

## 9. Прочие пояснения

Бухгалтерская отчетность ООО «МЕДИС» сформирована в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации от 29.07.1998 г. №34н.

Бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств и приложения к бухгалтерскому балансу представлены в тыс. руб.

Налоговая декларация по налогу на прибыль и по налогу на имущество представлены в рублях.

### 1. Общие сведения об организации

1.1 Общество с ограниченной ответственностью «Институт управления медицинскими рисками и оптимизации страхования» (ООО «МЕДИС») зарегистрировано Московской регистрационной палатой 12 января 1998 года, адрес места регистрации: 109544, г. Москва, ул. Школьная, д.49.

1.2 С 2018 года Общество зарегистрировано по адресу фактического местонахождения: 115035, г. Москва, Кадашевская набережная, дом 30, помещение 1/1

1.3 Внесены изменения в написание названия Общества, а именно, Общество с ограниченной ответственностью «ИНСТИТУТ УПРАВЛЕНИЯ МЕДИЦИНСКИМИ РИСКАМИ И ОПТИМИЗАЦИИ СТРАХОВАНИЯ». Сокращенное название осталось прежним ООО «МЕДИС».

Среднесписочная численность за 2022 год составляет 1 138 человек.

1.4 Общество имеет в своей структуре сеть лечебно-профилактических учреждений, в том числе поликлиники, амбулатории, фельдшерские и врачебные здравпункты, санатории-профилактории, для которых арендует помещения. Общество имеет в собственности следующие объекты недвижимости: здание поликлиники в г. Кстово Нижегородской области, ул. Чванова, д.6, общая площадь 585,9 м<sup>2</sup> Свидетельство о регистрации права собственности 52-АД №098010 и здание поликлиники в г. Котово Волгоградской области, ул. Победы, д.7, общая площадь 162,3 м<sup>2</sup> Свидетельство о регистрации права собственности 34-АА №358173.

В 2012 году были приобретены здание профилактория, расположенного по адресу Нижегородская область, г. Кстово, ул. Зеленая, общая площадь 3065,8 м<sup>2</sup>, 3 этажа Свидетельство о регистрации права собственности 52-АД №600040 и земельный участок, расположенный по адресу Нижегородская область, г. Кстово, в районе улицы Зеленой, общая площадь 19887 м<sup>2</sup> Свидетельство о регистрации права собственности 52-АД №600041.

В декабре 2022 года осуществлена продажа здания профилактория и земельного участка по рыночной стоимости, в связи с тем, что дальнейшая его эксплуатация для осуществления медицинской деятельности не представлялась возможной по причине аварийного состояния, Общество не располагает средствами для проведения капитального ремонта, позволившего возобновить оказания медицинских услуг. Номер гос. регистрации

права собственности земельного участка 52:25:0010716:1-52/142/2023-4 от 26.01.2023 года, здания профилактория 52:25:0010716:617-52/142/2023-4 от 26.01.2023 года.

В 2020 году приобретен объект недвижимости вспомогательное здание медицинского назначения, лабораторный блок – иммунологическая лаборатория, расположенное по адресу: ХМАО-Югра, г. Когалым, ул. Янтарная, д.6, стр.1, общая площадь 321,8 м2. Свидетельство о регистрации права собственности №86:17:0010112:261-86/056/2020-1, выданное 01.07.2020 года.

1.5 Общество имеет действующие обособленные подразделения-филиалы, расположенные в следующих городах: Астрахань, Буденновск, Волгоград, Калининград, Когалым, Нижний Новгород (Кстово), Пермь, Саратов, Тверь, Усинск, Ухта.

Открыт Филиал в г. Норильске 16.07.2019 года (запись в ЕГРЮЛ №9197747275552), в 2022 году Филиал закрыт и снят с регистрационного учета (запись в ЕГРЮЛ №2227703396952 от 15.04.2022 года)

Частично ведется деятельность по филиалу в г. Новороссийске (определение доли прибыли по филиалу, подача данных на сотрудников по НДФЛ), расчетный счет не открывался, заработная плата начисляется и выплачивается филиалом в г. Астрахани.

Филиалы выделены на отдельный баланс, имеют расчетные счета, руководители и главные бухгалтеры имеют полномочия по осуществлению производственно – хозяйственной деятельности и права подписи финансовых документов.

