



ООО "ЛЕСАН медика"

344068, г. Ростов-на-Дону, ул. Мартовицкого, 38

тел./факс (863) 3333-161, ИНН 6161056975, КПП 616101001 р/с 40702810752090018994 в Юго-Западном Банке ПАО «Сбербанк»

гор. Ростов-на-Дону к/с 30101810600000000602 БИК 046015602

24.06.2022 г.

Руководителю МРИФНС №23 по РО

Предоставляем уточненную бухгалтерскую годовую отчетность за 2021 год, в связи техническими корректировками, внесенными в Форму №3 "Отчет об изменении капитала" и Форму №4 "Отчет о движении денежных средств".

В бухгалтерский баланс, Форму №2 "Отчет о прибылях и убытках", Расчет стоимости чистых активов изменения не вносились.

Генеральный директор

Д.С. Багалова



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«ЛЕСАН медика»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в текстовой форме за 2021 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ЛЕСАН медика» создано 16 февраля 2010 года.

Наименование регистрирующего органа в соответствии с данными, указанными в свидетельстве о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц: Межрайонная инспекция Федеральной Налоговой Службы № 26 по Ростовской области.

Место нахождения Общества: Российская Федерация, Ростовская обл, Ростов-на-Дону г, Мартовицкого ул, дом № 38

ИНН 6161056975

КПП 616101001

ОГРН 1106193000792

Основными направлениями деятельности общества с ограниченной ответственностью «ЛЕСАН медика» являются:

68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 5 человек.

Основной управленческий персонал Общества.

№ п/п	Ф.И.О	Занимаемая должность
1.	Баталова Людмила Степановна	Генеральный директор
2.	Батырева Елена Анатольевна	Начальник отдела
3.	Ермолин Антон Владимирович	Заместитель начальника отдела

2. Учетная политика

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики Общества.

2.1. Основа составления

Бухгалтерский отчет Общества сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29 июля 1998 г. № 34н, в соответствии с учетной политикой «ЛЕСАН медика», утвержденной приказом от 29.12.2020 «Об учетной политике «ЛЕСАН медика» в целях бухгалтерского учета», а так же исходя из действовавших в 2021 году положений по бухгалтерскому учету.

Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения их не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

2.3. Основные средства

К основным средствам отнесены активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного Приказом Минфина России № 26н от 30.03.2001 г.

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Приобретенные активы с первоначальной стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение и сооружение.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1.

В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за время эксплуатации.

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражены в Отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

По состоянию на 31 декабря 2021 года переоценка объектов основных средств не производится.

2.4. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение или изготовление.

Оценка материалов на конец отчетного периода производилась по их средней себестоимости.

Спецодежда, вне зависимости от срока службы, учитывается в составе материально – производственных запасов. Стоимость спецодежды, срок службы которой не превышает 12 месяцев, списывается на расходы в момент передачи ее работникам. Стоимость спецодежды, срок службы которой превышает 12 месяцев, погашается линейным способом, исходя из сроков полезного использования, предусмотренных в типовых отраслевых нормах бесплатной выдачи спецодежды, спецобуви и других средств индивидуальной защиты.

Стоимость инструментов, инвентаря и хозяйственных принадлежностей списывается на расходы в полном объеме при их передаче в эксплуатацию.

В связи вступлением в силу ФСБУ 5/2019 с 01.01.2022г. компания переходит на новые правила учета запасов ретроспективно (п. 47 ФСБУ 5/2019).

По состоянию на 30.12.2021 проанализированы остатки товарно-материальных ценностей, находящихся на складах предприятия.

2.5. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов, подлежат списанию по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, имеющие срок списания более 12 месяцев после отчетной даты, показаны в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы».

К расходам будущих периодов относятся следующие расходы:

- 1) платежи за предоставленное право использования объектов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации;
- 2) расходы, связанные с использованием объектов нематериальных активов, (например, расходы на адаптацию программ ЭВМ и связанные с ними дополнительные расходы на услуги агента);
- 3) расходы на приобретение лицензий;

Списание расходов будущих периодов производится равномерно в течение определенного срока. Сроки списания расходов будущих периодов определяются в соответствии с периодом, к которому эти расходы относятся.

2.6. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями.

Дебиторская задолженность покупателей за продукцию, переданную в обмен на приобретаемые объекты основных средств, принималась к бухгалтерскому учету по стоимости полученных ценностей,

рассчитанной исходя из цен, по которым в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных объектов основных средств.

