

**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 2022 год**

Сведения об Обществе

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

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

03.03.2022 в связи со сменой юридического адреса на 107031, г. Москва, муниципальный округ Тверской, Петровский переулок, д. 10, стр. 2, этаж 2, помещение 23 Общество поставлено на учет в ИФНС № 7 по г. Москве. Данные изменения зарегистрированы в установленном законодательством РФ порядке, что подтверждается Листом записи Единого государственного реестра юридических лиц от 03.03.2022.

Юридический адрес Общества:

107031, г. Москва, муниципальный округ Тверской, Петровский переулок, д. 10, стр. 2, этаж 2, помещение 23 (ИНН 7707705865 / КПП 770701001, ОГРН 1097746339019).

Основным видом деятельности Общества в 2022 году являлось предоставление социальных услуг без обеспечения проживания.

Единоличным исполнительным органом Общества до 11.05.2022 являлся Управляющий ИП Сиднев А.В., действующий на основании Устава и договора о передаче полномочий ЕИО от 04.08.2015 № б/н; с 12.05.2022 Управляющим Общества является Управляющий ИП Отто Е.Б. на основании Протокола заседания совета директоров Общества от 11.05.2022 № 81).

Уставный капитал Общества был сформирован в размере 50 тыс. руб. Владелец 100% долей Общества по состоянию на 31.12.2022 является Акционерная Компания с ограниченной ответственностью ЭсДжи ХОЛД КО ЛИМИТЕД (SG-HOLD CO LIMITED).

Компании, входящие в одну Группу компаний с Обществом:

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 «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 «МЕЖДУНАРОДНЫЙ ОНКОЛОГИЧЕСКИЙ ЦЕНТР».

По состоянию на 31.12.2022, 31.12.2021 и 31.12.2020 бенефициарами Общества являются Шилов И.Н. и Грамович Ю.В.

В 2022 году среднесписочная численность работников Общества составила 255 человек, в 2021 году – 342 человека, в 2020 году – 575 человек.

Общество по состоянию на 31.12.2022 имеет обособленные подразделения:

- Патронаж СПб, КПП 781045001, 196006, г. Санкт-Петербург, муниципальный округ Звездное, вн.тер.г., Московский проспект, д. 212, литера А, офис 8006 – зарегистрировано 11.08.2021;
- Патронаж Казань, КПП 165545001, 420011, г. Казань, ул. Тази Гиззатова, д. 6/31, к. 1, эт. 2, пом. 10 – зарегистрировано 17.03.2020;
- Патронаж Самара, КПП 633045001, Самарская область, г. Чапаевск, ул. Комсомольская, д. 4, офис 39 – зарегистрировано 24.09.2021;
- Патронаж Красноярск, КПП 246645001, г. Красноярск, ул. Обороны, д. 3, офис 208 – зарегистрировано 15.09.2021;
- Беликово, КПП 504245001, 143345, Московская область, Сергиево-Посадский район, п. Беликово – зарегистрировано 09.12.2015;
- Патронаж Екатеринбург, КПП 668545001, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Малышева, стр. 51, помещение 508-24 - зарегистрировано 31.05.2022;
- Патронаж Нижний Новгород, КПП 526045001, 603000, г. Нижний Новгород, ул. Ильинская д. 104/59, пом. 302 – зарегистрировано 16.07.2020.

Основные положения учетной политики

При ведении бухгалтерского учета ООО «ССП» руководствовалось Федеральным Законом от 06.11.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность ООО «ССП» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная

обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики).

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

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

Отпуск товаров производится по средней скользящей себестоимости.

В 2022 году обесценение запасов не происходило, поэтому резервы не создавались.

Начисление амортизации объектов основных средств и нематериальных активов производится линейным методом. 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.

В 2022 году обесценение основных средств и капитальных вложений не происходило.

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 продаж» 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 Общество самостоятельно устанавливает срок списания расходов будущих периодов на себестоимость услуг.

Общество 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 13.12.2010 № 167н), Общество создает резервы на предстоящую оплату отпусков. На 31.12.2022 сумма резервов на предстоящую оплату отпусков составляет 12 619 тыс. руб.

Общество создает резервы по сомнительным долгам. На 31.12.2022 резервы по сомнительным долгам составили 33 749 тыс. руб.