В 2022 году ООО «МЕДИС» осуществляло следующие виды деятельности:

- оказание первичной медицинской помощи на здравпунктах, расположенных на производственных площадках Заказчиков, в том числе проведение тестирования работников на COVID-19;
- организация и предоставление медицинских услуг в системе добровольного медицинского страхования (по договорам со страховыми компаниями);
- обязательного медицинского страхования (по договорам со страховыми компаниями, работающими в системе ОМС)
- оказание медицинских услуг (предрейсовые, периодические и послерейсовые осмотры) на основании прямых договоров с юридическими лицами и гражданами;
- фармацевтические услуги;
- услуги по организации оказания медицинской помощи с использованием сторонних лечебных учреждений;
- организация санаторно-курортной помощи в санатории – профилактории в Филиале в г. Ухте;
- вакцинопрофилактика.

1.6 В 2010 году Общество заключило Договоры о совместной деятельности в форме Простых товариществ с ООО «МедПро» (ведение медицинской деятельности в г. Лангепасе, ул. Ленина, д.11; г. Урае, ул. Шевченко, д.13), в 2022 году результатом совместной деятельности явилось получение прибыли в размере 19 939 тыс. рублей (доля ООО «МЕДИС» составляет 15% по условиям Договоров – 2990,8 тыс. руб.).

Ведение бухгалтерской отчетности по данным договорам возложено на ООО «МЕДИС».

Согласно п. 17 ПБУ 20/03 утвержденного Приказом Минфина РФ от 24.11. 2003 г №105н, при организации бухгалтерского учета ООО «МЕДИС», как товарищ, ведущий общие дела в соответствии с договором о совместной деятельности, обеспечивает обособленный учет операций (на отдельном балансе) по совместно осуществляемой деятельности и операций, связанных с выполнением своей обычной деятельности. Показатели отдельного баланса в бухгалтерский баланс товарища ООО «МЕДИС», как ведущего общие дела, не включаются. Согласно Ст. 15 ФЗ от 06.12.2011 N 402-ФЗ в

составе годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности отдельный баланс простого товарищества не содержится.

При ведении бухгалтерского учета применяется учетная политика, аналогичная применяемой ООО «МЕДИС» в своей деятельности, основные элементы которой будут рассмотрены ниже.

## 2. Показатели деятельности Общества

Объем выручки от реализации услуг в 2022 году по видам деятельности составил:

- Оказание медицинских услуг	2 049 215 тыс. руб.
(в том числе:	
- по организации медицинских услуг в системе добровольного медицинского страхования, прямым договорам с юридическими и физическими лицами	964 037 тыс. руб.
- обязательного медицинского страхования	25 048 тыс. руб.
- по вакцинопрофилактике	35 411 тыс. руб.
- Фармацевтическая деятельность.....	11 234 тыс. руб.
- Санаторно-курортная помощь.....	27 716 тыс. руб.
- Медицинские услуги на здравпунктах производственных...предприятий, периодические и предрейсовые медицинские осмотры	897 600 тыс. руб.
- Информационно-консультационные	88 169 тыс. руб.

Расходы по основной деятельности составили: 1 603 720 тыс. руб.,

в том числе:

- по организации медицинских услуг в системе добровольного медицинского страхования, по прямым договорам с юридическими и физическими лицами	812 450 тыс. руб.
- обязательного медицинского страхования	21 745 тыс. руб.
- по вакцинопрофилактике	14 896 тыс. руб.
- Санаторно-курортная помощь .....	35 223 тыс. руб.
- Фармацевтическая деятельность.....	9 492 тыс. руб.
- Медицинские услуги на здравпунктах производственных...предприятий, периодические и предрейсовые медицинские осмотры, а также амбулаторно-поликлинические услуги прочим юр. лицам	697 470 тыс. руб.
- Информационно-консультационные	12 444 тыс. руб.

Управленские расходы 349 600 тыс. руб.

Прочие доходы составили 46 671 тыс. руб.,

в том числе:

- проценты, полученные	13 779 тыс. руб.
- прочая реализация экспресс-тестов на определение COVID – 19	9 945 тыс. руб.
- доходы от совместной деятельности	2 990 тыс. руб.

