

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«СЕНИОР ГРУПП МАЛАХОВКА»**

140030, Московская обл, Люберецкий р-н, Малаховка рп, Константинова ул, дом № 42А

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
и ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**

ООО «Сениор Групп Малаховка»

за 2021 год

Сведения об организации

ООО «Сениор Групп Малаховка» (на момент регистрации ООО «Сениор Групп Улиткино», далее Общество) зарегистрировано Межрайонной инспекцией федеральной налоговой службы России №16 по Московской области 02.05.2012 г. Свидетельство о государственной регистрации серии 50 номер 012321040.

03 августа 2018 году в связи с изменением адреса местонахождения Общество поставлено на учет в ИФНС по г. Люберцы Московской области. Данные изменения зарегистрированы в установленном законодательством Российской Федерации порядке, что подтверждается Листом записи Единого государственного реестра юридических лиц от «03» августа 2018 г.

Юридический адрес общества:

140030, Московская обл, Люберецкий р-н, Малаховка рп, Константинова ул, дом № 42А (ИНН5050097205/КПП502701001, ОГРН 1125050004056).

Основной деятельностью общества является предоставление социальных услуг с обеспечением проживания в арендованных и собственных (законченных строительством) объектах недвижимости.

Общество имеет медицинскую лицензию №ЛО-50-01-011116 от 30.07.2019, выдана Министерством здравоохранения Московской области.

Единоличным исполнительным органом Общества является Управляющий ИП Сиднев А.В., действующий на основании Устава и договора о передаче полномочий ЕИО б/н от 04.08.2015 г. Ведение бухгалтерского и налогового учета передано ООО «Аккаунтинг Сервис» по Договору об оказании бухгалтерских услуг от 01.01.2016г.

Компании, входящие в одну Группу компаний с ООО «Сениор Групп Малаховка»:

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 Груп КИ Лимитед (Кипр), Халерия Инвестментс Лимитед (Кипр), Bertouana Limited (Бертуана Лимитед), E.M.C Assistance Limited, SG-HOLD CO LIMITED (ЭсДжи-ХОЛД Ко Лимитед), ООО «СОЦИАЛЬНАЯ СЛУЖБА ПОМОЩНИК», ООО «Сениор Групп», 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».

Уставный капитал был сформирован в размере 50 тыс. руб.

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

На 31.12.2021г. среднесписочная численность работников составила 85 человек, на 31.12.2020г. – 92 человека, на 31.12.2019г. – 92 человека.

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 по объектам основных средств устанавливается комиссией, назначаемой приказом руководителя Организации, исходя из предполагаемого срока их использования с учетом рекомендаций технических и административных служб, в соответствии с техническими условиями или рекомендациями организаций-изготовителей.

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.

На 31.12.2021г. сумма резервов на предстоящую оплату отпусков составляет 3 328 тыс. руб.

Предприятие создает резервы по сомнительным долгам. На 31.12.2021 г. резервы по сомнительным долгам составили 4 986 тыс. руб.

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

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

Краткосрочные банковские депозиты (кроме депозитов до востребования) Общество относит к финансовым вложениям.

Общество не применяет досрочно:

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

Применимость допущения непрерывности деятельности Общества

Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности Общества в 2021 г.

За 2021 г. Обществом оказано социальных и социально-психологических услуг на сумму 210 944 тыс. руб., медицинских услуг - на сумму 7 511 тыс.руб. Прочая выручка от реализации товаров, работ и услуг составила 16 610 тыс. руб. Себестоимость оказанных услуг в отчетном году составила 230 667 тыс. руб. Управленческие расходы составили 11 005 тыс. руб. Коммерческие расходы составили 1 648 тыс. руб. Убыток от продаж составил 8 255 тыс. руб. Прочие доходы составили 37 380 тыс. руб. Прочие расходы составили 155 372 тыс. руб. Основную долю прочих расходов составили проценты по займам и кредитам в сумме 93 993 тыс. руб.

Бухгалтерский убыток до налогообложения составил 126 247 тыс. руб.

За отчетный год начислен отложенный налоговый актив в сумме 21 672 тыс. руб., погашен отложенный налоговый актив в сумме 1 204 тыс.руб; начислено постоянное налоговое обязательство в сумме 694 тыс.руб., погашено постоянное налоговое обязательство в сумме 4 254 тыс.руб.

