

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«СОЦИАЛЬНАЯ СЛУЖБА ПОМОЩНИК»**

107031, Москва г, муниципальный округ Тверской, Петровский пер, дом 10, строение 2, этаж 2, Помещение 23

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
и ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «СОЦИАЛЬНАЯ СЛУЖБА ПОМОЩНИК»
за 2021 год**

Сведения об организации

ООО «СОЦИАЛЬНАЯ СЛУЖБА ПОМОЩНИК» (сокращенно ООО «ССП») зарегистрировано МИФНС №46 по г. Москве.

Свидетельство о государственной регистрации серии 77 номер 011450032, выдано 08.06.2009.

12 марта 2019г. в связи со сменой юридического адреса на 123056, Москва г., ул. Ямского поля 3-я, д. 2, корп. 26, этаж 3, пом. VIII, комн. 1 Общество поставлено на учет в ИФНС № 14 по г. Москве. Данные изменения зарегистрированы в установленном законодательством Российской Федерации порядке, что подтверждается Листом записи Единого государственного реестра юридических лиц от «12» марта 2019 г.

03 марта 2022г. в связи со сменой юридического адреса на 107031, Москва г, муниципальный округ Тверской, Петровский пер, дом 10, строение 2, этаж 2, Помещение 23 Общество поставлено на учет в ИФНС № 7 по г. Москве. Данные изменения зарегистрированы в установленном законодательством Российской Федерации порядке, что подтверждается Листом записи Единого государственного реестра юридических лиц от «03» марта 2022 г.

Юридический адрес Общества:

107031, Москва г, муниципальный округ Тверской, Петровский пер, дом 10, строение 2, этаж 2, Помещение 23 (ИНН 7707705865 / КПП770701001, ОГРН 1097746339019).

Основной деятельностью общества является предоставление социальных услуг с обеспечением проживания.

Единоличным исполнительным органом Общества является Управляющий ИП Сиднев А.В., действующий на основании Устава и договора о передаче полномочий ЕИО б/н от 04.08.2015г.

Уставный капитал был сформирован в размере 50 тыс. руб. Владелец 100% долей Общества является Акционерная Компания с ограниченной ответственностью ЭсДжи ХОЛД КО ЛИМИТЕД (SG-HOLD CO LIMITED).

Компании, входящие в одну Группу компаний с ООО «ССП»:

АО «Европейский Медицинский Центр», ООО «АМАЛКО», ООО «Европейская клиника спортивной травматологии и ортопедии», ООО «Эстетическая клиника ЕМС», ООО «МЦ-Щепкина 35», ООО «Щепка», ЧУ ДПО «Медицинская школа ЕМС», АО «ЕМС-ХолдКо», ООО «Международный онкологический центр», ООО «Мед-статус», ООО «ТопАтомКлиник», Юнайтед Медикал Групп КИ Лимитед (Кипр), Халерия Инвестментс Лимитед (Кипр), Bertouana Limited (Бертуана Лимитед), Е.М.С Assistance Limited, SG-HOLD CO LIMITED (ЭсДжи-ХОЛД Ко Лимитед), ООО «Сениор Групп Малаховка», ООО «Сениор Групп ПМ», ООО «Сениор Групп ГЧП», ООО «Сениор Групп Жуковка», АНО ДПО «Академия Сениор Групп», ООО «ПОМОГУРУ», ООО «КОНСУЛЬТАЦИОННО-

ДИАГНОСТИЧЕСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ МЕЖДУНАРОДНОГО ОНКОЛОГИЧЕСКОГО ЦЕНТРА», ООО «МОСКОВСКИЙ МЕЖДУНАРОДНЫЙ ОНКОЛОГИЧЕСКИЙ ЦЕНТР».

По состоянию на 31.12.2021, 31.12.2020 и 31.12.2019 годов бенефициарами общества являются И. Н. Шилов и Ю.В. Грамович.

В отчетном году среднесписочная численность работников составила 342 человека, в 2020 году – 575 человек, в 2019 году – 731 человек.

Общество имеет обособленные подразделения:

- Акулово, КПП 503245001, 143002, Московская обл., Одинцовский р-н, с. Акулово (гп Одинцово), ул. Центральная, д. 44А; снято с учета 10.09.2021г.;
- Дубки-2, КПП 503245002, 143081, Московская обл., Одинцовский р-н, с. Дубки (гп Лесной городок), ул. Московская, д. 16; Снято с учета 10.09.2021г.;
- Дубки-1, КПП 503245004, 143081, Московская обл., Одинцовский р-н, с. Дубки (гп Лесной городок), пер. Юннатов, д. 4; Снято с учета 10.09.2021г.;
- Юдино, КПП 503245005, 143081, Московская обл., Одинцовский р-н, с. Юдино, ул. Пролетарская, д. 65; Снято с учета 10.09.2021г.;
- Беликово, КПП 504245001, 143345, Московская обл., Сергиево-Посадский р-н, п. Беликово – зарегистрировано 09.12.2015г.
- Патронаж СПб, КПП 781045001, 196006, г. Санкт-Петербург, Лиговский пр-кт, 254 литер К. – зарегистрировано 09.09.2019г. (смена места нахождения)
- Патронаж СПб, КПП 781045001, 196006, г. Санкт-Петербург, муниципальный округ Звездное вн.тер.г., Московский пр-т, д.212, литера А, офис 8006 – зарегистрировано 11.08.2021г.
- Патронаж Казань, КПП 165545001, 420011, г. Казань, ул.Тази Гиззата, д. 6/31 к 1 эт2пом10,- зарегистрировано 17.03.2020г.
- Патронаж Самара, КПП 631645001, 443096, г. Самара, ул. Мичурина д.52, оф214Б-2, - зарегистрировано 16.12.2019г. (смена места нахождения)
- Патронаж Самара, КПП 633045001, Самарская обл., г. Чапаевск, ул. Комсомольская, д.4 оф. 39 - зарегистрировано 24.09.2021г.
- Патронаж Нижний Новгород, КПП 526045001, 603000, г. Нижний Новгород, ул. Ильинская д. 104/59, пом. 302., - зарегистрировано 16.07.2020г.
- Патронаж Красноярск, КПП 246545001, 660131, г. Красноярск, ул. Рокоссовского, д. 18и, 2эт2-1оф, - зарегистрировано 11.03.2020г. (смена места нахождения)
- Патронаж Красноярск, КПП 246645001, , г. Красноярск, ул. Обороны, д. 3, офис 208, - зарегистрировано 15.09.2021г.
- Патронаж Ярославль, КПП 760445001, 150000, г. Ярославль, ул. Революционная, д.9А, оф.7, -зарегистрировано 02.11.2020г.
- Патронаж Калининград, КПП 390645001, 236023, г. Калининград, ул. Лейтенанта Яналова, д.42, каб. 8, - зарегистрировано 22.09.2020г.
- Патронаж Уфа, КПП 027745001, 450044, г. Уфа, ул. Льва Толстого, д.30, оф.7, - зарегистрировано 14.09.2020г., снято с учета 29.09.2021г.
- Патронаж Воронеж, КПП 366345001, 394028, г. Воронеж, ул. Димитрова, д.148В, оф.25а, -зарегистрировано 21.09.2020г., снято с учета 29.09.2021г.;
- Патронаж Алтай, КПП 222545001, 656056, г. Барнаул, ул. Пушкина, д.29, каб.10, - зарегистрировано 28.10.2020г.
- Патронаж Ставрополь, КПП 263545001, 355042, г. Ставрополь, ул. 45 Параллель, д.7А, 3 эт., оф. 311, - зарегистрировано 05.11.2020г., снято с учета 29.09.2021г.;

Патронаж Белгород, КПП 312345001, 308023, г. Белгород, ул. Студенческая, д.21А, каб.8-2, - зарегистрировано 05.11.2020г., снято с учета 29.09.2021г.;

Патронаж Челябинск, КПП 745145001, 454048, г. Челябинск, ул. Елькина, д.112, оф. 45-1, - зарегистрировано 01.11.2020г., снято с учета 09.09.2021г.;

Патронаж Оренбург, КПП 561145001, 460006, г. Оренбург, ул. Кичигина, д.19, пом.7, - зарегистрировано 16.11.2020г.,

Патронаж Тюмень, КПП 720345001, 625031, г. Тюмень, ул. Ветеранов Труда, д. 42А, пом. 3, - зарегистрировано 16.11.2020г.

Патронаж Великий Новгород, КПП 532145001, 173003, г. Великий Новгород, ул. Большая Санкт-Петербургская, д.39, этаж 3 пом.№7, - зарегистрировано 25.12.2020г.

Патронаж Волгоград, КПП 344345001, 400048, г. Волгоград, пр-кт им. Маршала Советского Союза Г.К. Жукова, д.161, пом.13, - зарегистрировано 23.12.2020г.

Патронаж Новосибирск, КПП 540545001, 630102, Новосибирская обл., г. Новосибирск, ул. Гурьевская, д. 37а, оф. 206, зарегистрировано 03.02.2021г.;

Патронаж Омск, КПП 550445001, 644010, Омская обл., г. Омск, ул. 8 Марта, д. 8 каб. 615, зарегистрировано 03.02.2021г.;

Патронаж Иркутск, КПП 381245001, 664058, Иркутская обл., г. Иркутск, ул. Вампилова, д. 30, офис 41, зарегистрировано 28.05.2021г.

Акционерная компания с ограниченной ответственностью ЭсДжи-ХОЛД Ко Лимитед, являясь единственным участником ООО «СОЦИАЛЬНАЯ СЛУЖБА ПОМОЩНИК» 21.01.2021г. приняла решение о присоединении ООО «Сениор Групп» ОГРН 1115003004687 к ООО «СОЦИАЛЬНАЯ СЛУЖБА ПОМОЩНИК».

Запись в ЕГРЮЛ № 2217705785560 о прекращении юридического лица ООО «Сениор Групп» путем реорганизации в форме присоединения к ООО «ССП» внесена 02.07.2021г. Все права и обязанности правопродшественника перешли к ООО «ССП» в порядке универсального правопреемства. ООО «СОЦИАЛЬНАЯ СЛУЖБА ПОМОЩНИК» стало правопреемником ООО «Сениор Групп» по всем обязательствам, независимо от того, были ли отражены эти обязательства в передаточном акте.

В соответствии с Договором о присоединении ООО «Сениор Групп» к ООО «ССП» от 21.01.2021г. Уставный капитал присоединяемого Общества в размере 10 тыс. руб., принадлежащий в размере 100% Акционерной Компании с ограниченной ответственностью ЭсДжи ХОЛД КО ЛИМИТЕД, погашен. Уставный капитал правопреемника, размер и номинальная стоимость доли остались неизменны.

Структурный состав активов и обязательств, передаваемых в соответствии с передаточным актом:

№	Наименование показателя	На 01.07.2021, тыс.руб.
1	Нематериальные активы	-
2	Основные средства и доходные вложения в материальные ценности	55 988
3	Финансовые вложения	3
4	Дебиторская задолженность	830
5	Прочие оборотные активы	671
6	Запасы	1
7	Денежные средства	2
8	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, резервный капитал)	10

9	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	(38 770)
10	Заемные средства	95 945
11	Кредиторская задолженность и прочие обязательства	310

Основные положения учетной политики Общества

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

Согласно учетной политике предприятия, при отпуске материально-производственных запасов (хоз. товары, зап. части, канцелярия, продукты) в производство и ином выбытии, их оценка для целей бухгалтерского учета рассчитывается по средней взвешенной (с учетом всех поступлений за месяц).