Прочие расходы составили	77 697 тыс. руб.,
в том числе:	
- оплата услуг сторонних организаций, не связанных с осуществлением основной деятельности (организация питания на производственных площадках)	27 430 тыс. руб.
- от оплаты услуг кредитных организаций	3 500 тыс. руб.
- расходы от прочей реализации экспресс-тестов на определение COVID – 19	10 347 тыс. руб.
- проценты по аренде	12 335 тыс. руб.
Чистые активы общества на отчетную дату составили	929 549 тыс. руб.

### 3. Информация по сегментам

Доля выручки, приходящаяся на филиал ООО «МЕДИС» в г. Когалыме, равняется 626 872 тыс. руб., что составляет 30,59 % от общей выручки организации за 2022 год.

Доля расходов, приходящаяся на филиал ООО «МЕДИС» в г. Когалыме, равняется 504 806 тыс. руб., что составляет 31,48 % от общих расходов организации за 2022 год.

Управленческие расходы – 37 861 тыс. руб.

Прибыль, приходящаяся на филиал ООО «МЕДИС» в г. Когалыме, составляет 84 205 тыс. руб.

Доля выручки, приходящаяся на филиал ООО «МЕДИС» в г. Ухте, равняется 116 968 тыс. руб., что составляет 5,71 % от общей выручки организации за 2022 год.

Доля расходов, приходящаяся на филиал ООО «МЕДИС» в г. Ухте, равняется 108 000 тыс. руб., что составляет 6,73 % от общих расходов организации за 2022 год.

Управленческие расходы – 10 313 тыс. руб.

Убыток, приходящаяся на филиал ООО «МЕДИС» в г. Ухте, составляет 1 345 тыс. руб.

Доля выручки, приходящаяся на филиал ООО «МЕДИС» в г. Волгограде, равняется 177 741 тыс. руб., что составляет около 8,67 % от общей выручки организации за 2022 год.

Доля расходов, приходящаяся на филиал ООО «МЕДИС» в г. Волгограде, равняется 130 909 тыс. руб., что составляет 8,16 % от общих расходов организации за 2022 год.

Управленческие расходы – 17 119 тыс. руб.

Прибыль, приходящаяся на филиал ООО «МЕДИС» в г. Волгограде, составляет 29 713 тыс. руб.

Доля выручки, приходящаяся на филиал ООО «МЕДИС» в г. Усинске, равняется 218 781 тыс. руб., что составляет 10,68 % от общей выручки организации за 2022 год.

Доля расходов организации, приходящаяся на филиал в г. Усинске, равняется 178 311 тыс. руб., что составляет 11,12 % от общих расходов организации за 2022 год.

Управленческие расходы – 25 697 тыс. руб.

Прибыль, приходящаяся на филиал ООО «МЕДИС» в г. Усинске, составляет 14 773 тыс. руб.

Доля выручки, приходящаяся на филиал ООО «МЕДИС» в г. Перми, равняется 259 842 тыс. руб., что составляет 12,68 % от общей выручки организации за 2022 год.

Доля расходов, приходящаяся на филиал ООО «МЕДИС» в г. Перми, равняется 209 078 тыс. руб., что составляет 13,04 % от общей суммы расходов организации за 2022 год.

Управленские расходы – 27 433 тыс. руб.

Прибыль, приходящаяся на филиал ООО «МЕДИС» в г. Перми, составляет 23 331 тыс. руб.

Доля выручки, приходящаяся на филиал ООО «МЕДИС» в г. Кстово Нижегородской области, равняется 160 571 тыс. руб., что составляет 7,84% от общей выручки организации за 2022 год.

Доля расходов, приходящаяся на филиал ООО «МЕДИС» в г. Кстово Нижегородской области, равняется 136 851 тыс. руб., что составляет 8,53 % от общей суммы расходов организации за 2022 год.

Управленческие расходы – 27 157 тыс. руб.

Убыток, приходящийся на филиал ООО «МЕДИС» в г. Кстово Нижегородской области, составляет 3 437 тыс. руб.

Убыток от основной деятельности по Головному офису составляет 57 371 тыс. руб.