Финансовый результат по итогам 2021 года – бухгалтерский убыток в сумме 102 222 тыс. руб.

Налоговый убыток составил 102 894 тыс. руб. Текущий налог на прибыль – 0 руб.

В связи с исправлением ошибок в сумме отложенного налогового актива за 2020 год величина Капитала увеличилась на 383 тыс. руб.

В разрезе инвестиционной деятельности организации осуществлены следующие действия:

В отчетном году направлено денежных средств на приобретение амортизируемого имущества в сумме 4 449 тыс. руб., введено в эксплуатацию основных средств (сч. 01) на сумму 1 972 тыс. руб., выбыло основных средств на сумму 213 тыс. руб., Амортизационные отчисления по ОС за 2021 год составили 51 423 тыс. руб.

В 2021 годы выдано займов на сумму 56 745 тыс. руб., начислено процентов на сумму 30 тыс.руб.

Были размещены краткосрочные банковские депозиты на сумму 579 880 тыс. руб., возвращены – 579 880 тыс. руб.

В части финансовой деятельности организации в отчетном году получено займов от ООО «Европейская клиника спортивной травматологии и ортопедии» по Договору займа №62/2020-Е от 08.07.2020г. на сумму 396 597 тыс. руб., погашено – в сумме 57 300 тыс. руб., начислено процентов – 29 649 тыс. руб. Лимит задолженности 507 000 тыс. руб. Срок погашения – 31.12.2023г. Задолженность на 31.12.2021 в части основного долга составляет 486 457 тыс. руб., по процентам – 32 668 тыс. руб. Получено займов от ООО «ССП» по Договору займа №3-15-

03/16 от 15.03.2016г. на сумму 1 450 тыс. руб., погашено – в сумме 14 815 тыс. руб., начислено процентов – 33 671 тыс. руб. Лимит задолженности 850 000 тыс. руб. Срок погашения – 31.12.2023г. Задолженность на 31.12.2021 в части основного долга составляет 773 124 тыс. руб., по процентам – 110 468 тыс. руб. По займу от АО «ЕМЦ» по Договору займа №086/2019-М от 17.06.2019г. начислено процентов – 17 289 тыс. руб. (234 тыс. у.е.) Лимит задолженности 7 300 тыс. у.е. Срок погашения – 31.12.2029г. Задолженность на 31.12.2021 в части основного долга составляет 248 987 тыс. руб. (3 351 тыс. у.е.), по процентам – 47 639 тыс. руб. (641 тыс. у.е.) По Кредитному соглашению №17583-MSK от 14.03.2016г. от АО «Райффайзенбанк» погашена основная задолженность по кредиту в сумме 254 909 тыс. руб., начислено процентов 13 616 тыс. руб., перечислено процентов – 14 664 тыс. руб. Срок погашения – 14.03.2022. Остаток задолженности на 31.12.2021 по основному долгу – 2 686 тыс. руб., по процентам – 11 тыс. руб.

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

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

Стоимость чистых активов Общества по состоянию на 31.12.2021 является отрицательной величиной и составляет 671 508 тыс. руб. Это связано с тем, что Общество, осуществляя свою основную деятельность по оказанию социальных услуг, не достигло планируемых объемов продаж в связи с эпидемиологической обстановкой, а также оказывает услуги по государственным тарифам Москвы и Московской области, которые ниже коммерческих расценок. Кроме этого Общество продолжает выплачивать проценты по кредитным обязательствам, связанным со строительством.

Стоимость чистых активов Общества по состоянию на 31.12.2021, 31.12.2020 и 31.12.2019 является отрицательной величиной и составляет 671 508 тыс. руб., 567 881 тыс. руб. и 404 095 тыс. руб. соответственно. Данные события или условия указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности ООО «Сениор Групп Малаховка» продолжать непрерывно свою деятельность

Сведения об операциях со связанными сторонами

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

- ООО «СОЦИАЛЬНАЯ СЛУЖБА ПОМОЩНИК», 125040, Москва г, Ямского Поля 3-я ул, дом № 2, корпус 26, оф.этаж 3, помещение VIII, комната 1

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

- Автономная некоммерческая организация дополнительного профессионального образования «Академия Сениор Групп» (АНО ДПО «Академия Сениор Групп»), 140030, Московская обл, Люберецкий р-н, Малаховка рп, Константинова ул, дом № 42А, помещ. 24А.