Учетной политикой общества предусмотрен перевод долгосрочной задолженности по займам и кредитам в краткосрочную в том отчетном периоде, когда срок возврата долга остается 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 которой оказаны услуги.

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

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

Внесены изменения учетной политики на 2022 год в части применения Обществом с 01.01.2022 новых стандартов: ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 27/2022 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» альтернативно, при котором допускается не пересчитывать сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, производя только единовременную корректировку балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному). Для целей указанной корректировки балансовой стоимостью основных средств считается их первоначальная стоимость (с учетом переоценок), признанная до начала применения ФСБУ 6/2020 в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой, за вычетом накопленной амортизации. При этом накопленная амортизация рассчитывается в соответствии с ФСБУ 6/2020 исходя из указанной первоначальной стоимости, ликвидационной стоимости и соотношения истекшего и оставшегося срока полезного использования, определенного по новым правилам.

Корректировки балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному) не производились.

Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

С 01.01.2022 создание первичных учетных документов, порядок и сроки передачи их для отражения в бухгалтерском учете производятся в соответствии с порядком установленным ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

Изменения в учетной политике существенно не повлияли на способы ведения бухгалтерского учета и бухгалтерскую отчетность за 2022 года.

Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности

За 2022 год Обществом было оказано социальных и патронажных услуг на сумму 415 049 тыс. руб. Прочая выручка от реализации товаров, работ и услуг составила 2 094 тыс. руб. Себестоимость оказанных услуг в отчетном году составила 335 927 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 92 259 тыс. руб. Убыток от продаж – 11 043 тыс. руб. Прочие доходы составили 5 901 тыс. руб., основную долю прочих доходов составили проценты к получению – 2 582 тыс. руб., прочие расходы – 27 100 тыс. руб., в т.ч. проценты к уплате – 15 871 тыс. руб.

Бухгалтерский убыток до налогообложения составил 32 242 тыс. руб.

С 2015 года Общество применяет налоговую льготу по налогу на прибыль согласно норме ст. 284.5 Налогового Кодекса РФ, в соответствии с которой Общество, осуществляет 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 2022 года – убыток в сумме 32 242 тыс. руб.

Чистые активы имеют отрицательное значение в сумме 418 087 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.

В разрезе инвестиционной деятельности осуществлены следующие действия:

Направлено денежных средств на приобретение основных средств 351 тыс. руб., введено в эксплуатацию (сч. 01) на сумму 351 тыс. руб. Амортизационные отчисления по ОС составили 4 435 тыс. руб.

За 2022 год выданы долгосрочные займы на сумму 0 тыс. руб., начислено процентов 2 582 тыс. руб., получено в погашение долгосрочных займов 869 239 тыс. руб., выданы краткосрочные займы на сумму 0 тыс. руб., начислено процентов 0 тыс. руб., получено в погашение краткосрочных займов 0 тыс. руб., получено в счет погашения процентов 0 тыс. руб. Были размещены краткосрочные банковские депозиты на сумму 32 800 тыс. руб., из них погашено на сумму 0 тыс. руб. Доход от размещения депозитов и займов составил 0 тыс. руб.

В части финансовой деятельности:

За 2022 год Обществом был произведен перевод займов из долгосрочных в краткосрочные на сумму 1 077 903 тыс. руб., привлечено краткосрочных займов на 230 902 тыс. руб., погашено на сумму 1 107 205 тыс. руб.

Начислено процентов всего за пользование заемными средствами 15 871 тыс. руб. Остаток непогашенных краткосрочных займов и процентов по ним на 31.12.2022 составил 505 333 тыс. руб. В том числе задолженность по займам 132 601 тыс. руб.; задолженность по процентам 372 732 руб.

Срок погашения всех полученных займов – 31.12.2022.