#### **4. Особенности расчетов налогов**

В 2022 году ООО «МЕДИС» оказывало услуги, не облагаемые НДС. НДС, уплаченный поставщикам и подрядчикам по материальным ценностям и выполненным работам (услугам) по необлагаемым видам деятельности (оказание медицинских услуг по основной деятельности) отнесен на издержки производства.

НДС, уплаченный поставщикам и подрядчикам по общехозяйственным расходам, делится между видами деятельности пропорционально выручке, полученной от реализации по каждому виду деятельности – облагаемой и необлагаемой (за отчетный период, т.е. квартал) и списывается в дебет счетов 68 и 26 соответственно.

Налог от фактической прибыли предприятия ООО «МЕДИС» рассчитывается, исходя из результатов деятельности организации в целом, и уплачивается в доход бюджетов по месту расположения филиалов в долях, рассчитанных исходя из среднегодовой остаточной стоимости основных средств и среднесписочной численности работников структурного подразделения.

В 2022 году ООО «МЕДИС» использует право на применение ставки по налогу на прибыль - 0% в соответствии с п.1 статьи 284 НК РФ, положение которой применяется для организаций, оказывающих медицинские услуги, входящие в перечень, утвержденный Постановлением правительства №917 от 10.11.2011 года.

Налог на имущество исчисляется и уплачивается в доход бюджета субъектов Российской Федерации по месту нахождения недвижимого имущества в сумме, исчисленной как произведение налоговой ставки, действующей на территории субъекта Российской Федерации на среднегодовую остаточную стоимость основных средств, относящихся к данному подразделению.

#### **5. Основные элементы учетной политики организации**

##### Учет основных средств

С 01.01.2022 года Общество применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденный Приказом Минфина №204н от 17.09.2020 года. Для перехода был применен альтернативный способ, то есть произведена единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному), ретроспективно не пересчитывались показатели

бухгалтерской отчетности на 31.12.2021 года и 31.12.2020 года, в отчете о финансовых результатах - показатели за 2021 год.

Был изменен стоимостной лимит отнесения активов к основным средствам, единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект, первоначальная стоимость которого 100 000 рублей за единицу и выше. Срок полезного использования основных средств определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя, самостоятельно при вводе в эксплуатацию объекта амортизируемого имущества, исходя из показателей, обозначенных в п.9 ФСБУ 6/2020. Амортизация объектов основных средств производится линейным способом по нормам, рассчитанным исходя из срока полезного использования объекта.

Для основных средств, приобретенных в 2022 году, для оценки первоначальной стоимости и срока полезного использования применялись положения ФСБУ 6/2020 и Положения Раздела 3.1 Учетной политики Общества.

Основные средства, которые по старым правилам отражались в составе основных средств, но согласно ФСБУ 6/2020 таковыми не являются были одновременно списаны на нераспределенную прибыль. Корректировка составила 13 327,9 тыс. руб. (Первоначальная стоимость списанных ОС – 84 953,5 тыс. руб., начисленная по ним амортизация составила – 71 625,6 тыс. руб.)

Основные средства, полностью амортизированные до начала применения ФСБУ 6/2020, но находящиеся в эксплуатации и продолжающие приносить экономические выгоды Обществу, были заново приняты на баланс со сроком полезного использования, равным первоначальному. Принято допущение о равенстве их ликвидационной стоимости нулю, поскольку ожидаемые суммы от продажи незначительны. Скорректированная стоимость таких основных средств составила 150 627,0 тыс. руб., скорректированная амортизация – 75 307,9 тыс. руб.

Согласно п.3.1.4 Учетной политики Общества переоценка группы основных средств – Недвижимое имущество не осуществлялось, так как обстоятельства, при которых проведение переоценки является необходимым, не возникали.

В течение отчетного периода отсутствуют факты увеличения срока полезного использования основных средств, в результате чего амортизационные отчисления увеличились бы, связанные с использованием в агрессивной среде и при многосменном режиме работы.

#### **Корректировка по строке баланса 1150**

На 31.12.2021 года показана остаточная стоимость **267 928** (652 752 – 384 272- 552) тыс. руб., где 552 тыс. – остаточная стоимость основных средств, применяемых в совместной деятельности.