Отпуск товаров производится по средней скользящей себестоимости.

Начисление амортизации объектов основных средств и нематериальных активов производится линейным способом. Для целей бухгалтерского учета срок полезного использования амортизируемых основных средств устанавливается комиссией, назначаемой приказом руководителя Общества, исходя из предполагаемого срока их использования с учетом данных технических паспортов и рекомендаций производителей. Учетной политикой Общества установлено, что все вновь поступающие основные средства, независимо от стоимости, отражаются на счете 01 с начислением амортизации на счете 02.

Управленческие расходы в качестве условно-постоянных, относятся напрямую в себестоимость продаж того отчетного периода, в котором возникли (списываются со счета 26 в дебет счета 90 субсчет: «Управленческие расходы»). Коммерческие расходы ежемесячно полностью списываются со счета 44 "Расходы на продажу" в дебет счета 90 субсчет «Коммерческие расходы». Расходы будущих периодов подлежат списанию в течение периода, к которому они относятся, равномерно. Если период списания первичными документами не установлен, то организация самостоятельно устанавливает срок списания расходов будущих периодов на себестоимость услуг.

Предприятие не создает резервы предстоящих расходов и платежей, на предстоящие расходы по гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию, на выплату ежегодного вознаграждения за выслугу лет в связи с отсутствием у Общества обязательств по гарантийному обслуживанию и выплате ежегодного вознаграждения.

Согласно п. 4 ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (утв. Приказом Минфина РФ от 13.12.10 № 167н), Общество создает резервы на предстоящую оплату отпусков. На 31.12.2021 г. сумма резервов на предстоящую оплату отпусков составляет 15 336 тыс. руб.

Предприятие создает резервы по сомнительным долгам. На 31.12.2021 г. резервы по сомнительным долгам составили 33 382 тыс. руб.

Учетной политикой Общества предусмотрен перевод долгосрочной задолженности по займам и кредитам в краткосрочную в том отчетном периоде, когда срок возврата долга остается равным менее 365 дней.

Краткосрочные банковские депозиты (кроме депозитов до востребования) Общество относит к финансовым вложениям. Учет депозитов ведется на счете 55 «Депозитные счета». Денежные потоки от размещения краткосрочных депозитов и их возврат отражаются в отчете развернуто

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, производится один раз в год на 31 декабря отчетного года комиссией, назначаемой руководителем. При наличии признаков обесценения начисляется резерв.

Датой признания доходов от реализации социальных услуг является последний день месяца, за который оказаны услуги.

Курсовые разницы в Отчете о финансовых результатах отражаются развернуто в составе Прочих доходов и Прочих расходов соответственно.

Уровень существенности для детализации показателей по статьям отчетов в составе бухгалтерской отчетности устанавливается в размере 10%.

Общество не применяет досрочно:

- ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»;
- ФСБУ 6/2020 «Основные средства»;
- ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»

Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности Общества в 2021г.

За 2021 г. Обществом было оказано социальных и патронажных услуг на сумму 435 651 тыс. руб. Прочая выручка от реализации товаров, работ и услуг составила 3 882 тыс. руб. Себестоимость оказанных услуг в отчетном году составила 376 707 тыс. руб., в т.ч. затраты на энергоресурсы, плата за которые входит в состав арендной платы по договору аренды помещения.

Коммерческие и управленческие расходы составили 125 971 тыс. руб. Убыток от продаж – 63 145 тыс. руб. Прочие доходы составили 39 472 тыс. руб., основную долю прочих доходов составили проценты к получению – 38 242 тыс. руб., прочие расходы – 168 043 тыс. руб., в т.ч. проценты к уплате – 117 841 тыс. руб.

Бухгалтерский убыток до налогообложения составил 191 716 тыс. руб.

С 2015 года Общество применяет налоговую льготу по налогу на прибыль согласно норме ст.284.5 НК РФ, в соответствии с которой организации, осуществляющие социальное обслуживание граждан, вправе применять налоговую ставку по налогу на прибыль 0%. Условия для применения такой льготы Обществом соблюдены. В связи с этим Общество не ведет учет постоянных и отложенных налоговых активов и обязательств.

Текущий налог на прибыль составил 0 руб.

Финансовый результат по итогам 2021 года – убыток в сумме 191 737 тыс. руб.

Чистые активы имеют отрицательное значение в сумме 385 846 тыс. руб. Это связано с тем, что Общество, осуществляя свою основную деятельность по оказанию социальных услуг, не достигло планируемых объемов продаж, а также оказывает услуги по государственным тарифам Москвы, Санкт-Петербурга и Республики Татарстан, которые ниже коммерческих расценок. В целях улучшения финансового положения руководством Общества обсуждаются вопросы о возможных дополнительных видах деятельности.

Стоимость чистых активов Общества по состоянию на 31.12.2021, 31.12.2020 и 31.12.2019 является отрицательной величиной, и составляют соответственно, 385 846 тыс. руб., 155 348 тыс. руб. и 39 700 тыс. руб. Данные события или условия, указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности ООО «Социальная служба помощник» продолжать непрерывно свою деятельность

В разрезе инвестиционной деятельности осуществлены следующие действия:

Направлено денежных средств на приобретение основных средств 434 тыс. руб., введено в эксплуатацию (сч. 01) на сумму 934 тыс. руб. Амортизационные отчисления по ОС составили 4 162 тыс. руб.

За 2021 г. выданы долгосрочные займы на сумму – 3 188 тыс. руб., начислено процентов 37 877 тыс. руб., получено в погашение займов долгосрочных 26 106 тыс. руб., выданы краткосрочные займы на сумму – 995 тыс. руб., начислено процентов 2 тыс. руб., получено в погашение займов краткосрочных 995 тыс., получено в счет погашения процентов 2 тыс. руб.. Были размещены краткосрочные банковские депозиты на сумму 827 105 тыс. руб., из них погашено на сумму 827 105 тыс. руб. Доход от размещения депозитов и займов составил 38 242 тыс. руб.