- АО «Европейский Медицинский Центр», 129090, г. Москва, ул. Щепкина, д. 35

- ИП Сиднев А.В;

- 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.

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

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

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

-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

-ООО "Процесс Оптима Рус", 127572, МОСКВА ГОРОД, АБРАМЦЕВСКАЯ УЛИЦА, ДОМ 11, КОРПУС 1, КВАРТИРА 307

С SG-HOLD CO LIMITED (ЭсДжи-ХОЛД Ко Лимитед) в 2021 году операций не было.

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 «СОЦИАЛЬНАЯ СЛУЖБА ПОМОЩНИК» хозяйственные операции осуществлялись в рамках исполнения следующих договоров:

-по договору займа получены денежные средства на сумму 1 450 тыс. руб., погашено – 14 815 тыс. руб., начислено процентов – 33 671 тыс. руб. Лимит задолженности 850 000 тыс. руб. Срок погашения – 31.12.2023г. Задолженность на 31.12.2021 в части основного долга составляет 773 124 тыс. руб., по процентам – 110 468 тыс. руб.;

-в рамках исполнения сублицензионного договора оказано услуг на сумму 1 430 тыс. руб., поступило денежных средств 1 690 тыс.руб., задолженность на 31.12.2021 – 0 руб.;

- в рамках договоров купли-продажи: реализовано ТМЦ на сумму 251 тыс.руб., задолженность не погашена,

-в рамках договора оказания услуг по размещению информации Общества на интернет-сайте организации получены услуги на сумму 960 тыс.руб., оплачено за услуги по размещению информации на сайте – 1 040 тыс.руб., задолженность перед ООО «ССП» на 31.12.2021 – 80 тыс. руб.;

В 2020г. с ООО «ССП» хозяйственные операции осуществлялись:

в рамках исполнения договоров займа - были получены займы в сумме 189 979 тыс. руб., начислено процентов – 28 187 тыс., руб. , перечислено в счет погашения 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: получено денежных средств за услуги 186 тыс. руб., оказано услуг – 201 тыс. руб., остаток задолженности на 31.12.2020г. – 115 тыс. руб.

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

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

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

С ООО «Сениор Групп Жуковка», хозяйственные операции осуществлялись в рамках исполнения договоров:

- договора займа: выдан заем на сумму 27 696 тыс. руб., начислены проценты – 15 тыс. руб., общая задолженность на 31.12.2021 – 27 711 тыс. руб.;

- договора купли-продажи ТМЦ – получено ТМЦ на сумму 183 тыс. руб., задолженность не погашена.

- договора купли-продажи ТМЦ – реализовано ТМЦ на сумму 237 тыс. руб., задолженность не погашена.

В 2020 г. с ООО «Сениор Групп Жуковка» хозяйственные операции осуществлялись в рамках договоров: Купли-продажи ОС – перечислено денежных средств – 97 тыс. руб., в счет возмещения расходов – 6 тыс. руб., получено денежных средств за оказанные медицинские услуги – 116 тыс. руб.

С АНО ДПО «Академия Сениор Групп» хозяйственные операции осуществлялись в рамках договоров:

- по договору аренды реализованы услуги на сумму 120 тыс. руб., получено денежных средств за услуги аренды – 2 260 тыс. руб., задолженность на 31.12.2021 – 10 тыс. руб.;

- в рамках договора купли-продажи: получено денежных средств за реализованные ранее ОС 166 тыс. руб., задолженность на 31.12.2021 погашена;

- перечислено за полученные ранее услуги 6 тыс. руб., задолженность на 31.12.2021 погашена;

В 2020 году с АНО ДПО «Академия Сениор Групп» хозяйственные операции осуществлялись в рамках договора аренды: реализованы услуги на сумму 750 тыс. руб., задолженность на 31.12.2020г. по договору 2 150 тыс. руб. В рамках договора оказания консультационных услуг получены услуги на сумму 118 тыс. руб., перечислено денежных средств за услуги – 112 тыс. руб. Остаток задолженности перед АНОДПО «Академия СГ» - 6 тыс. руб. По договору купли-продажи ОС остаток задолженности на 31.12.2020 г. АНО ДПО «Академия СГ» перед ООО «Сениор Групп Малаховка» - 166 тыс. руб.