Корректировка строки **11501** по состоянию на 31.12.2021 года (01.01.2022 года) после начала применения ФСБУ 6/2020 составляет: 267 928 - (84 953,5 – 71 625,6) + (150 627 – 75 307,9)  
= **329 920** тыс. руб.

**Корректировка 1** (Основные средства, которые по старым правилам отражались в составе основных средств, но согласно ФСБУ 6/2020 таковыми не являются были одновременно списаны на нераспределенную прибыль.

Корректировка составила **-13 327,9** тыс. руб. (Первоначальная стоимость списанных ОС – 84 953,5 тыс. руб., начисленная по ним амортизация составила – 71 625,6 тыс. руб.)

**Корректировка 2** (Пересмотр срока полезного использования основных средств, приносящих экономические выгоды по окончании периода, установленного до применения ФСБУ 6/2020)

Корректировка составила **75 319,1** тыс. руб.

(Стоимость основных средств 150 627,0 тыс. руб., амортизация – 75 307, 9 тыс. руб.)

**Общая корректировка строки 11501: 75319 – 13327 = 61 992 тыс. руб.**

**Строка баланса 1150 на 01.01.2022 года: (652 752 – 384 272-552) – (84 953,5 – 71 625,6) + (150 627 – 75 307,9) = 329 920 тыс. руб. (718 425,5 – 387 954 – 552)**

#### Корректировка по строке баланса 1370

На 31.12.2021 года показана 894 401 тыс. руб.

Корректировка по состоянию на 31.12.2021 года (01.01.2022 года) в связи началом применения ФСБУ 6/2020 составляет: 894 401- (84 953,5 – 71 625,6) + (150 627 – 75 307,9) = 956 393 тыс. руб.

Сумма корректировки 61 992 тыс. руб.

Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется без создания ремонтного фонда.

#### Учет нематериальных активов

Единицей бухгалтерского учета нематериальных активов является инвентарный объект. Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Срок полезного использования определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя, самостоятельно при вводе в эксплуатацию объекта нематериальных активов. Начисление амортизационных отчислений нематериальных активов производится линейным способом, как в бухгалтерском, так и налоговом учете.

#### Учет приобретения материально-производственных запасов

Материально – производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактическая себестоимость формируется непосредственно на счете 10 «Материалы» без применения счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей». Фактическая себестоимость товаров, приобретенных для перепродажи формируется непосредственно на счете 41 «Товары» без применения счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «отклонения в стоимости материальных ценностей».

При отпуске в производство и ином выбытии оценка материально – производственных запасов производится по себестоимости каждой единицы.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности был проведен тест на обесценение материальных запасов выборочно по Поликлинике №1 в Филиале в г. Когалыме (счет 10-12) и по Филиалу в г. Перми (счет 10-06) по следующим критериям:

- движение запасов на счетах учета;
- значимость для производственного процесса;
- определение стоимости последних по времени закупок, в том числе для следующих материалов:

рибоксин р-р в/в 20мг/мл – остаток 100 шт. 5129,3 руб. (нов. стоимость 5300 руб.)

цитофлавин р-р для в/в – остаток 30 шт. 34 459,92 руб. (нов. сто-ть 36000 руб.)

цераксон р/р для в/в 1000 мг/4 мл– остаток 13 шт.5979,78 руб. (нов. стоимость – 6100 руб.)

арепливир – остаток 13 шт. 175 760 руб. (нов. стоимость 182 000 руб.)

тест для определения антигена SARS-Cov-2 SD Biosensor STANDARD Q COVID-19 Ag – остаток 8 шт. 12040 руб. (нов. стоимость 12800 руб.)

Признаков обесценения не обнаружено, резерв под обесценение товарно-материальных запасов не создавался.

#### Организация учета расходов

Расходы подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. Обычными для организации видами деятельности являются: оказание медицинских услуг, дополнительные услуги, связанные с медицинской деятельностью. Бухгалтерский учет расходов производится с использованием счетов:

20 «Основное производство»

26 «Общехозяйственные расходы».

На счете 20 «Основное производство» учитываются следующие расходы:

- материальные затраты, используемые непосредственно в процессе оказания услуг, в том числе приобретение работ и услуг производственного характера, выполняемых сторонними организациями или физическими лицами;
- расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе оказания услуг, а также суммы ЕСН, расходы на обязательное социальное страхование и на обязательное пенсионное страхование, идущие на финансирование страховой и накопительной части трудовой пенсии, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда;
- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым непосредственно в процессе оказания услуг.