В части финансовой деятельности

За 2021 год Обществом было привлечено долгосрочных займов на сумму 288 655 тыс. руб., погашено займов, в т.ч. ранее полученных, на сумму 213 355 тыс. руб. Начислено процентов всего за пользование заемными средствами 117 350 тыс. руб. Остаток непогашенных долгосрочных займов на 31.12.2021г. составил 1 435 866 тыс. руб. Срок погашения всех полученных займов – 31.12.2022 году, переведены в состав краткосрочной задолженности.

Так в отчетном году получено от ООО «Европейская клиника спортивной травматологии и ортопедии» по Договору займа 285/2017-Д от 19.05.17г. на сумму 288 655 тыс. руб., погашено – в сумме 213 355 тыс. руб., начислено процентов – 114 946 тыс. руб. Лимит задолженности 1 200 000 тыс. руб. Срок погашения – 31.12.2022г. Задолженность на 31.12.2021 в части основного долга составляет 1 032 903 тыс. руб., по процентам – 328 146 тыс. руб.

Отражено в результате правопреемства при присоединении ООО «Сениор Групп» к ООО «ССП» по договору займа № 291/2017-Д от 26.05.2017г сумма основного долга 45 000 тыс. руб., сумма начисленных процентов 29 816 тыс. руб.. Лимит задолженности 60 000 тыс. руб. Срок погашения 31.12.2022г. Задолженность на 31.12.2021 в части основного долга составляет 45 000 тыс. руб., по процентам – 29 816 тыс. руб.

По договору займа с ООО «АМАЛКО» №184/2013-А от 20.12.2013г. лимит задолженности составляет 19 600 тыс. руб., срок погашения – 31.12.2021г. За 2021г. начислено процентов на сумму 491 тыс. руб., погашен основной долг в сумме 16 334 тыс. руб, погашены проценты в сумме 18 819 тыс. руб. Задолженность на 31.12.2021г. отсутствует.

Задолженность по долгосрочным и краткосрочным займам отражена по стр. 1410 и по стр. 1510 соответственно.

Выплаты основному управленческому персоналу в отчетном периоде и в предшествующем отчетному не производились.

Сведения об операциях со связанными сторонами

Связанными сторонами, с которыми Общество осуществляло операции в отчетном году, являются:

- АНО ДПО «Академия Сениор Групп» 140030, Московская обл, Люберецкий р-н, Малаховка рп, Константинова ул, дом № 42А, помещение 24А;
- ООО «АМАЛКО, г. Омск, ул. 8 марта, д.8;

- ООО «Европейская клиника спортивной травматологии и ортопедии», 129090, РОССИЯ, Г. МОСКВА, МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ МЕЩАНСКИЙ ВН.ТЕР.Г., ЩЕПКИНА УЛ., Д. 35, ЭТАЖ 1, ПОМЕЩ./КОМ. VI/20.

- АО «ЕМЦ», г. Москва, ул. Щепкина, д.35;

- ИП Сиднев А.В.;

-ООО «Помогуру», 140030, Московская обл., Люберецкий р-н, р.п. Малаховка, ул.Константинова, д.42А, 2/21:

- ООО «СГ ГЧП», 125040, Москва г, Ямского Поля 3-я ул, дом № 2, корпус 26, этаж 3, офис VIII, комната 3;

- ООО «Сениор Групп Жуковка», 125040, Москва г, Ямского Поля 3-я ул, дом № 2, корпус 26, оф.8;

- ООО «Сениор Групп Малаховка», Московская обл, Люберецкий р-н, Малаховка рп, Константинова ул, дом № 42А;

- ООО «СГ ПМ», 125040, Москва г, Ямского Поля 3-я ул, дом № 2, корпус 26, этаж 3, помещение VIII, комната 2;

- ЭсДжи ХОЛД КО ЛИМИТЕД (SG-HOLD CO LIMITED), Посейдонос, 1, ЛЕДРА БИЗНЕС ЦЕНТР, Эгкоми, 2406, Никосия, Кипр

-ООО «Аккаунтинг Сервис», 105037, г. Москва, ул. Первомайская, д. 25/26, эт. цокольный, пом. IV, комн. 3, оф. 15

-ООО «Центр финансовой экспертизы», 117535, Москва г, Россошанская, д. 4, к. 1, кв. эт. 1, комн. 7

С АНО ДПО «Академия Сениор Групп» хозяйственные операции осуществлялись в рамках исполнения договора оказания услуг по обучению: получены услуги на сумму 2 323 тыс. руб., остаток задолженности АНО ДПО «Академия Сениор Групп» перед ООО «ССП» на 31.12.2021г. составляет 1 311 тыс.руб.

В 2020г. с АНО ДПО «Академия Сениор Групп» хозяйственные операции осуществлялись в рамках исполнения договора оказания услуг по обучению: получены услуги на сумму 1 385 тыс. руб. перечислено денежных средств за услуги – 4 621 тыс. руб. Задолженность на 31.12.2020г АНО ДПО «Академия Сениор Групп» перед ООО «ССП» составляет 3 635 тыс. руб.

С ООО «АМАЛКО» хозяйственные операции осуществлялись в рамках исполнения договора займа: перечислено в погашение основного долга 16 134 тыс. руб., перечислено в погашение процентов по договорам займов 18 819 тыс. руб.. Задолженность на 31.12.2021г. отсутствует.

В 2020г. с ООО «АМАЛКО» хозяйственные операции осуществлялись в рамках исполнения договора займа: перечислено в погашение основного долга 2 919 тыс. руб., начислено процентов – 1 976 тыс. руб. Задолженность на 31.12.2020г. ООО «ССП» перед ООО «АМАЛКО» - в части основного долга – 16 114 тыс. руб, в части процентов – 18 326 тыс.руб.