2.7. Признание дохода

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (в основном, по мере отгрузки продукции покупателям и предъявления им к оплате расчетных документов).

Учет выручки ведется по видам деятельности. При этом доходами от обычных видов деятельности Общества Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом и другие виды деятельности, которые являются обычными для организации.

Выручка от продаж отражена в Отчете о прибылях и убытках.

Доходы, отличные от обычных видов деятельности, признаны прочими поступлениями. В состав прочих доходов Общества отнесены:

- проценты к получению;
- доходы от реализации основных средств;
- доходы от реализации других активов;
- поступления в возмещение причиненных убытков;
- штрафные санкции, признанные по хозяйственным договорам;
- другие доходы.

В соответствии с пунктом 18.2 ПБУ 9/99 прочие доходы показываются в отчете о прибылях и убытках за минусом расходов, относящимся к этим доходам, когда доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, не являются существенными для характеристики финансового положения организации, т.е. финансовый результат от совокупности операций соответствующего вида составляет менее 5 % от прибыли до налогообложения.

2.8. Налоги

Общество применяет Упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения являются «Доходы минус расходы», налоговая ставка составляет 10 процентов.

По прочим налогам (налог на имущество, земельный налог и др.) моментом возникновения налоговых обязательств являлся период, к которому относится налоговая декларация.

2.9. Формирование отдельных показателей бухгалтерской отчетности

В отчете о движении денежных средств отражаются свернуто денежные потоки:

- комиссионера/агента в связи с осуществлением комиссионных/агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);

При этом для свернутого отражения денежных потоков по текущим и инвестиционным операциям применяется следующий подход:

- поступления от продажи покупателям/заказчикам продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг;
- платежи поставщикам/подрядчикам за сырье, материалы, работы, услуги;
- поступления от покупателей/заказчиков, а также платежи поставщикам/подрядчикам, осуществляемые в порядке предоплаты;

Общество с ограниченной ответственностью «ЛЕСАН медика» (далее – Общество) создано 16 февраля 2010 года.

2.10. Уровень существенности

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 **10% и более от показателя статьи**. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

2.11. Система внутреннего контроля

В соответствии с законодательством Российской Федерации объектами внутреннего контроля являются совершаемые факты хозяйственной жизни, ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Организация и осуществление внутреннего контроля совершаемых фактов хозяйственной жизни, ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, направленного на обеспечение соблюдения требований законодательства РФ, локальных нормативных актов, обеспечивается системой внутреннего контроля путем, в том числе:

- разделения функций по ведению бухгалтерского учета и контроля, установленных в должностных инструкциях;
- установления ответственности работников Общества в соответствии с должностными инструкциями;
- соблюдения правильности оформления, достоверности, системы проверки, подписания, утверждения, первичных учетных документов в соответствии с локальными нормативными актами;
- соблюдения полноты и своевременности представления первичных учетных документов в соответствии с локальными нормативными актами;
- проверки и подписания бухгалтерских регистров и бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с локальными нормативными актами;
- проведения инвентаризации активов и обязательств в соответствии с локальными нормативными актами;
- проведения сверки расчетов с дебиторами и кредиторами и формирования акта сверки;
- организации хранения документов бухгалтерского и налогового учета в соответствии с номенклатурой дел, утвержденной в установленном в Обществе порядке, сдачи документов в архив, порядка уничтожения после истечения сроков хранения в соответствии с локальными нормативными актами;
- исключения возможности несанкционированного изменения данных, контроля за предоставлением прав доступа и разграничением полномочий в информационных системах, за внесением изменений в настройки информационных систем в части бухгалтерского и налогового учета в соответствии с локальными нормативными актами;
- выявления рисков, способных оказать влияние на достоверность и своевременность составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, и реагирование на них в установленном в Обществе порядке и др.

Генеральный директор Баталова Л. С.

2.12. Информация о прекращении деятельности

Организацией не принималось решение о прекращении деятельности по продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, которая может быть выделена операционно и (или) функционально для целей составления бухгалтерской отчетности (п. 4 ПБУ 16/02).

2.13. Информация о проведении мероприятий, предусмотренных ст.13.3 Федерального закона «О противодействии коррупции» от 25.12.08 № 273-ФЗ

Организацией разработаны и приняты следующие меры по предупреждению коррупции: обеспечение сотрудничества с надежными контрагентами, недопущение составления неофициальной отчетности, проведение антикоррупционного просвещения сотрудников.