На счете 26 «Общехозяйственные расходы» учитываются:

- административно – управленческие расходы;
- затраты на оплату труда административно – управленческого и обслуживающего персонала;
- отчисления на социальные нужды с заработной платы административного – управленческого и обслуживающего персонала во внебюджетные фонды;
- амортизационные отчисления и расходы на ремонт, содержание и обслуживание основных средств административно – управленческого и общехозяйственного назначения;
- арендная плата за помещения общехозяйственного назначения;
- расходы по оплате информационных, аудиторских, консультационных, юридических и т.п. услуг;
- суммы налогов, сборов, прочих обязательных отчислений;
- другие аналогичные по назначению управленческие расходы.

Незавершенное производство по оказываемым услугам в организации не формируется и не отражается в бухгалтерской отчетности.

Прочие расходы

К прочим расходам относятся

- расходы, связанные с предоставлением за плату прав, возникающих из патентов на изобретения и т.д.;
- расходы, связанные с участием в уставных капиталах других организаций;
- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств;
- проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств;
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- убытки прошлых лет;
- курсовые разницы;
- выплаты социального характера;

- спонсорская помощь;
- прочие расходы.

Для обобщения информации о прочих расходах отчетного периода используется счет 91 «Прочие расходы и доходы».

#### Учет доходов от обычных видов деятельности

Доходами от обычных видов деятельности являются выручка от оказания услуг, выполнения работ, продажи продукции и товаров.

Выручка признается в том отчетном периоде, в котором организация признает задолженность заказчика согласно условиям договора, независимо от фактического поступления средств или иного имущества и (или) имущественных прав в оплату за выполненные работы.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

#### Прочие доходы

Доходы, отличные от доходов по обычным видам деятельности, относятся к прочим доходам. Для обобщения информации о прочих доходах отчетного периода используется 91 счет «Прочие доходы и расходы».

#### Учет резервов предстоящих расходов и платежей и резервов по сомнительным долгам

Резерв предстоящих расходов на оплату отпускных сотрудникам был начислен в размере 75 409 тыс. руб., израсходовано в 2022 году было 77 983 тыс. рублей, неизрасходованный остаток, перенесенный с 2021 года 43 340 тыс. руб., остаток резерва, перенесенный на 2023 год составил 40 766 тыс. рублей, в резерв по сомнительным долгам начислена сумма 5 173 тыс. руб.

#### Учет расчетов по налогу на прибыль

В бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности отражаются:

- различие налога на бухгалтерскую прибыль (убыток), признанного в бухгалтерском учете, от налога на налогооблагаемую прибыль, сформированного в бухгалтерском учете и отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль;
- суммы, способные оказать влияние на величину налога на прибыль последующих отчетных периодов в соответствии с законодательством РФ.

Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством РФ о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц.

Постоянные, вычитаемые временные, налогооблагаемые временные разницы отчетного периода отражаются в бухгалтерском учете обособленно. Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто.

## **6. Информация об связанных сторонах**

В состав Участников ООО «МЕДИС» вошло ООО «Союз» с долей в Уставном капитале 74,9 % - 4 494 тыс. рублей (запись в ЕГРЮЛ №2197747070717 от 10.04.2019 года), доля ООО «Мед-Инвест» составляет 25,1 % - 1 506 тыс. рублей.

Уставной капитал ООО «МЕДИС» увеличен до 6 000 тыс. рублей, внесен полностью.

ООО «Союз» получило 100% в Уставном капитале ООО «МЕДИС» (запись в ЕГРЮЛ №7197748569430 от 08.10.2019 года).

Участники ООО «МЕДИС» одобрили участие Общества в ООО «МСЧ-МЕДИС» в размере 99% Уставного капитала 99 тыс. рублей (запись в ЕГРЮЛ №1195275036384) Вторым Участником в ООО «МСЧ-МЕДИС» является АО «Выксунский металлургический завод», размер 1% Уставного капитала 1 тыс. рублей.