С ИП Сиднев А.В. хозяйственные операции осуществлялись в рамках договора управления: получено услуг на сумму 3 616 тыс. руб., перечислено за услуги управления 3 817 тыс. руб., задолженность перед ИП А.В. Сиднев на 31.12.2021 – 100 тыс. руб.;

В 2020 году с ИП Сиднев А.В. хозяйственные операции осуществлялись в рамках договора управления, получено услуг на сумму 3 622 тыс. руб., перечислено денежных средств по договору – 3 630 тыс. руб. Задолженность на 31.12.2020г. перед ИП Сидневым А.В. – 301 тыс. руб.

С АО «ЕМЦ» хозяйственные операции осуществлялись в рамках исполнения договоров:

- оказания медицинских услуг - оплачено на сумму 2 088 тыс. руб., задолженность погашена;

- по договору займа поступлений и возвратов в 2021г. не проводилось, начислено процентов – 17 289 тыс. руб. (234 тыс. у.е.) Лимит задолженности 7 300 тыс. у.е. Срок погашения – 31.12.2029г. Задолженность на 31.12.2021 в части основного долга составляет 248 987 тыс. руб. (3 351 тыс. у.е.), по процентам – 47 639 тыс. руб. (641 тыс. у.е.).

В 2020 г. с АО «ЕМЦ» хозяйственные операции осуществлялись в рамках исполнения договоров:

- оказания медицинских услуг - получено услуг на сумму 25 тыс. у.е., задолженность на 31.12.2020г. составляет 25 тыс. у.е. т.е. 2 276 тыс. руб..

-по договору займа получено 336 тыс. у.е., начислено процентов – 259 тыс.у.е. Задолженность на 31.12.2020 в части основного долга составляет 247 590 тыс. руб. (3 351 тыс. у.е.), по процентам – 27 564 тыс. руб. (373 тыс. у.е.).

С ООО «Сениор Групп ГЧП», хозяйственные операции осуществлялись в рамках исполнения договора займа: выдан заем на сумму 25 015 тыс. руб., начислено процентов 13 тыс. руб., общая задолженность на 31.12.2021 – 25 028 тыс. руб.;

В 2020 г. операции с ООО «Сениор Групп ГЧП» не проводились.

С ООО «Сениор Групп ПМ», хозяйственные операции осуществлялись в рамках исполнения договора займа: выдан заем на сумму 4 034 тыс. руб., начислено процентов 2 тыс. руб., общая задолженность на 31.12.2021 – 4 036 тыс. руб.;

В 2020 г. операции с ООО «Сениор Групп ПМ» не проводились.

С ООО «Европейская клиника спортивной травматологии и ортопедии» хозяйственные операции осуществлялись в рамках исполнения договоров займа: получены денежные средства на сумму 426 246 тыс. руб., направлено в погашение займа 57 300 тыс. руб., начислено процентов – 29 649 тыс. руб. Лимит задолженности 507 000 тыс. руб. Срок погашения – 31.12.2023г. Задолженность на 31.12.2021 в части основного долга составляет 486 457 тыс. руб., по процентам – 32 668 тыс. руб.

В 2020г. с ООО «Европейская клиника спортивной травматологии и ортопедии» хозяйственные операции осуществлялись в рамках исполнения договоров займа: получены денежные средства на сумму 170 160 тыс. руб., направлено в погашение займа 23 000 тыс. руб., начислено процентов – 3 019 тыс. руб. Задолженность на 31.12.2020 в части основного долга составляет 147 160 тыс. руб., в части процентов – 3 019 тыс. руб.

С ООО «Помогуру» хозяйственные операции осуществлялись в рамках исполнения договора аренды: оказано услуг на сумму 60 тыс. руб., поступило денежных средств за оказанные услуги 75 тыс. руб. Остаток задолженности ООО «Помогуру» перед ООО «СГМ» - 40 тыс. руб.