2.14. Управление рисками

Риски, связанные с изменением налогового законодательства. Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к ее операциям и деятельности может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Российские налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов, и, возможно, что будут оспорены операции и деятельность, которые ранее не оспаривались. Как следствие, могут быть начислены дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три

предшествующих календарных года деятельности. При определенных обстоятельствах проверки могут распространяться на более длительные периоды.

По оценке руководства, у Общества отсутствуют обязательства по налоговым рискам, за исключением маловероятных.

Управление финансовыми рисками. В ходе своей деятельности Общество подвергается различным финансовым рискам: рыночному риску (включая процентный и ценовой риски), кредитному риску и риску ликвидности. Программа управления рисками в целом направлена на минимизацию их потенциального негативного влияния на финансовые показатели ООО «ЛЕСАН медика».

Процентный риск возникает в результате изменения процентных ставок, которые могли бы повлиять на финансовые результаты или стоимость капитала ООО. Колебание процентных ставок может привести к изменению процентов к получению и к уплате. Мониторинг осуществляется с учетом действующих условий рефинансирования, продления существующих позиций и альтернативного финансирования.

Ценовой риск ООО не проводит операций с финансовыми инструментами, стоимость которых подвергается риску изменения стоимости товаров, обращающихся на открытом рынке.

Кредитный риск возникает в связи с возможным неисполнением обязательств контрагентами по операциям, которое может привести к финансовым убыткам Общества. Финансовые активы, по которым у Общества возникает потенциальный кредитный риск, представлены в основном задолженностью покупателей и заказчиков, денежными средствами. Задачей управления кредитным риском является предотвращение потерь ликвидных активов, депонированных или инвестированных в финансовые учреждения, или снижения стоимости дебиторской задолженности у Общества отсутствует значительная концентрация кредитного риска.

Денежные средства и аккредитивы размещаются в ПАО «Сбербанк». Все остатки на счетах в банках и аккредитивы не просрочены и не обесценены.

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков и дебиторская задолженность по займам. В отношении задолженности покупателей и заказчиков и дебиторской задолженности по займам действует политика активного управления кредитным риском, которая концентрируется на непрерывном отслеживании кредитного риска и состоянии расчетов. Целью управления дебиторской задолженностью является обеспечение развития и рентабельности Общества за счет оптимизации использования активов одновременно с сохранением риска на приемлемом уровне. Мониторинг и контроль за кредитным риском осуществляется руководством Общества. Кредитное качество клиентов и заемщиков оценивается с учетом их финансового положения, предыдущего опыта и других факторов. Хотя погашение дебиторской задолженности может быть подвержено влиянию экономических факторов, руководство Общества считает, что нет существенного риска потерь на обесценение дебиторской задолженности.

Риск ликвидности возникает в связи с потенциальной неспособностью Общества выполнить свои финансовые обязательства, такие как погашение финансового долга и платежи поставщикам. Общество старается поддерживать стабильность источников финансирования. Общество инвестирует средства в финансирование ликвидных активов с тем, чтобы иметь возможность быстро и органично реагировать на непредвиденные требования к ликвидности. Портфель ликвидности Общества включает денежные средства и их эквиваленты, инвестиции, предназначенные для оказания услуг и инвестиции, имеющиеся в наличии для оказания услуг. По оценкам руководства, в случае необходимости удовлетворения непредвиденных потребностей в ликвидности денежные средства, инвестиции, предназначенные для оказания услуг и имеющиеся в наличии для оказания услуг, входящие в портфель ликвидных активов, могут быть реализованы с получением денежных средств в течение одного дня.

Страновые и региональные риски. Экономика РФ, как и большинства развивающихся стран, в значительной степени зависит от конъюнктуры развитых рынков. Россия производит большое количество сырьевых товаров, в частности, природный газ, нефть, энергоресурсы. Положение на мировых сырьевых рынках будет непосредственно отражаться на дальнейшем развитии РФ. При резком снижении цен на нефть и другие сырьевые продукты вероятен сценарий замедления темпов роста отдельных секторов экономики. В структуре доходов доля нефтегазовых доходов составляет значительную долю, или более 40%. Правительство РФ на протяжении последних лет добивается стабильности условий развития экономики, принимая различные экономические меры, стимулируя развитие различных сегментов российской экономики. Характерной чертой политической и экономической ситуации в Ростовской области является стабильность. Конструктивное сотрудничество законодательной и исполнительной ветвей власти позволило выработать единую экономическую политику области, четко определить приоритеты ее развития. Создан благоприятный инвестиционный климат, инвесторам оказывается содействие в разрешении различных проблем. Политическая и экономическая ситуация в регионе оценивается как прогнозируемая и стабильная. Изменение ситуации в регионе в ближайшие годы не прогнозируется. В случае возникновения вышеперечисленных рисков, Общество предпримет все возможные меры по устранению сложившихся