Единственному Участнику ООО «МЕДИС» - ООО «Союз» была выплачена часть чистой прибыли прошлых лет в размере 100 000 тыс. руб. (Решение №2 от 11.05.2022 года)

Генеральным директором ООО «МЕДИС» в период с 01.01.22 г. по 31.12.22 г. являлся Ф.Р. Султанов, сумма начисленного дохода которого составила 9 904,4 тыс. руб., сумма НДФЛ составила 1385,6 тыс. руб., сумма страховых взносов за 2022 года составила 1713,3 тыс. руб.

## **7. Особенности применения ПБУ 18/02 в 2022 году**

Разница между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью за 2022 год возникла по расходам, которые были приняты для целей бухгалтерского учета, но не могли бы быть приняты для целей налогового учета, в связи с чем могло бы возникнуть постоянное налоговое обязательство общей суммой 10 133,0 тыс. руб.

Условный доход по налогу на прибыль мог бы составить 12 974 тыс. руб.

Сумма налога на прибыль за 2022 год не рассчитывалась, в связи с применением ставки 0% (п.1 статьи 284 НК РФ – вид деятельности – медицинские услуги)

## **8. Информация по договорам о совместной деятельности в форме Простых товариществ.**

*1. Договор о совместной деятельности с ООО «МедПро» по оказанию медицинских услуг в г. Урае, ул. Шевченко, д.13.*

Вклад Инвестора (85%) – ООО «МедПро» составил 8 984,8 тыс. руб., в том числе офисная мебель в комплекте 711 тыс., медицинская техника 5787 тыс. руб., офисная техника 157 тыс., медицинская мебель 1 169,5 тыс. руб., в качестве вклада осуществлен ремонт помещения на сумму 1 160, 5 тыс. руб. Инвестор вклад внес полностью, ремонт произведен.

Вклад Партнера (15%) – ООО «МЕДИС» в стоимостном выражении составляет 1 585,6 тыс. руб. и включает в себя профессиональные навыки, знания, необходимые мероприятия, направленные на получение лицензии на осуществление медицинской деятельности. Вклад Партнера внесен полностью.

Вся медицинская деятельность, которая ведется по данному адресу, относится к совместной деятельности с ООО «МедПро» по всем договорам, как с юридическими, так и с физическими лицами. Все расходы, производимые по данному адресу, относятся к совместной деятельности в рамках созданного простого товарищества.

Бухгалтерский учет операций по совместной деятельности ведется в программе 1С.

Доходы по совместной деятельности в полном объеме формируются на счете 90-01-1. по аналитическому признаку подразделения «Поликлиника Урай» в г. Урай .

Расходы по совместной деятельности в полном объеме формируются на счете 20 по аналитическому признаку подразделений «Поликлиника Урай» и «Поликлиника Урай ПМО».

В случае, если к совместной деятельности могут быть отнесены иные расходы (прямые, общехозяйственные), такие операции оформляются отдельной бухгалтерской справкой с расшифровкой расходов и основанием их возникновения.

Прочие расходы, относимые к совместной деятельности, формируются в полном объеме на счете 91-02 по аналитическому признаку подразделения «Поликлиника Урай» в г. Урай.

Активы баланса, относящиеся к совместной деятельности, составили 23 948,9 тыс. руб., в том числе:

- основные средства по остаточной стоимости - 11 776 тыс. руб.,
- запасы - 3 082 тыс. руб.,
- дебиторская задолженность - 9 090,9 тыс. руб.,  
в т. ч. расчеты с заказчиками - 8 047,6 тыс. руб.
- Пассивы баланса, относящиеся к совместной деятельности, составили 23 948,9 тыс. руб., в том числе:

- вклады товарищей - 10 570,4 тыс. руб. (8 985+1 586),
- кредиторская задолженность – 12 099,6 тыс. руб.,

в т. ч.

- прочие обязательства – 9 582,7 тыс. руб.
- оценочные обязательства – 1 278,9 тыс. руб.

Выручка от реализации медицинских услуг за 2022 год составила 62 541,0 тыс. руб.

