

Учетная политика ООО «МЕЛЗДРАВ» :

Общие данные о применяемой учетной политике ООО «МЕЛЗДРАВ»:

Система налогообложения: Общая

Учет НДС: отдельный учет товаров по налогообложению НДС; учитывается порог 5% при распределении НДС по видам деятельности

В Бухгалтерском учете применяется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», ведется балансовым методом, учет постоянных и временных разниц не ведется.

Применяется линейный метод амортизации ОС в БУ и в НУ.

Метод оценки стоимости товаров: ФИФО (скользящая оценка)

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Резервы по сомнительным долгам в НУ не формируются.

2. Информация об аффилированных лицах:

Конобеев Леонид Валентинович — учредитель, 49,35% доли собственности в УК,
Спиридонов Владимир Николаевич — учредитель, 25,65% доли собственности в УК.

АО «Мелодия здоровья» — учредитель, 25% доли собственности в УК, российская организация.

В отчетном периоде учредители утвердили Протокол № 21-01-Р от 26.07.2021 г. Общего собрания участников реорганизованных компаний было рассмотрено и утверждено следующее: создание общества в результате слияния, утверждение договора о слиянии, утверждение устава общества, образованного в результате реорганизации в форме слияния, утверждение передаточного акта и утверждение порядка реорганизации.

3. Основные показатели деятельности организации

Бухгалтерский баланс ООО «МЕЛЗДРАВ» за 2022 год сформирован на основании данных передаточных актов и построчного объединения числовых показателей,

реорганизованных организаций в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:

По строке 1370 пассива Бухгалтерского баланса на 31.12.2022 года отражен Непокрытый убыток в размере 99 772 т.р., который образовался в результате слияния финансовых результатов реорганизованных компаний на 31.12.2021 года на 84 счете в размере убытка 71 230 т.р. плюс убыток, полученный по текущей деятельности ООО «МЕЛЗДРАВ» в отчетный период в размере 28 542 т.р..

Отчет о финансовых результатах за отчетный период отражает выручку, себестоимость, коммерческие расходы, прочие доходы/расходы и финансовый результат реорганизованных компаний и ООО «МЕЛЗДРАВ» общей суммой убытка 28 542 т.р.

В Отчете о финансовых результатах в отчетном году выручка составила:

по основному виду деятельности строка 2110 — 1 003 109 311,82 рублей;

проценты к получению строка 2320— 1 438 574,71 рублей;

прочие доходы строка 2340 — 54 272 032,01 рублей;

Себестоимость реализованного товара строка 2120 - 846 197 223,72 рублей;

Коммерческие расходы строка - -220 876 100,22 рублей;

Проценты к уплате - 1 725 110,93рублей;

Прочие расходы — -22 317 683,48 рублей.

Отчет о движении денежных средств сформирован за период с 09.03.2022 по 31.12.2022. В нем отражен остаток ДС реорганизуемых организаций на начало периода 09.03.2022 в сумме 14 338 442,75 рублей, поступления и оплаты по ООО «МЕЛЗДРАВ» за период с 09.03.2022 по 31.12.2022, остаток ДС на 31.12.2022 года по кассе 1 232 412,37 рублей и на расчетном счете 4 226 273,74 рублей, переводы в пути 4 097 273,94 руб., общая сумма — 9 556 961,05 руб.

Расшифровка статей по Дебиторской и Кредиторской Задолженностей по строкам бухгалтерского баланса на 31.12.2022 отражены в полном объеме в пояснении №5 к балансу:

Всего краткосрочная дебиторская задолженность составляет 28 924 т.р.

Всего долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

Краткосрочная кредиторская задолженность составляет 337 627 т.р. :

Проценты к получению – 1 439 т.р. рублей;

Кредиторская краткосрочная задолженность по заработной плате на 31.12.2022 является текущей и составляет 5791 т. руб. (оплата за декабрь 2022 г., по сроку: 14.01.2023). Просроченная задолженность по заработной плате отсутствует.

Всего долгосрочная кредиторская задолженность – долгосрочные займы - отсутствуют.

Директор ООО «МЕЛЗДРАВ» _____ Федина А.А.