В 2020г. с ООО «Помогуру» хозяйственные операции осуществлялись в рамках исполнения договора аренды: оказано услуг на сумму 55 тыс. руб., Остаток задолженности на 31.12.2020г. ООО «Помогуру» перед ООО «СГМ» - 55 тыс. руб.

С ООО «Аккаунтинг Сервис» хозяйственные операции осуществлялись в рамках исполнения договора оказания услуг по ведению бухгалтерского учета: получено услуг на сумму 2 244 тыс. руб., перечислено за услуги 2 844 тыс. руб., задолженность на 31.12.2021 отсутствует.

В 2020г. с ООО «Аккаунтинг Сервис» хозяйственные операции осуществлялись в рамках исполнения договора оказания услуг по ведению бухгалтерского учета: получено услуг на сумму 1 800 тыс. руб., перечислено за услуги 1 650 тыс. руб., задолженность на 31.12.2020 перед ООО «Аккаунтинг Сервис» - 600 тыс. руб.

С ООО "ЦЕНТР ФИНАНСОВОЙ ЭКСПЕРТИЗЫ" хозяйственные операции осуществлялись в рамках исполнения договоров оказания финансовых услуг: получено услуг на сумму 480 тыс. руб., перечислено денежных средств за услуги 480 тыс. руб., задолженность ООО «СГМ» перед ООО "ЦЕНТР ФИНАНСОВОЙ ЭКСПЕРТИЗЫ" на 31.12.2021 составляет 40 тыс. руб.

В 2020 г. с ООО "ЦЕНТР ФИНАНСОВОЙ ЭКСПЕРТИЗЫ" хозяйственные операции осуществлялись в рамках исполнения договоров оказания финансовых услуг: получено услуг на сумму 480 тыс. руб., перечислено денежных средств за услуги 560 тыс. руб., задолженность ООО «СГМ» перед ООО "ЦЕНТР ФИНАНСОВОЙ ЭКСПЕРТИЗЫ" на 31.12.2021 составляет 40 тыс. руб.

С ООО «Процесс Оптима Рус» хозяйственные операции осуществлялись в рамках исполнения договора оказания услуг: получено услуг по техническому сопровождению на

сумму 720 тыс. руб., перечислено за услуги 800 тыс. руб. Задолженность на 31.12.2021 отсутствует.

В 2020 г. с ООО «Процесс Оптима Рус» хозяйственные операции осуществлялись в рамках исполнения договора оказания услуг: получено услуг по техническому сопровождению на сумму 960 тыс. руб., перечислено за услуги 1 342 тыс. руб. Задолженность на 31.12.2020г. перед ООО «процесс Оптима Рус» - 80 тыс. руб.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

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.

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021г. (в тыс. руб.)

I. Бухгалтерский баланс

1. Основные средства

Группа ОС		Наличие на начало года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного года
Здания	2021	815 767	-	-	815 767
	2020	815 767	-	-	815 767
Сооружения	2021	32 739	-	-	32 739
	2020	32 738	-	-	32 739
Машины и оборудование	2021	64 713	1 382	30	66 065
	2020	63 911	906	104	64 713
Производственный и хозяйственный инвентарь	2021	69 420	558	166	69 812
	2020	66 121	3 332	33	69 420
Офисное оборудование	2021	2 408	32	17	2 423
	2020	2 244	214	50	2 408
Другие виды основных средств	2021	1 258	-	-	1 258
	2020	1 258	-	-	1 258
ИТОГО	2021	986 305	1 972	213	988 063
	2020	982 039	4 452	187	986 305
Амортизация основных средств		На начало отчетного периода	Начислено за год	Списано в связи с выбытием	На конец отчетного периода
Всего	2021	165 937	51 422	141	217 218
	2020	115 233	51 921	1 217	165 937
в т.ч. Машин и оборудования	2021	25 527	8 375	23	33 879
	2020	17 273	8 340	86	25 527

2. Прочие внеоборотные активы

Показатель	Остаток на конец отчетного года	Остаток на 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019
Прочие внеоборотные активы, всего	53 846	49 901	18 022
<i>Реконструкция объектов недвижимости</i>	52 536	47 566	11 063
<i>ОС, не введенные в эксплуатацию</i>	68	68	68
<i>Неисключительное право использования программного обеспечения</i>	24	1 034	1 801
<i>Авансы выданные</i>	1 188	1 233	5 090