Так в отчетном году получено от ООО «Европейская клиника спортивной травматологии и ортопедии»:

- по договору займа от 19.05.2017 № 285/2017-Д на сумму 23 803 тыс. руб., погашено в сумме 993 126 тыс. руб., начислено процентов 10 292 тыс. руб. Срок погашения – 31.12.2022. Задолженность на 31.12.2022 в части основного долга составляет 63 581 тыс. руб., по процентам – 338 439 тыс. руб.;
- по договору займа от 26.05.2017 № 291/2017-Д на сумму 0 тыс. руб., погашено в сумме 0 тыс. руб., начислено процентов 3 868 тыс. руб. Срок погашения – 31.12.2022. Задолженность на 31.12.2022 в части основного долга составляет 45 000 тыс. руб., по процентам – 33 684 тыс. руб.;
- по договору займа от 25.01.2022 № 9/2022-Е на сумму 207 099 тыс. руб., погашено в сумме 183 079 тыс. руб., начислено процентов 1 710 тыс. руб. Срок погашения – 31.12.2022. Задолженность на 31.12.2022 в части основного долга составляет 24 020 тыс. руб., по процентам – 609 тыс. руб.

Задолженность по краткосрочным займам отражена по строке 1510 Бухгалтерского баланса.

В Отчете о движении денежных средств раскрыта информация о денежных потоках Общества, а также об остатках денежных средств и денежных эквивалентов на начало и конец отчетного периода (п. 6 ПБУ 23/2011). Под денежными потоками понимают платежи и поступления в Общество денежных средств и денежных эквивалентов, за исключением тех, которые изменяют состав денежных средств или денежных эквивалентов, но не изменяют их общую сумму.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому ЦБ РФ на дату осуществления или поступления платежа.

Денежные потоки транзитного или массового характера, а также когда эти денежные потоки отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата, представляются свернуто.

Сведения об операциях со связанными сторонами

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

- ООО «Европейская клиника спортивной травматологии и ортопедии»;
- ООО «Сениор Групп Малаховка»;
- ООО «Сениор Групп ПМ»;
- ООО «Сениор Групп ГЧП»;
- ООО «Сениор Групп Жуковка»;
- АНО ДПО «Академия Сениор Групп»;
- ИП Сиднев А.В.;
- ИП Отто Е.Б.;
- ООО «Аккаунтинг Сервис»;
- ООО «Центр финансовой экспертизы»;
- Управленческий персонал Общества (Управляющий, а также должностные лица Общества, которые осуществляют планирование, руководство и контроль деятельности).

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

С ООО «Сениор Групп Малаховка» хозяйственные операции осуществлялись:

- в рамках исполнения договоров купли-продажи: передано ТМЦ на сумму 1 707 тыс. руб., на 31.12.2022 задолженность составляет 1 787 тыс. руб.;

- в рамках исполнения договора займа: погашен ранее выданный заем в сумме 773 124 тыс. руб., а также начисленные проценты в сумме 112 765 тыс. руб., на 31.12.2022 задолженность отсутствует;

С ООО «Сениор Групп ПМ» хозяйственные операции осуществлялись:

- в рамках исполнения договора аренды помещения: оказано услуг на сумму 5 тыс. руб., на 31.12.2022 задолженность отсутствует;
- в рамках исполнения договора займа: погашен ранее выданный заем в сумме 824 тыс. руб., а также начисленные проценты в сумме 66 тыс. руб., на 31.12.2022 задолженность отсутствует;

С ООО «Сениор Групп ГЧП» хозяйственные операции осуществлялись:

- в рамках исполнения договора аренды помещения: оказано услуг на сумму 5 тыс. руб., на 31.12.2022 задолженность отсутствует;
- в рамках исполнения договора займа: погашен ранее выданный заем в сумме 5 093 тыс. руб., а также начисленные проценты в сумме 366 тыс. руб., на 31.12.2022 задолженность отсутствует;

С ООО «Сениор Групп Жуковка» хозяйственные операции осуществлялись:

- в рамках исполнения договора аренды помещения: оказано услуг на сумму 5 тыс. руб., на 31.12.2022 задолженность отсутствует;
- в рамках исполнения договоров купли-продажи: передано ТМЦ на сумму 562 тыс. руб., на 31.12.2022 задолженность отсутствует;
- в рамках исполнения договоров оказания услуг: оказано услуг на сумму 465 тыс. руб., на 31.12.2022 задолженность отсутствует;
- в рамках исполнения договора займа: погашен ранее выданный заем в сумме 90 199 тыс. руб., а также начисленные проценты в сумме 11 690 тыс. руб., на 31.12.2022 задолженность отсутствует;