негативных изменений. В целях минимизации влияния данных рисков Общество осуществляет необходимые мероприятия и учитывает данные негативные факторы при ведении своей основной деятельности.

Правовые риски В обозримой перспективе риски, связанные с изменением валютного, налогового, таможенного и лицензионного законодательства, которые могут повлечь за собой ухудшение финансового состояния Общества, являются, по мнению ООО «ЛЕСАН медика», незначительными. Общество строит свою деятельность на четком соответствии налоговому, таможенному и валютному законодательству, отслеживает и своевременно реагирует на изменения в них, а также стремится к конструктивному диалогу с регулируемыми органами в вопросах интерпретации норм законодательства.

Репутационные риски, связанные с уменьшением числа покупателей Общества вследствие негативного представления о качестве реализуемых нами услуг являются, по мнению ООО, незначительными.

Информация по сегментам. Внеоборотные активы Общества и рынок сбыта сконцентрированы в Ростовской и Волгоградская областях.

2.15 Влияние новой коронавирусной инфекции (COVID-19)

В 2021 году на мировую экономику негативно повлияла ситуация, обусловленная распространением новой коронавирусной инфекции (COVID-19). Неблагоприятная эпидемиологическая обстановка в мире и введение карантинных мер в целях борьбы с коронавирусной инфекцией оказали существенное влияние на деловую активность и уровень потребительских расходов, что повлекло повышенную волатильность на финансовых рынках и общеэкономическую неопределенность.

Сложившаяся в отчетном году ситуация, обусловленная распространением новой коронавирусной инфекции и связанных с ней ограничений, не оказали существенного влияния на деятельность Общества и его финансовое положение. Этому способствовали следующие факторы:

- Деятельность Общества в период ограничительных мер не прерывалась;
- У Общества отсутствуют обязательства, номинированные в иностранных валютах;
- Общество активно применяет технологии удаленной работы и привлечения клиентов
- В целях обеспечения нормальной операционной деятельности Обществом был реализован ряд мероприятий, направленных на предупреждение распространения и снижение риска заболевания коронавирусной инфекцией.

Принимая во внимание текущие операционные и финансовые результаты Общества и имеющуюся в настоящее время общедоступную информацию, руководство Общества не ожидает ухудшения финансового положения и результатов деятельности Общества в краткосрочной перспективе в условиях продолжающейся пандемии. Руководство Общества продолжает следить за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

2.16 Условия ведения хозяйственной деятельности Общества

В России продолжают экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Перспективы экономической стабильности во многом зависят от эффективности экономических мер, предпринимаемых Правительством РФ в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики, а также развития правовой и политической систем.

В настоящее время политическая ситуация в стране является относительно стабильной. Но российская экономика в отчетном году остается подвержена негативному влиянию таких факторов, произошедших в последние несколько лет, как значительное снижение цен на энергоносители, девальвация российского рубля и введение против РФ некоторыми странами ряда односторонних ограничительных политических и экономических мер. Несмотря на стабилизационные меры, принимаемые Правительством РФ, сохраняется неопределенность относительно доступности капитала и экономического роста, что в будущем может повлиять на финансовое положение, результаты деятельности и экономические перспективы Общества.

Ожидается так же, что санкции, вызванные военными действиями между Россией и Украиной, могут повлиять на деятельность компаний из разных отраслей. Общество расценивает данную пандемию в качестве не корректирующего события после отчетного периода, количественный эффект которого невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

Руководство Общества считает, что оно предпринимает все необходимые меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в данных обстоятельствах

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Основные средства

Стоимость основных средств по группам составляет:

Земельные участки	52 078 тыс. руб.
Здания	149 508 тыс. руб.
Другие виды основных средств	10 004 тыс. руб.

3.2. Основные средства (статья 1150 Бухгалтерского баланса), без учета незавершенного строительства

Земельные участки	52 078 тыс. руб.
Здания	67 197 тыс. руб.
Другие виды основных средств	25 тыс. руб.

