

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**  
К бухгалтерской (финансовой) отчетности  
**Общества с ограниченной ответственностью «ОМС-МРегион»**  
(далее «Общество») за 2022 год

09.02.23г.

г. Москва

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

Общество с ограниченной ответственностью «ОМС-МРегион» **ИНН 7704706388** (далее Общество), организовано в 02.12.2008г. и зарегистрировано ОГРН 5087746530163

Общество находится по юр. адресу:  
117246, Россия, Москва г., проезд Научный, 8, строение 1, пом. IV, ком. 45-47, оф. 118. На учете в ИФНС России №28 по г.Москве/КПП 772801001.

В 2022 г. Общество имеет 24 Обособленных подразделения (ОП)

Уставной капитал составляет 10000,00 (Десять тысяч) рублей.  
Учредитель в 2022 году не менялся и является физическое лицо с 100% долей в уставном капитале: Шульпеков Олег Константинович.

Основным видом деятельности ООО «ОМС-МРегион» является ОКВЭД 56.29 Деятельность предприятий общественного питания по прочим видам организации питания

Единоличный исполнительный орган ООО «ОМС-МРегион» в соответствии с Уставом является генеральный директор. Генеральным директором является Шульпеков Олег Константинович (Решение № 131 от 03.03.2020 г.)

**Общество следующие имеет свидетельства и лицензии:**

УФСБ России по городу Москве и Московской области до 22.09.2025  
Сертификат ГОСТ 30389 до 17.02.2023  
Сертификат ГОСТ Р 51705.1 до 10.10.2025  
Сертификат ИСО 9001 до 15.04.2024  
Сертификат ИСО 14001 до 11.02.2025  
Сертификат ИСО 22000 до 26.08.2024  
Сертификат ИСО 45001 до 11.02.2025  
Сертификат на услуги ЛПП до 04.10.2024  
Сертификаты на аудиторов по ИСО 22000 до 25.04.2025

Перечень договоров аренды нежилого помещения Общества, согласно регистрации по юридическому адресу:

Адрес	Арендодатель
-------	--------------

117246, Россия, Москва г., проезд Научный, 8, строение 1, пом. IV, ком. 45-47.	ООО "КОММЕРЧЕСКАЯ НЕДВИЖИМОСТЬ"
--	---------------------------------

Общество применяет режим общего налогообложения.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2022 г и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Основные оставляющие учетной политики на 2022 г:

- Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована с применением ПБУ 4/99.
- Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с ПБУ18/02.
- Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом.
- При отпуске МПЗ (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство ином выбытии, их оценка производится по средней себестоимости.
- Учет коммерческих (управленческих расходов), которые нельзя отнести к прямым, ведется на счете 26 «Общехозяйственные расходы», которые включаются в себестоимость продаж «директ-костинг»
- Учет прямых расходов ведется на счете 20 «Основное производство».

Существенные изменения в учетную политику на 2022г не вносились. В течение 2022г. прибыль распределялась, выплата дивидендов единственному участнику составила 155 000 000 руб.

Среднесписочная численность сотрудников ООО «ОМС-МРегион» на 31.12.2022г. составляет 207 чел.

## 1. Раскрытие существенных показателей.

### 1.1 Денежные средства и денежные эквиваленты

Сумма денежных средств и денежных эквивалентов включена в строку 1250 бухгалтерского баланса.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Наименование	На 31.12.2022, тыс.руб.	На 31.12.2021, тыс.руб.	
Средства в кассе	182	554	
Средства на расчетных и специальных счетах в рублях РФ	21 005	34213	
Переводы в пути	109	91	
<b>ИТОГО</b>	<b>21296</b>	<b>34857</b>	

## 1.2. Отложенные налоговые активы и обязательства

Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

По состоянию на 31.12.2022 г. отложенные налоговые активы и обязательства составляют 2496 тыс. руб. и 2962 тыс. руб. соответственно..

## 1.3. Доходы

Выручка за 2022 год составила 599 713 тыс.руб.

Прочие доходы включены в строку 2340 отчета о финансовых результатах.

Расшифровка прочих доходов представлена в таблице ниже:

Наименование	за 2022 год, тыс.руб.
Проценты к получению	4507
Прочие доходы	198 625
ИТОГО	203 132

## 1.4 Финансовый результат

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности Общества в 2022 г. получило прибыль в размере 30 198 тыс. руб. Общество сохранило штат сотрудников, своевременно выплачивает заработную плату.

## 1.5 Прочие доходы

Сумма прочих доходов в 2022 г. составила 198 625 тыс. руб., кроме того проценты, к получению составили 4 507руб.

## 1.6 Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2022 году составила 162 455 тыс. руб.

Кроме того проценты к уплате составили 1 255 тыс. руб.

## 2. Резервы

По состоянию на 31.12.2022 г. сформирован резерв по сомнительным долгам в сумме 13 270 тыс. руб.

Сумма резерва на выплату отпусков по состоянию на 31.12.22 г. сформирован в сумме 10 284 тыс. руб.

Иные оценочные резервы в соответствии с требованиями ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений» (в т.ч. резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов) не создавались.

## 3. Информация о связанных сторонах

В 2022 году операции:

1) с аффилированными лицами осуществлялись:

Перечень аффилированных лиц:

- учредитель Шульпеков Олег Константинович – доля 100%

Генеральным директором в 2022 г. являлся Шульпеков О. К. Долгосрочные выплаты основному управленческому персоналу не предусмотрены и не осуществляются.

#### **4. События после отчетной даты**

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности общества:

Глобальное распространение коронавирусной инфекции, последствия специальной военной операции оказывает значительное влияние на мировую экономику. Общество не может оценить, как будут развиваться события в России и какие действия будут предприняты руководством страны в России, как эти действия окажут влияние на деятельность Общества в целом, а также развитие экономики в дальнейшем.

Ввиду неопределенности и продолжительности событий Общество не может точно и надежно оценить в денежном выражении влияние данных событий на свое финансовое положение. В настоящее время общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями, а также проводит оценку данных последствий на финансовое положение и ожидаемые финансовые результаты.

#### **5. Непрерывность деятельности**

Общество не планирует прекращать свою деятельность в течение 12 месяцев после отчетной даты

Генеральный директор \_\_\_\_\_ Шульпеков О.К.

**Корректировка данных отчетного налогового периода  
в связи с изменениями учетной политики**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
<b>На 31 декабря 2021 г.</b>				
<b>АКТИВ</b>				
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Основные средства	1150	3 224	4 849	8 073
Отложенные налоговые активы	1180	-	1 164	1 164
<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>3 224</b>	<b>6 013</b>	<b>9 237</b>
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Прочие оборотные активы	1260	2 610	510	3 120
<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>264 703</b>	<b>510</b>	<b>265 213</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>267 928</b>	<b>6 523</b>	<b>274 450</b>
<b>ПАССИВ</b>				
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Отложенные налоговые обязательства	1420	144	1 164	1 307
Прочие обязательства	1450	-	5 359	5 359
<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>12 772</b>	<b>6 523</b>	<b>19 294</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>267 928</b>	<b>6 523</b>	<b>274 450</b>