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

- в рамках исполнения договоров оказания услуг: оказано услуг на сумму 1 133 тыс. руб., на 31.12.2022 задолженность отсутствует;

С ИП Сиднев А.В. хозяйственные операции осуществлялись:

- в рамках исполнения договора оказания услуг управления: оказано услуг на сумму 2 100 тыс. руб., на 31.12.2022 задолженность отсутствует;
- в рамках исполнения соглашения о расторжении договора о передаче полномочий ЕИО выплачена компенсация в сумме 1 500 тыс. руб., на 31.12.2022 задолженность отсутствует;

С ИП Отто Е.Б. хозяйственные операции осуществлялись:

- в рамках исполнения договоров оказания услуг: оказано услуг на сумму 4 452 тыс. руб., на 31.12.2022 задолженность составляет 457 тыс. руб.;

В 2022 году были также произведены выплаты основному управленческому персоналу в размере 4 517 тыс. руб.

С ООО «Аккаунтинг Сервис» хозяйственные операции осуществлялись:

- в рамках исполнения договора оказания услуг по ведению бухгалтерского учета: оказано услуг на сумму 1 310 тыс. руб., на 31.12.2022 задолженность отсутствует;
- в рамках исполнения договора оказания финансовых услуг: оказано услуг на сумму 579 тыс. руб., на 31.12.2022 задолженность составляет 156 тыс. руб.;
- в рамках исполнения договора оказания прочих услуг: оказано услуг на сумму 45 тыс. руб., на 31.12.2022 задолженность составляет 5 тыс. руб.;

С ООО «Центр финансовой экспертизы» хозяйственные операции осуществлялись:

- в рамках исполнения договора оказания услуг: оказано услуг на сумму 35 тыс. руб., на 31.12.2022 задолженность отсутствует.

События после отчетной даты

Уставный капитал Общества был увеличен до размера 1 000 тыс. руб. Владелец долей Общества по состоянию на 08.02.2023 являются:

- 5% - Акционерная Компания с ограниченной ответственностью ЭсДжи ХОЛД КО ЛИМИТЕД (SG-HOLD CO LIMITED);
- 95% - Андреев Алексей Владимирович.

25.01.2023 была оплачена доля Андреевым А.В. в полной сумме – 950 тыс. руб.

В марте 2023 года планируется продажа всех объектов основных средств, находящихся в обособленном подразделении Беликово. Предварительно стоимость договора купли-продажи будет составлять 53 400 тыс. руб.

Непрерывность деятельности

В 2022 году на деятельность Общества оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление,

ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией. Это обстоятельство, в свою очередь, не могло не иметь последствий для Общества.

Руководство проанализировало влияние указанных обстоятельств на финансовые показатели Общества:

- волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках существенно не повлияла на финансовое положение и результаты деятельности Общества;
- существенного снижения доходов Общества не наблюдается;
- существенного обесценения финансовых активов и обязательств не произошло.

Руководство Общества произвело оценку способности продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчётного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределённость в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Стоимость чистых активов Общества по состоянию на 31.12.2022, 31.12.2021 и 31.12.2019 являются отрицательной величиной, и составляют соответственно, 418 087 тыс. руб., 385 846 тыс. руб. и 155 348 тыс. руб. Данные значения, указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Тем не менее, руководство уверено, что Общество будет способно продолжить свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая стабильный спрос на услуги Общества и основываясь на рассмотрении текущих планов, Общество прекращение своей деятельности не планирует.

Условные активы и обязательства

Бывшим сотрудником Общества, Селиверстовым С.С., были предъявлены иски в требования в части возмещенных, по его мнению, потраченных личных средств в период его трудовой деятельности (август 2019 года – август 2021 года) в интересах Общества в размере 11 146 тыс. 29.12.2021 между Обществом и Селиверстовым С.С. было заключено

соглашение о расторжении трудового договора от 19.08.2019 № 760/19, где в том числе указано, что стороны не имеют никаких претензий друг к другу в связи с исполнением и расторжением трудового договора.

Общество не производит раскрытие информации по сегментам, т.к. сегменты, предусмотренные ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» отсутствуют.

В отчетном периоде общество не осуществляло совместной деятельности.

Пояснения к бухгалтерской отчетности (тыс. руб.)