3. Финансовые вложения

Показатель	Остаток на конец отчетного года	Остаток на 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019
Долгосрочные финансовые вложения	56 745	-	-
<i>ООО «Сениор Групп ГЧП»</i>	25 015	-	-
<i>ООО «Сениор Групп Жуковка»</i>	27 696	-	-
<i>ООО «Сениор Групп ПМ»</i>	4 034	-	-
Краткосрочные финансовые вложения	-	-	-

4. Запасы

Показатель	Остаток на конец отчетного года	Остаток на 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019
Запасы	7 495	7 371	2 378
<i>Материалы</i>	6 221	5 331	1 592
<i>Товары</i>	1 274	2 040	786

5. Дебиторская задолженность

Показатель	Остаток на конец отчетного года	Остаток на 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019
Дебиторская задолженность, краткосрочная, всего	25 292	13 060	47 465
<i>в т.ч. покупатели</i>	17 087	10 466	8 051
<i>авансы выданные</i>	5 627	950	8 668
<i>расчеты с бюджетом по НДС</i>	-	-	30 478
<i>Прочие дебиторы, кредиторы</i>	1 838	760	1 034

6. Кредиторская задолженность

Показатель	Остаток на конец отчетного года	Остаток на 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019
Кредиторская задолженность краткосрочная, всего	33 378	34 996	31 817
<i>в т.ч. поставщики</i>	6 039	9 821	8 052
<i>расчеты по налогам и сборам</i>	12 734	11 266	13 089
<i>Задолженность перед персоналом</i>	3 125	937	2 874
<i>авансы полученные</i>	11 288	11 524	7 330

7. Задолженность по кредитам и займам

Контрагенты	Лимит задолженности / срок погашения	Долгосроч ные	На 31.12.2019	Получено в 2020	Погашено в 2020	На 31.12.2020г	Получен о в 2021	Погашен о в 2021	На 31.12.2021г
ООО "Европейская клиника спортивной травматологии и ортопедии" / Договор займа №62/2020-Е от 08.07.20г.	507 000 / 31.12.2023	основной долг	-	170 160	23 000	147 160	396 597	57 300	486 457
		проценты	-	3 019	-	3 019	29 649	-	32 668
ООО "СОЦИАЛЬНАЯ СЛУЖБА ПОМОЩНИК" / Договор займа № 3- 15-03/16 от 15.03.16г.	850 000 / 31.12.2023	основной долг	669 562	189 979	73 052	786 489	1 450	14 815	773 124
		проценты	48 610	28 187	-	76 797	33 671	-	110 468
АО "ЕМЦ" / 086/2019- М от 17.06.2019г.	7 300 у.е./ 31.12.2029	основной долг, у.е.	3 015	336	-	3 351	-	-	3 351
		основной долг, руб.	186 662 *	134 046 *	73 118 *	247 590 *	31 188 *	29 791 *	248 987 *
		проценты, у.е.	114	259	-	373	268	-	641
		проценты, руб.	7 054 *	23 906 *	3 395 *	27 565 *	24 488 *	4 414 *	47 639 *
АО «Райффайзенбанк» / Кредитное соглашение №17583- MSK от 14.03.2016г.	срок погашения 14.03.2022	основной долг	257 595	-	254 909	2 686	-	2 686 **	-
		проценты	-	34 936	34 936	-	4 622	4 622	-
Всего долгосрочных кредитов и займов, руб.			1 169 483	584 233	462 410	1 291 306	521 665	113 628	1 699 343

Контрагенты	Лимит задолженности / срок погашения	Краткосрочные	На 31.12.2019	Получено в 2020	Погашено в 2020	На 31.12.2020г	получено в 2021	Погашено в 2021	На 31.12.2021г
АО «Райффайзенбанк» / Кредитное соглашение №17583-MSK от 14.03.2016г.	срок погашения 14.03.2022	основной долг	226 240	254 909	226 240	254 909	2 686**	254 909	2 686
		проценты	1 759	1 059	1 759	1 059	8994	10 042	11
Всего краткосрочных кредитов, руб.			227 999	255 968	227 999	255 968	11 680	264 951	2 697