3.3. Материально-производственные запасы (статья 1210 Бухгалтерского баланса)

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

Без учета стоимости материалов, приобретенных для создания внеоборотных активов организации и подлежащих отражению в разделе I «Внеоборотные активы» Бухгалтерского баланса.

Без учета сумм, относящихся к приобретенному оборудованию к установке и к материалам, предназначенным для создания внеоборотных активов организации.

Проанализировав остатки материально-производственных запасов на складах организации выявлено, что не соответствуют по определению материально-производственным запасам, согласно ФСБУ 5/2019, и обесценению не подлежат. Резерв под обесценение запасов не создавался.

Величина материально-производственных запасов на конец года по балансу составляет. 0 руб., 0 % от оборотных активов или 0 % от всех активов Общества. Доля запасов в активе баланса не изменилась по сравнению с прошлым отчетным периодом.

3.4. Прочие оборотные активы (строка 1260).

В составе прочих оборотных активов на конец отчетного года отражены расходы будущих периодов (право пользования программными продуктами), имеющие срок списания 12 месяцев после отчетной даты в сумме 295 тыс. руб.

3.5. Задолженность покупателей и заказчиков (строка 1230 Бухгалтерского баланса)

Основными видами деятельности Общества являются Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Тарифы на реализацию услуг устанавливаются Обществом самостоятельно.

Структура дебиторской задолженности представлена в таблице.

тыс. руб.

	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2021 г.
Всего дебиторская задолженность, в том числе:	82 866	104 201
Расчеты с поставщиками	1 173	403
Расчеты с покупателями	79 640	101 155
Налоги		37
Проценты к получению		2600
Прочие дебиторы	2 053	6

3.6. Краткосрочная кредиторская задолженность (статья 1520 Бухгалтерского баланса)

В составе краткосрочной кредиторской задолженности отражены задолженности поставщикам, по оплате труда персоналу, по налогам и сборам, по авансам полученным и прочим кредиторам.

На конец отчетного периода краткосрочная кредиторская задолженность составляет тыс. руб.

тыс. руб.

	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2021 г.
Всего краткосрочная кредиторская задолженность, в том числе:	4 925	3 448
Расчеты с поставщиками	4 473	2 564
Расчеты с покупателями	303	180
Налоги	83	488
Задолженность по расчетам с сотрудниками	66	216

3.7. Кредиты и займы (статья 1510 Бухгалтерского баланса)

Отсутствуют.

3.8. Уставный капитал Общества

По состоянию на 31.12.2021г. уставный капитал Общества полностью оплачен и составляет 100 000 рублей.

Участники Общества – Баталова Людмила Степановна:

Доли – 100 %

3.9. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы и расходы за отчетный год отражены в отчете о прибылях и убытках отдельно по обычным видам деятельности, и по прочим доходам и расходам с расшифровками по видам и величинам.

За отчетный год выручка от продаж составила 51 041 тыс. руб. Данный показатель выше выручки от продаж за 2020 год в, но это связано с тем, что были заключены дополнительные договоры на аренду помещений.

Расшифровка выручки от продаж представлена в таблице.

тыс. руб.

	2020 г.	% к итогу	2021 г.	% к итогу
Выручка всего (стр. 2110 формы № 2)	48 146		51 041	
в том числе:				
Выручка от:				
Сдача помещений в аренду	33 943	70,51	40 340	79,04
Маркетинговые услуги	14 203	29,49	10 701	20,96

Расходы на продажу

тыс. руб.

	2020 г.	% к итогу	2021 г.	% к итогу
Всего			41 404	
амортизация ОС	13 312	36,9316	13 072	31,57183
Аудит	35	0,0971	50	0,120761

Взносы в ФСС от НС и ПЗ	13	0,0361	28	0,067626
вода	75	0,2081	77	0,185972
вывоз мусора	117	0,3246	50	0,120761
Имущественные налоги	781	2,1667	577	1,393585
Коммунальные расходы	853	2,3665	1 767	4,267704
лицензия	21	0,0583	10	0,024152
материалы	235	0,6520	723	1,746208
монтажные работы			87	0,210125
Оплата больничного			10	0,024152
Оплата труда	2 086	5,7872	4 660	11,25495
охрана	22	0,0610	26	0,062796
поверка	14	0,0388	21	0,05072
Прочие расходы	1	0,0028	23	0,05555
Ремонт основных средств	15	0,0416	80	0,193218
связь	75	0,2081	6	0,014491
Страховые взносы	457	1,2679	815	1,968409
ТО газопроводов	233	0,6464	159	0,384021
Транспортные услуги			1	0,002415
Услуги по организации поставок ЛП, ТМН и ТНП (ИП Романова Е.В.)	14 700	40,7824	15 000	36,22838
электроэнергия	3 000	8,3229	4 048	9,776833
Юридические услуги			114	0,275336

3.10. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы состоят из следующих статей:

тыс. руб.