С ООО «Европейская клиника спортивной травматологии и ортопедии» хозяйственные операции осуществлялись в рамках исполнения договора займа:

получено займов на сумму 288 655 тыс.руб. погашено займов на сумму 213 355 тыс.руб.. на 31.12.2021 остаток основного долга – 1 032 903 тыс. руб. , сумма начисленных процентов – 328 146 тыс.руб;

получено в результате правопреемства при присоединении ООО «Сениор Групп» к ООО «ССП» по договору займа: сума основного долга 45 000 тыс.руб., сумма начисленных

процентов по договору займа 29 816 тыс.руб.. На 31.12.2021г. остаток основного долга составил 45 000 тыс. руб., сумма непогашенных процентов – 29 816 тыс. руб;

В 2020 году с ООО «Европейская клиника спортивной травматологии и ортопедии» хозяйственные операции осуществлялись в рамках исполнения договора займа: в результате перехода прав и обязанностей по договору на основании Уведомления от 03.07.2020г. о Присоединении ЗАО «Юропиан Дентал Сентер» к ООО «Европейской клинике спортивной травматологии и ортопедии» получено займов на сумму 145 678, погашено займов на сумму 200 300 тыс.руб., начислено процентов – 95 851 тыс. руб. Остаток на 31.12.2020г. суммы основного долга – 957 603 тыс.руб, суммы процентов – 213 201 тыс. руб.

С ЗАО «Юропиан Дентал Сентер» в 2020г до даты реорганизации 01.07.2020г.. хозяйственные операции осуществлялись в рамках исполнения договора займа: получено займов на сумму 419 596тыс.руб., погашено – 121 500 тыс.руб. начислено процентов 44 069 тыс. руб.

С АО «ЕМЦ» хозяйственные операции осуществлялись в рамках исполнения договора социальных услуг:

оказаны услуги в сумме 216 тыс. руб., поступило денежных средств за оказанные социальные услуги 316 тыс. руб.

в рамках исполнения договора оказания медицинских услуг: получены услуги на сумму 220 тыс. руб., перечислено денежных средств за полученные услуги 2 596 тыс.руб.

Задолженность на 31.12.2021г. по договорам с АО «ЕМЦ» отсутствует.

В 2020 г. были оказаны услуги в сумме 1 032 тыс. руб, поступило денежных средств за оказанные услуги - 1 424 тыс. руб., в рамках договора оказания медицинских услуг: получены услуги на сумму 2 722 тыс. руб. Остаток задолженности на 31.12.2020г. АО «ЕМЦ» перед ООО «ССП» - 100 тыс.руб. Остаток задолженности на 31.12.2020г. ООО«ССП» перед АО «ЕМЦ» - 2 376 тыс. руб.

С ИП Сидневым А.В. хозяйственные операции осуществлялись в рамках исполнения договора управления: получено услуг на сумму 6 125 тыс. руб., перечислено за оказанные услуги 6 092 тыс.руб.. Задолженность на 31.12.2021г. ООО «ССП» перед ИП Сидневым А.В. – 511 тыс. руб..

В 2020 году с ИП Сидневым А.В. хозяйственные операции осуществлялись в рамках исполнения договора управления: получено услуг на сумму 5 586 тыс. руб., перечислено денежных средств за услуги управления – 5 610 тыс. руб., в рамках договора купли-продажи приобретено имущество на сумму 301 тыс.руб., оплачено за приобретенное имущество 301 тыс. руб. остаток задолженности на 31.12.2020г. – 460 тыс. руб.

С ООО «СГ ГЧП» хозяйственные операции осуществлялись в рамках исполнения договоров:

займа - были выданы займы в сумме 1 396 тыс. руб., начислено процентов – 190 тыс. руб.. Остаток основного долга на 31.12.2021г. – 5 093 тыс. руб., сумма непогашенных процентов – 351 тыс. руб;

в рамках исполнения договора аренды: оказаны услуги на сумму 60 тыс. руб, поступило денежных средств за услуги аренды в сумме 206 тыс. руб.; Задолженность на 31.12.2021г. ООО «Сениор Групп ГЧП» перед ООО «ССП» составляет 5 тыс. руб;

В 2020г. с ООО «СГ ГЧП» хозяйственные операции осуществлялись в рамках исполнения договора займа: были выданы займы в сумме 2 229 тыс. руб., начислены проценты в сумме 97 тыс. руб.; в рамках исполнения договора аренды: оказаны услуги на сумму 60 тыс. руб. остаток задолженности на 31.12.2020г. по договору займа в части основного долга - 3 697 тыс. руб, в части процентов – 161 тыс. руб. остаток задолженности

на 31.12.2020г. ООО «Сениор групп ГЧП» перед ООО «ССП» по договору аренды – 151 тыс. руб.

С ООО «Сениор Групп Жуковка» хозяйственные операции осуществлялись:

в рамках исполнения договоров займа: были выданы займы в сумме 11 291 тыс. руб., начислены проценты – 3 988 тыс. руб.; на 31.12.2021г. сумма основного долга – 90 199 тыс. руб., сумма процентов 11 422 тыс. руб;

в рамках договора аренды: оказаны услуги на сумму 60 тыс. руб., получено денежных средств за оказанные услуги аренду 65 тыс.руб.; Задолженность на 31.12.2021г. ООО «Сениор Групп Жуковка» перед ООО «ССП» составляет 5 тыс. руб;

в рамках исполнения договора по размещению информации: оказаны услуги на 480 тыс. руб., получено денежных средств за оказанные услуги 440 тыс.руб.; Задолженность по договору на 31.12.2021г. ООО «Сениор Групп Жуковка» перед ООО «ССП» составляет 40 тыс. руб;

в рамках исполнения сублицензионного договора оказано услуг на сумму 720 тыс. руб., получено денежных средств за оказанные услуги 780 тыс.руб.; Задолженность по договору на 31.12.2021г. ООО «Сениор Групп Жуковка» перед ООО «ССП» составляет 60 тыс. руб;

В 2020 году с ООО «Сениор Групп Жуковка» хозяйственные операции осуществлялись:

в рамках исполнения договоров займа: были выданы займы в сумме 29 266 тыс. руб., начислено процентов – 3 574 тыс. руб., получено в счет погашения займов 5 495 тыс. руб.; остаток задолженности на 31.12.2020 г в части основного долга – 101 490 тыс. руб., в части процентов – 7 434 тыс. руб.