*С учетом курсовых разниц

** перевод задолженности из долгосрочной в краткосрочную

8.Оценочные обязательства

Показатель	Остаток на конец отчетного года	Остаток на 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019
Оценочные обязательства	3 328	3 790	2 439
<i>Резерв на отпуск</i>	<i>3 328</i>	<i>3 790</i>	<i>2 439</i>

II. Отчет о финансовых результатах

9. Доходы от основных видов деятельности

Выручка	За отчетный год	За 2020 год	За 2019 год
Аренда помещения	2 970	3 526	6 256
Сублицензия	1 430	1 560	1 560
Социальные услуги	210 944	183 589	164 633
Медицинские услуги	7 511	12 595	19 505
Прочие услуги	10 262	3 932	3 679
Оптовая продажа	1 949	511	441
Итого:	235 066	205 713	196 073

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

Показатель	За отчетный год	За 2020 год	За 2019 год
Материальные затраты	76 761	71 586	49 081
Затраты на оплату труда	68 067	75 446	432 409
Отчисления на социальные нужды	12 356	18 493	128 716
Амортизация	51 526	52 056	5 251
Прочие	34 611	38 354	140 116
Итого по элементам затрат	243 321	255 935	755 573

11. Прочие доходы и расходы

Статья доходов / расходов	За отчетный год	За 2020 год	За 2019 год
Проценты к получению	80	28	421
Курсовые разницы	34 975	76 677	17 344
Доходы, связанные с реализацией ОС	-	-	256
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	-	1	528
Амортизация доходов будущих периодов по	1 405	1 411	1 411

субсидиям			
Прочие	920	1 381	472
Всего прочие доходы:	37 380	79 498	20 432
Проценты к уплате	93 993	83 097	88 124
Услуги банка	3 087	2 776	2 978
Курсовые разницы, отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	36 471	115 318	11 126
Налог на имущество	2 894	3 842	4 788
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	-	1	2
Расходы, связанные с реализацией основных средств	-	-	249
Корпоративные и социальные мероприятия, не учитываемые в НУ	5 532	5 838	4 839
НДС восстановленный	9 947	10 213	10 064
Списание ОС (моральный и физический износ)	72	38	542
Резерв по сомнительным долгам	1 311	2 177	1 312
Списание ДЗ и других долгов нереальных для взыскания	612	89	-
Чрезвычайные доходы (расходы)	370	7 634	-
Компенсация при увольнении по соглашению сторон (до 3-х окладов)	997	-	-
Прочие	86	418	2 251
Всего прочие расходы:	155 372	231 441	126 275

Сведения о забалансовых счетах (в тыс. руб.)

Показатель	Остаток на конец отчетного года	Остаток на 31.12.2020	Остаток на 31.12.2019
Арендованные основные средства, в т.ч	71 978	-	-
<i>Департамент городского имущества города Москвы</i>	9 094	-	-
Земельный участок: г. Москва, ул. Селигерская, вл.7	9 094	-	-
<i>КУИ Администрации городского округа Люберцы</i>	62 884	-	-
Земельный участок: Малаховка, ул. Константинова, д. 42 с 22.04.2015	1 042	-	-
Земельный участок: Малаховка, ул. Константинова, д. 42 с 26.02.2020	36 708	-	-
Земельный участок: Малаховка, ул. Константинова, д. 42А с 26.02.2020	25 134	-	-
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	1 108	1 108	1 108
Товары на складе	20	-	-
Списанная в убыток задолженность	609	161	155

неплатежеспособных дебиторов			
Обеспечения обязательств и платежей выданные, в т.ч.	1 402 416	4 186 288	-
<i>Сбербанк России</i>	<i>1 402 416</i>	<i>4 186 288</i>	-
Поручительство по Кредитному соглашению П/5854/3 от 25.06.2019	1 402 416	2 202 255	-
Поручительство по Кредитному соглашению П/5863/3 от 25.06.2019	-	600 895	-
Поручительство по Кредитному соглашению П/7961/3 от 15.09.2020	-	1 383 138	-

Управляющий
ООО «Сениор Групп Малаховка»
27 февраля 2022 г.



ИП Сиднев А.В.