, г. Чита, ул. Ленина, д.8, стр.13, пом.1.

Данные структурные подразделения имеют свои расчетные счета.
Обязанность по уплате налога на прибыль несет головная организация.

По месту нахождения филиалов уплачиваются налоги:

-НДФЛ в соответствии с главой 23 Налогового Кодекса РФ;

-налог на прибыль в соответствии с главой 25 Налогового Кодекса РФ.

2. КАПИТАЛ

Уставный капитал Общества составляет:

10 тыс. рублей и состоит из номинальной стоимости долей его участников.

Участниками Общества являются:

- Качмазова Л.Г. - 1 % в Уставном капитале Общества.

- ООО «ПМК-МЕДЭК» - 99% в Уставном капитале Общества.

Уставный капитал оплачен полностью.

Организация не относится к субъектам малого предпринимательства, так как доля в Уставном капитале других организаций, не являющихся малыми, превышает 25 процентов.

Организация не подлежит обязательному аудиту, так как не подпадает под критерии, установленные ФЗ №307 от 30.12.2008г. ст 5п3.

3. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Бухгалтерский учет ведется структурным подразделением (бухгалтерией), возглавляемым главным бухгалтером.

Основные средства учитываются по фактической (первоначальной) стоимости. Переоценка основных средств не производится. Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1. Активы, которые отвечают критериям основных средств, стоимостью не более 40 000 руб., списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

Общество не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящим расходам.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

4. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Информация о наличии и движении нематериальных активов по организации за отчетный период представлена в Таблице Пояснения. Раздел 1 Нематериальные активы и расходы на НИОКР.

5. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ

Информация о движении и наличии основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа в отчетном периоде представлена в Таблице Пояснения. Раздел 2 Основные средства.

6. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблице Пояснения. Раздел 3 Финансовые вложения.

7. ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице Пояснения. Раздел 4 Запасы.

8. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности в отчетном периоде представлена в Таблице Пояснения. Раздел 5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности, Раздел 5.2 Просроченная дебиторская задолженность.

Данные о дебиторской задолженности раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной(списанной) в одном отчетном периоде.

9. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности в отчетном периоде представлена в Таблице Пояснения. Раздел 5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности, Раздел 5.4 Просроченная кредиторская задолженность.

Данные о кредиторской задолженности раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной(списанной) в одном отчетном периоде.

10. ОЦЕНОЧНЫЕ И УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Информация о наличии и движении оценочных обязательств за отчетный период представлена в Таблице Пояснения. Раздел 7 Оценочные обязательства.

11. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей), себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлены ниже:

Таблица. Выручка(нетто) без НДС, акцизов и аналогичных платежей(тыс.руб)

Вид Деятельности	2017г.	2018г.	2019г.	2020г.	2021г.
Выручка от основного вида деятельности	67809	96893	171287	222177	230900
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	60242	93511	170087	218886	227976
Прибыль(убыток)	7567	3382	1200	3291	2924

Генеральный директор
ООО «ПМК-МЦ»

27.01.2022г.



Демуров Т.М.

**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	Изменения за период						На конец периода					
			На начало года			Выбыло			Убыток от обесценения	Переоценка	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации					Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	
			5120		5120		5120
Всего							
в том числе:							
	5121						

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

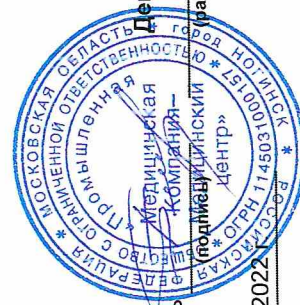
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период		
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-



Руководитель Демуров Таймураз Мисостович
 (расшифровка подписи)

27 января 2022

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.	-	-	-	-	
	5250	за 2020г.	-	241	(241)	-	
в том числе:							
	ПК Godwin intel N GT970 I3-7100, 8Gb DDR4, SSD 250Gb. K+M, W10Pro 32/64.	5241 5251	за 2021г. за 2020г.	- -	- 80	- (80)	- -
ПК It-Тех Core I3 9100F/I310M/DDR4 8GB/SSD 256Gb/300W/Wwin 10 Pro/MS Office 2019 H&B Новгород	5242	за 2021г.	-	-	-	-	
	5252	за 2020г.	-	81	(81)	-	
ПК It-Тех Core I3 9100F/I310M/DDR4 8GB/SSD 256Gb/300W/Wwin 10 Pro/MS Office 2019 H&B	5243	за 2021г.	-	-	-	-	
	5253	за 2020г.	-	81	(81)	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	
		за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
	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	-	-	-
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 _____
Демуров Таймураз
Мисостович
 (расшифровка подписи)



27 января 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				
5329				
Иное использование финансовых вложений				



Руководитель Демуров Таймураз Мисостович (подпись)
 (подпись) (разшифровка подписи)

27 января 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		-	-	-
5445		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего				
в том числе:				
5446		-	-	-

Руководитель _____
Дамуров Таймураз
Мисостович
 (расшифровка подписи)



27 января 2022 г.

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

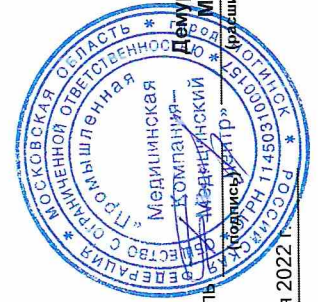
Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
	Код	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	-	-	-	-	-
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	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				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спливание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	37 983	12 363	1	(13 332)	(14)	-	-	-	37 001
	5580	за 2020г.	37 399	14 239	275	(13 930)	-	-	-	-	37 983
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	27 208	10 301	-	(12 655)	(14)	-	-	-	24 840
	5581	за 2020г.	35 124	3 740	-	(11 656)	-	-	-	-	27 208
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	-	(1)	1	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2020г.	-	(275)	275	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	1	3	-	(1)	-	-	-	-	3
	5586	за 2020г.	-	1	-	-	-	-	-	-	1
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5567	за 2021г.	10 774	2 060	-	(676)	-	-	X	X	12 158
	5587	за 2020г.	2 275	10 774	-	(2 275)	-	-	X	X	10 774
Итого	5550	за 2021г.	37 983	12 363	1	(13 332)	(14)	-	-	-	37 001
	5570	за 2020г.	37 399	14 239	275	(13 930)	-	-	X	X	37 983

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 Демуров Таймураз Мисостович
(подпись)
(бухгалтерская подпись)

27 января 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	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель **Демуров Таймураз Мисостович**
(расшифровка подписи)

27 января 2022 г.