в рамках договора аренды: оказаны услуги на сумму 60 тыс. руб., получено денежных средств в сумме 150 тыс. руб, остаток задолженности по договору на 31.12.2020г – 10 тыс. руб.

в рамках исполнения договора по размещению информации: оказаны услуги на 480 тыс. руб., получено денежных средств по договору – 1 040 тыс. руб., остаток задолженности на 31.12.2020г. ООО «ССП» перед ООО «Сениор Групп Жуковка» - 280 тыс. руб.

в рамках исполнения сублицензионного договора оказано услуг на сумму 720 тыс. руб., поступило денежных средств по договору – 960 тыс. руб, задолженность на 31.12.2020г. ООО «Сениор Групп Жуковка» перед ООО «ССП» - 120 тыс. руб.

в рамках исполнения договора по оказанию социальных услуг получено соц. услуг 519 тыс. руб., перечислено за услуги 489 тыс. руб., на 31.12.2020г остаток задолженности ООО «ССП» перед ООО «Сениор Групп Жуковка» - 30 тыс. руб.

С ООО «Сениор Групп Малаховка» хозяйственные операции осуществлялись:

в рамках исполнения договоров займа – были выданы займы в сумме 1 450 тыс. руб., поступило в погашение, в т.ч. ранее выданных займов – 14 815 тыс. руб., начислено процентов – 61 859 тыс. руб.; остаток основного долга на 31.12.2021г. – 773 124 тыс. руб., сумма процентов – 110 468 тыс. руб.

-в рамках исполнения сублицензионного договора получено услуг на сумму 1 430 тыс. руб., перечислено денежных средств 1 690 тыс.руб.. по состоянию на 31.12.2021г. задолженность отсутствует;

- в рамках договоров купли-продажи: передано ТМЦ на сумму 251 тыс.руб.. на 31.12.2021г. задолженность ООО «Сениор Групп Малаховка» перед ООО «ССП» составляет 251 тыс.руб;

-в рамках договора оказания услуг по размещению информации Общества на интернет-сайте организации оказаны услуги на сумму 960 тыс.руб., получено денежных

средств за услуги по размещению информации на сайте – 1 040 тыс.руб.. На 31.12.2021г. задолженность ООО «Сениор Групп Малаховка» перед ООО «ССП» составляет 80 тыс. руб;

В 2020г. с ООО «Сениор Групп Малаховка» хозяйственные операции осуществлялись:

в рамках исполнения договоров займа – были выданы займы в сумме 189 979 тыс. руб., начислено процентов – 28 187 тыс., руб., поступило в погашение, ранее выданных займов – 73 052 тыс. руб., остаток задолженности на 31.12.2020г в части основного долга – 786 489 тыс.руб., в части процентов – 76 797 тыс. руб.

в рамках исполнения договора оказания социально-медицинских услуг: перечислено за услуги 186 тыс. руб., получено услуг – 201 тыс. руб., остаток задолженности на 31.12.2020г. – 115 тыс. руб.

в рамках исполнения договора по размещению информации: оказаны услуги на 960 тыс. руб., поступило денежных средств за услуги - 880 тыс. руб., на 31.12.2020г. остаток задолженности – 160 тыс. руб.

в рамках исполнения сублицензионного договора: получено услуг на сумму 1 560 тыс. руб., перечислено денежных средств – 1 430 тыс. руб, остаток задолженности на 31.12.2020г – 260 тыс руб.

в рамках договора купли-продажи: реализовано имущество на сумму 2 807 тыс. руб., в т.ч. основные средства на сумму 2 719 тыс.руб., поступило денежных средств по договору – 2 719 тыс. руб. Задолженность по договору на 31.12.2020г. отсутствует.

С ООО «СГ ПМ» хозяйственные операции осуществлялись:

в рамках исполнения договора займа – были выданы займы в сумме 342 тыс. руб., начислены проценты – 28 тыс. руб. На 31.12.2021г.остаток основного долга 824 тыс. руб., сумма непогашенных процентов 63 тыс. руб;

в рамках исполнения договора аренды: оказаны услуги на сумму 60 тыс. руб, получено денежных средств за услуги аренды в сумме 206 тыс.руб. Остаток задолженности ООО «Сениор Групп ПМ» перед ООО «ССП» на 31.12.2021г. составляет 5 тыс. руб.

В 2020г. с ООО «СГ ПМ» хозяйственные операции осуществлялись в рамках исполнения договора займа: были выданы займы в сумме 126 тыс. руб., начислено процентов – 15 тыс. руб. остаток задолженности на 31.12.2020 г в части основного долга – 482 тыс. руб, в части начисленных процентов – 35 тыс. руб.; в рамках исполнения договора аренды: оказаны услуги на сумму 60 тыс. руб., остаток задолженности на 31.12.2020г. ООО «СГ ПМ» перед ООО «ССП» - 151 тыс. руб.

С ООО «Помогуру» хозяйственные операции осуществлялись:

в рамках исполнения договора займа – были выданы займы на сумму 995 тыс.руб., начислено процентов – 2 тыс. руб., поступило в счет погашения займа и процентов в сумме 997 тыс. руб.,

осуществлен вклад в имущество, не увеличивающий уставный капитал ООО «Помогуру» в сумме 600 тыс.руб.