Наименование статьи	За 2020г.	% к итогу	За 2021г.	% к итогу
Прочие доходы, в том числе:	1 587			
- проценты к получению	1 587	100	1 888	19,15
- списанная кредиторская задолженность				
- штрафы, связанные с нарушением договоров				
- доходы от реализации ОС			6 000	60,87
- имущество, оказавшееся в излишке по результатам инвентаризации				
- субсидии из Федерального бюджета				
- прибыль прошлых лет (в т.ч. перерасчет)				

налога на землю)				
- прочие доходы			1 969	19,97
Прочие расходы, в том числе:				
- услуги кредитных организаций	16	10,95	30	0,15
- расходы от реализации ТМЦ				
- расходы от реализации нематериальных активов				
- НДС не принимаемый к вычету				
- ТМЦ, используемые в непроизводственных целях (подарки)				
- списанная дебиторская задолженность				
- услуги сторонних организаций				
- госпошлина за регистрацию юридических действий	40	27,39	5	0,02
- недостачи и потери материальных ценностей при отсутствии виновных лиц				
- списание ТМЦ (неликвидных МЦ)				
- судебные издержки				
- убытки прошлых лет (2019 года), выявленные в отчетном году				
- формирование резервов по сомнительным долгам				
- прочие расходы	90	61,64	20 000	99,83

3.11. Налоги.

Основные налоговые обязательства Общества за отчетный год характеризуются следующими данными:
тыс. руб.

Наименование налога	Задолженность Общества бюджету на 31.12.2020 г	Задолженность бюджета перед Обществом на 31.12.2020г.	Начислено в 2021г.	Оплачено в 2021г.	Задолженность Общества бюджету на 31.12.2021	Задолженность бюджета перед Обществом на 31.12.2021
Налог при УСН	24		727	512	425	
НДФЛ	20		599	552	67	
Налог на имущество						
Земельный налог			1 121	1 039	83	
Прочие налоги и сборы						
Итого						

3.12. Связанные стороны

Связанной стороной является ИП Баталова Людмила Степановна ИНН 616102194285, являющаяся Учредителем и Генеральным директором Общества.

08.12.2020 года ИП Баталовой Л. С. Обществом был предоставлен заем по договору 1 от 07.12.2020 в размере 8 000 000 рублей. Сумма основного долга была погашена 12.05.2021, задолженность по процентам – 01.06.2021.

**Перечень связанных сторон ООО «Лесан медика»
по состоянию на 31.12.2021г.**

Прочие связанные стороны:

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество лица, являющегося связанной стороной	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание, в силу которого лицо признается связанной стороной (аффилированным лицом)
1	2	3	4
1.	ИП Баталова Людмила Степановна		Трудовой договор
2.			
3.			

Вознаграждения основному управленческому персоналу за 2021 г.- 2881184,26 руб.

Налоги с вознаграждения управленческому персоналу за 2021 г- 889519,13 руб.

Дивиденды по результатам работы не начислялись.

3.13. События после отчетной даты и непрерывность деятельности

События после отчетной даты отсутствуют.

Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая стабильный спрос на услуги Общества и основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планов, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.

3.14. Изменения в учетной политике

Внесены изменения в учетную политику в связи с выходом нового ФСБУ 5/2019 «Запасы» утвержден приказом Минфина от 15.11.2019 № 180н, ФСБУ 6/2019 «Основные средства» утвержденный приказом Минфина России от 17 сентября 2020 г. № 204н, ФСБУ 25/2018 «Учет аренды», утвержденный приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н.

Пояснения к статьям отчета о движении денежных средств

тыс. руб.

Денежные средства и их эквиваленты	На 31.12.2020г	На 31.12.2021г
Денежные средства в рублях	195	92
Денежные эквиваленты		

Генеральный директор

Баталова Людмила Степановна

Главный бухгалтер

Баталова Людмила Степановна