І. Бухгалтерский баланс

1. Основные средства

Группа ОС	Год	Остаток на 31.12.2021	Поступило	Выбыло/ Переклассификация	Остаток на 31.12.2022
Здания	2022	24 912	-	24 912	-
	2021	-	24 912	-	24 912
Сооружения	2022	2 231	-	2 231	-
	2021	-	2 231	-	2 231
Машины и оборудование	2022	5 940	367	6 161	146
	2021	3 156	2 856	72	5 940
Производственный и хозяйственный инвентарь	2022	14 867	36	12 062	2 841
	2021	14 186	741	60	14 867
Офисное оборудование	2022	5 098	345	2 496	2 947
	2021	4 783	477	162	5 098
Земельные участки	2022	35 210	-	35 210	-
	2021	-	35 210	-	35 210
Другие виды	2022	151	8	152	7
	2021	151	-	-	151
ИТОГО	2022	88 409	756	83 224	5 941
	2021	22 276	66 427	294	88 409
Амортизация основных средств		На начало отчетного периода		На конец отчетного периода	
Всего	2022	26 598		4 258	
	2021	13 214		26 598	
В т.ч. машины и оборудование	2022	4 834		3 844	
	2021	2 361		4 834	

2. Прочие внеоборотные активы

Наименование	Остаток на 31.12.2022	Остаток на 31.12.2021	Остаток на 31.12.2020
Проценты по долгосрочным финансовым вложениям	-	122 304	90 359
Основные средства, не введенные в эксплуатацию	264	265	-
Авансы выданные	-	-	130
Прочие	1 369	1 626	449
ИТОГО	1 633	124 195	90 938

3. Финансовые вложения

Показатель	Остаток на 31.12.2022	Остаток на 31.12.2021	Остаток на 31.12.2020
Долгосрочные финансовые вложения	3	869 254	909 472
ООО «Сениор Групп Малаховка»	-	773 124	786 489
ООО «Сениор Групп Жуковка»	-	90 199	101 490
ООО «Сениор Групп ПМ»	-	824	482
ООО «Сениор Групп ГЧП»	-	5 092	3 696
ООО «Сениор Групп»	-	-	17 303
Вклад в УК ООО «ПОМОГУРУ»	-	12	12
Вклад в УК ООО «Процесс Оптима Рус»	3	3	-
Краткосрочные финансовые вложения	32 800	-	-
Депозит в АО «Райффайзенбанк»	32 800	-	-

4. Запасы

Показатель	Остаток на 31.12.2022	Остаток на 31.12.2021	Остаток на 31.12.2020
Запасы	55 879	740	1 146
Материалы	583	316	1 076
Товары	408	424	70
Долгосрочные активы к продаже	54 888	-	-

5. Дебиторская задолженность

Показатель	Остаток на 31.12.2020	Поступление в 2021 году	Выбытие в 2021 году	Остаток на 31.12.2021	Поступление в 2022 году	Выбытие в 2022 году	Остаток на 31.12.2022
Покупатели	62 533	365 766	451 905	23 606	464 203	455 633	32 176
Авансы выданные	8 817	47 336	66 329	10 176	36 454	43 638	2 992
Прочие дебиторы	3 422	11 584	17 650	2 644	36 370	36 892	2 122
ИТОГО	74 772	424 686	535 884	36 426	537 027	536 163	37 290

6. Кредиторская задолженность

Показатель	Остаток на 31.12.2020	Поступление в 2021 году	Выбытие в 2021 году	Остаток на 31.12.2021	Поступление в 2022 году	Выбытие в 2022 году	Остаток на 31.12.2022
Поставщики	16 216	247 781	257 938	6 059	174 912	174 325	6 646
По налогам и сборам	10 040	101 605	103 128	8 517	92 070	93 086	7 501
Перед персоналом	5 075	265 160	255 500	14 735	235 216	238 016	11 935
Авансы полученные	3 435	60 086	59 520	4 001	58 467	56 960	5 508
Прочие кредиторы	336	7 409	7 521	224	857	355	726
ИТОГО	35 102	682 041	683 607	33 536	561 522	562 742	32 316