На 31.12.2021г. по договорам с ООО «Помогуру» задолженность отсутствует.

В 2020г. операции с ООО «Помогуру» не проводились.

С ЭсДжи ХОЛД КО ЛИМИТЕД хозяйственные операции осуществлялись в рамках Договора купли-продажи доли в размере 24% в уставном капитале ООО «ПОМОГУРУ» ОГРН 1195027023872 от 23.12.2020г. (зарегистрировано в ЕГРЮЛ 11.01.2021г.) в сумме 12 тыс. руб., оплачено – 12 тыс. руб. На 31.12.2021г. задолженность отсутствует;

В 2020 г. С ЭсДжи ХОЛД КО ЛИМИТЕД хозяйственные операции осуществлялись в рамках лицензионного договора на право использования товарного знака. Получены услуги

на сумму 9 тыс. руб., перечислены денежные средства в сумме 9 тыс. руб. Задолженность на 31.12.2020г отсутствует.

С ООО «Аккаунтинг Сервис» хозяйственные операции осуществлялись в рамках исполнения договора оказания услуг по ведению бухгалтерского учета: получено услуг на сумму 5 400 тыс. руб., перечислено за услуги 7 114 тыс. руб. На 31.12.2021г. задолженность отсутствует;

В 2020 г. с ООО «Аккаунтинг Сервис» хозяйственные операции осуществлялись в рамках исполнения договора оказания услуг по ведению бухгалтерского учета: получено услуг на сумму 4 020 тыс. руб., перечислено за 3 469 тыс. руб. На 31.12.2020г. задолженность ООО «ССП» перед ООО «Аккаунтинг Сервис» - 1 675 тыс. руб.

С ООО «ЦЕНТР ФИНАНСОВОЙ ЭКСПЕРТИЗЫ» хозяйственные операции осуществлялись в рамках исполнения договоров оказания финансовых услуг: получено услуг на сумму 1 690 тыс. руб., перечислено денежных средств за услуги 1 690 тыс.руб. На 31.12.2021г. задолженность ООО «ССП» перед ООО «ЦЕНТР ФИНАНСОВОЙ ЭКСПЕРТИЗЫ» - 141 тыс. руб;

получено в результате правопреемства при присоединении ООО «Сениор Групп» к ООО «ССП» по договору оказания услуг 3 тыс. руб. На 31.12.2021г. задолженность ООО «ССП» перед ООО «ЦЕНТР ФИНАНСОВОЙ ЭКСПЕРТИЗЫ» - 3 тыс. руб;

В 2020 г. с ООО «ЦЕНТР ФИНАНСОВОЙ ЭКСПЕРТИЗЫ» хозяйственные операции осуществлялись в рамках исполнения договоров оказания финансовых услуг: получено услуг на сумму 1 690 тыс. руб., перечислено денежных средств за услуги 1 971 тыс.руб. На 31.12.2020г. задолженность ООО «ССП» перед ООО «ЦЕНТР ФИНАНСОВОЙ ЭКСПЕРТИЗЫ» - 141 тыс. руб;

События после отчетной даты.

С февраля 2022 года США, ЕС и ряд других стран вводят санкции против России, Россия вводит ответные санкции. Как следствие, наблюдается рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. Все это оказывает неблагоприятное воздействие на экономику России, что может в свою очередь оказать существенное влияние на деятельность Общества в будущем. Руководство считает указанные события после отчетной даты некорректирующими. Поскольку ситуация нестабильна и быстро развивается, руководство не может надежно оценить потенциальное воздействие этих обстоятельств на Общество на дату составления настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Пояснения к бухгалтерской отчетности (в тыс. руб.)

I. Бухгалтерский баланс

1. Основные средства

Группа ОС	год	Наличие на начало года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного года
Здания	2021	-	24 912	-	24 912
	2020	-	-	-	-
Сооружения	2021	-	2 231	-	2 231
	2020	-	-	-	-
Машины и оборудование	2021	3 156	2 856	72	5 940
	2020	6 979	408	4 233	3 156
Производственный и хозяйственный инвентарь	2021	14 186	741	60	14 867
	2020	21 989	3 218	11 022	14 186
Офисное оборудование	2021	4 783	477	162	5 098
	2020	5 467	1 042	1 726	4 783
Земельные участки	2021	-	35 210	-	35 210
	2020	-	-	-	-
Другие виды	2021	151	-	-	151
	2020	863	-	711	151
ИТОГО	2021	22 276	66 427	294	88 409
	2020	35 298	4 669	17 690	22 276
Амортизация основных средств		На начало отчетного периода		На конец отчетного периода	
Всего	2021	13 214		26 598	
	2020	22 084		13 214	
в т.ч. Машин и оборудования	2021	2 361		4 834	
	2020	5 939		2 361	

2. Прочие внеоборотные активы

Наименование	Остаток на конец отчетного года	Остаток на 31.12.2020	Остаток 31.12.2019
<i>Проценты по долгосрочным финансовым вложениям</i>	122 304	90 359	57 827
<i>Основные средства, не введенные в эксплуатацию</i>	265	-	-
<i>Авансы выданные</i>		130	-
<i>Прочие</i>	1 627	449	211
ИТОГО	124 196	90 938	58 038

3. Финансовые вложения

Показатель	Остаток на конец отчетного года	Остаток на 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019
Долгосрочные финансовые вложения	869 254	909 472	766 407
ООО "Сениор Групп Малаховка"	773 124	786 489	669 562
ООО "Сениор Групп Жуковка"	90 199	101 490	77 719
ООО "Сениор Групп ПМ"	824	482	356
ООО "Сениор Групп ГЧП"	5 092	3 696	1 467
ООО «Сениор Групп»		17 303	17 303
Вклад в УК ООО "ПОМОГУРУ"	12	12	
Вклад в УК ООО "Процесс Оптима Рус"	3		
Краткосрочные финансовые вложения	-	-	-