7. Задолженность по займам

Заимодавец	Вид задолженности	На 31.12.2020	Погашение в 2021 году	Получение в 2021 году	На 31.12.2021	Погашение в 2022 году	Получение в 2022 году	На 31.12.2022
ООО «Амалко», договор от 20.12.2013 № 184/2013- А	Основной долг	16 134	16 134	-	-	-	-	-
	Проценты	18 328	18 819	491	-	-	-	-
ООО «ЕКСТО», договор от 26.05.2017 № 291/2017- Д	Основной долг	-	-	45 000	45 000	-	-	45 000
	Проценты	-	-	29 816	29 816	-	3 868	33 684
ООО «ЕКСТО», договор от 19.05.2017 № 285/2017- Д	Основной долг	957 603	213 355	288 655	1 032 903	993 126	23 804	63 581
	Проценты	213 226	-	114 947	328 173	-	10 266	338 439
ООО «ЕКСТО», договор от 25.01.2022 № 9/2022-Е	Основной долг	-	-	-	-	183 079	207 099	24 020
	Проценты	-	-	-	-	1 101	1 710	609
ИТОГО		1 205 291	248 308	478 934	1 435 892	1 177 306	246 747	505 333

8. Оценочные обязательства

Показатель	Остаток на 31.12.2022	Остаток на 31.12.2021	Остаток на 31.12.2020
Оценочные обязательства	12 619	15 336	18 911
Резерв на отпуск	12 619	15 336	18 911

II. Отчет о финансовых результатах

9. Доходы от основных видов деятельности

Показатель	За 2022 год	За 2021 год	За 2020 год
Социальные услуги	20 279	62 730	286 438
Патронажные услуги	394 770	372 921	385 168
Продажа товаров	934	675	610
Услуги по размещению информации на сайте	440	1 440	1 440
Сублицензия	180	720	720
Прочие доходы	540	1 047	489
ИТОГО	417 143	439 533	674 865

10. Расходы по обычным видам деятельности

Показатель	За 2022 год	За 2021 год	За 2020 год
Материальные затраты	5 271	23 794	64 657
Затраты на оплату труда	234 001	255 201	272 824
Отчисления на социальные нужды	65 727	72 303	110 574
Амортизация	5 164	5 061	5 688
Прочие	118 023	146 319	153 548
ИТОГО	428 186	502 678	707 291

11. Прочие доходы и расходы

Вид прочего дохода	За 2022 год	За 2021 год	За 2020 год
Проценты к получению	2 582	38 242	32 598
Курсовые разницы	10	375	95
Реализация прочих активов	980	-	362
Реализация основных средств	297	6	3 367
Прочие доходы	2 032	849	222
ИТОГО прочие доходы	5 901	39 472	36 644

Вид прочего расхода	За 2022 год	За 2021 год	За 2020 год
Проценты к уплате	15 871	117 841	97 827
Услуги банка	570	810	919
Курсовые разницы	48	183	343
Реализация прочих активов	978	1	352
Реализация основных средств	278	5	3 286
Налог на имущество	414	201	-
Списание основных средств	81	2	605
Списание дебиторской задолженности	300	1 427	217
Резерв по сомнительным долгам	1 140	30 017	1 024
Чрезвычайные расходы	-	155	7 564
Компенсация при увольнении	149	4 181	5 009
Прочие расходы	7 271	13 220	2 720
ИТОГО прочие расходы	27 100	168 043	119 866

12. Сведения по забалансовым счетам

Показатель	Остаток на 31.12.2022	Остаток на 31.12.2021	Остаток на 31.12.2020
Арендованные основные средства	52 980	51 369	216 738
в т.ч. аренда помещений	51 039	45 781	211 000
ТМЦ на ответственном хранении	322	312	312
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособность дебиторов	2 366	2 334	1 506
Обеспечения обязательств и платежей выданные, в т.ч.	478	-	452 907
- Обеспечительный платеж - аренда помещения	478	-	258 654
- Поручительство по кредитному соглашению 17583-MSK между Райффайзенбанк и ООО «СГУ»	-	-	194 253
- Поручительство по кредитному соглашению 17583/1-MSK-2	-	-	
Материальные ценности в эксплуатации	633	618	472

13.02.2023

Управляющий

ООО «Социальная служба помощник»

ИП Отто Е.Б.



Отто

Отто Елена Борисовна