4. Запасы

Показатель	Остаток на конец отчетного года	Остаток на 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019
Запасы	740	1 146	1 974
<i>Материалы</i>	316	1 076	1 769
<i>Товары</i>	424	70	205

5. Дебиторская задолженность

Показатель	Остаток на конец отчетного года	Остаток на 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019
Дебиторская задолженность, краткосрочная, всего	36 426	74 772	46 331
<i>в т.ч. покупатели</i>	23 606	62 533	36 794
<i>авансы выданные</i>	10 176	8 817	7 674
<i>расчеты с прочими дебиторами, кредиторами</i>	2 644	3 422	1 313

6. Кредиторская задолженность

Показатель	Остаток на конец отчетного года	Остаток на 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019
Кредиторская задолженность краткосрочная, всего	33 536	35 102	45 314
<i>в т.ч. поставщики</i>	6 059	16 216	7 175
<i>расчеты по налогам и сборам</i>	8 517	10 040	14 978
<i>Задолженность перед персоналом</i>	14 735	5 075	17 940
<i>авансы полученные</i>	4 001	3 435	4 724
<i>расчеты с прочими дебиторами, кредиторами</i>	224	336	497

7. Задолженность по займам, тыс. руб.

Контрагенты	Лимит задолженности / срок погашения		На 31.12.19	Погашено в 2020	Получено в 2020	На 31.12.20	Погашено в 2021	Получено в 2021	На 31.12.21
ООО "АМАЛКО" / Договор займа №184/2013-А от 20.12.2013г.	19 600 / 31.12.21	Основной долг	19 052	2 918	-	16 134	16 134	-	-
		Проценты	16 352	-	1 976	18 328	18 819	491	-
ООО "Европейская клиника спортивной травматологии и ортопедии" / Договор займа № 291/2017-Д от 26.05.2017г (до 02.07.2021 СГ)	60 000 / 31.12.22	Основной долг	-	-	-	-	-	45 000	45 000
		Проценты	-	-	-	-	-	29 816	29 816
ООО "Европейская клиника спортивной травматологии и ортопедии" / Договор 285/2017-Д от 19.05.17г. (до 02.07.2020г. ЗАО "Юропиан Дентал Сентер")	1 200 000 / 31.12.22	Основной долг	714 129	321 800	565 274	957 603	213 355	288 655	1 032 903
		Проценты	117 350	-	95 851	213 201		114 946	328 147
Всего:			831 479	321 800	661 125	1 170 804	213 355	403 601	1 361 050

8. Оценочные обязательства

Показатель	Остаток на конец отчетного года	Остаток на 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019
Оценочные обязательства	15 336	18 911	19 857
<i>Резерв на отпуск</i>	<i>15 336</i>	<i>18 911</i>	<i>19 857</i>

II. Отчет о финансовых результатах

9. Доходы от основных видов деятельности:

Показатель	За отчетный год	За 2020 год	За 2019 год
Оказание социальных услуг	62 730	286 438	410 933
Патронажные услуги	372 921	385 168	338 030
Продажи сопутствующих товаров	675	610	653

Услуги по размещению информации на сайте	1 440	1 440	1 440
Сублицензия	720	720	-
Прочие	1 047	489	730
Медицинские услуги	-	-	93
Итого:	439 533	674 865	751 880

10. Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель	За отчетный год	За 2020 год	За 2019 год
Материальные затраты	23 794	64 657	49 081
Затраты на оплату труда	255 201	272 824	432 409
Отчисления на социальные нужды	72 303	110 574	128 716
Амортизация	5 061	5 688	5 251
Прочие	146 319	153 548	140 116
Итого по элементам затрат	502 678	707 291	755 3

11. Прочие доходы и расходы:

Статья доходов / расходов	За отчетный год	За 2020 год	За 2019 год
Проценты к получению	38 242	32 598	32 511
Курсовые разницы	375	95	18
Доходы связанные с реализацией прочего имущества	-	362	9
Доходы связанные с реализацией ОС	6	3 367	117
Прочие	849	222	120
Всего Прочие доходы:	39 472	36 644	32 774
Проценты к уплате	117 841	97 827	62 728
Услуги банков	810	919	840
Курсовые разницы, отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	183	343	29
Расходы связанные с реализацией прочего имущества	1	352	8
Расходы связанные с реализацией ОС	5	3 286	108
Налог на имущество	201	-	-
Списание ОС	2	605	405
Списание дебиторской задолженности и других долгов нереальных для взыскания	1 427	217	888
Резерв по сомнительным долгам	30 017	1 024	-171
Чрезвычайные расходы	155	7 564	-
Компенсация при увольнении по соглашению сторон (до 3-х окладов)	4 181	5 009	-
Прочие	13 220	2 720	18 036
Всего Прочие расходы:	168 043	119 866	82 872

Показатель	Остаток на конец отчетного года	Остаток на конец 2020 года	Остаток на конец 2019 года
Основные средства в аренде	51 369	216 738	216 738
<i>в т.ч. аренда помещений</i>	45 781	211 000	211 000
ТМЦ на ответственном хранении	312	312	1 165
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	2 334	1 506	1 275
Обеспечения обязательств и платежей выданные, в т.ч.		452 907	2 267 061
Поручительство по Кредитному соглашению 17583-MSK между Райффайзенбанк и ООО «СГУ»		258 654	485 595
Поручительство по Кредитному соглашению 17583/1-MSK между Райффайзенбанк и АО «ЕМЦ»		194 253	971 275
Поручительство по Кредитному соглашению 17583/1-MSK-2 (ЮМС)			810 191

04 марта 2022г.

Управляющий
ООО «Социальная Служба Помощник»
ИП Сиднев А.В.



Сиднев А.В.