Произведены расходы, в том числе на аренду помещения, выплату заработной платы, начисления страховых взносов работникам, материальные расходы, услуги связи и т.д., а также расходы прошлого периода на резерв по отпускам. В 2022 году добавлены расходы по выездным медицинским осмотрам, проводимым в г. Урае медицинскими работниками, принятыми на работу в г. Москве: заработная плата, страховые взносы, командировочные расходы, 534,2 тыс. рублей. (все данные расходы были отражены в бухгалтерском учете в г. Москве). Общая сумма расходов составляет 43 985,5 тыс. руб.

Прибыль за 2022 год составила 18 555,5 тыс. руб. и распределена между Участниками в суммах 2 783,3 тыс. руб. – ООО «МЕДИС», 15 772,2 тыс. руб. – ООО «МедПро».

*2. Договор о совместной деятельности с ООО «МедПро» по оказанию медицинских услуг в г. Лангепасе, ул. Ленина, д.11.*

Вклад Инвестора (85%) – ООО «МедПро» составил 3 000,2 тыс. руб., в том числе две стоматологические установки стоимостью 1033,8 тыс. руб. каждая, рентгеновская установка со стулом 424,7 тыс. руб., медицинская мебель 364,1 тыс. руб., расходные материалы на сумму 143, 8 тыс. руб. Инвестор вклад внес полностью.

Вклад Партнера (15%) – ООО «МЕДИС» в стоимостном выражении составляет 559,6 тыс. руб. и включает в себя профессиональные навыки, знания, необходимые мероприятия, направленные на получение лицензии на осуществление медицинской деятельности, лицензия получена. Вклад Партнером внесен полностью.

Вся медицинская деятельность, которая ведется по данному адресу, относится к совместной деятельности с ООО «МедПро» по всем договорам, как с юридическими, так и с физическими лицами. Все расходы, производимые по данному адресу, относятся к совместной деятельности в рамках созданного простого товарищества.

Бухгалтерский учет операций по совместной деятельности ведет в программе 1С.

Доходы по совместной деятельности в полном объеме формируются на счете 90-01-1 по аналитическому признаку подразделения «Стоматологический кабинет Лангепас».

Расходы по совместной деятельности в полном объеме формируются на счете 20 по аналитическому признаку подразделений ««Стоматологический кабинет Лангепас».

В случае, если к совместной деятельности могут быть отнесены иные расходы (прямые, общехозяйственные), такие операции оформляются отдельной бухгалтерской справкой с расшифровкой расходов и основанием их возникновения.

Прочие расходы, относимые к совместной деятельности, формируются в полном объеме на счете 91-02 по аналитическому признаку подразделения «Стоматологический кабинет Лангепас».

Активы баланса, относящиеся к совместной деятельности, составили 7 096,0 тыс. руб., в том числе:

- основные средства по остаточной стоимости - 3 234,8 тыс. руб.,
- запасы - 1 168,1 тыс. руб.,
- дебиторская задолженность - 2 693,1 тыс. руб.,  
в т. ч. расчеты с заказчиками - 2 693,1 тыс. руб.

Пассивы баланса, относящиеся к совместной деятельности, составили 7 096,0 тыс. руб., в том числе:

- вклады товарищей - 3 731 тыс. руб. (3 171,4 + 559,6),
- кредиторская задолженность – 3 074,1 тыс. руб.,  
в т. ч.
- расчеты с поставщиками - 2 741,9 тыс. руб.,
- прочие обязательства – 332,2 тыс. руб.
- оценочные обязательства – 290,9 тыс. руб.

В 2022 году произведены расходы, в том числе на аренду помещения, выплату заработной платы и начисления страховых взносов работнику, приобретение и использование материалов в сумме 10 026 тыс. руб.

Выручка от оказания медицинских услуг составила 11 409,4 тыс. руб.

Прибыль за 2022 год составила 1 383,4 тыс. руб., он распределен между Участниками в суммах 207,5 тыс. руб. – ООО «МЕДИС», 1 175,9 тыс. руб. – ООО «МедПро».

## **9. Информация по финансовым вложениям.**

В 2022 году организацией не привлекались и не выдавались финансовые вложения.

## **10. События после отчетной даты**

Информации о событиях после отчетной даты, подлежащей отражению в бухгалтерской отчетности в соответствии с п.5 ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», утвержденного приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н, у Общества за 2022 г. нет.

## **11. Условные факты хозяйственной деятельности**

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности, подлежащей отражению в бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 8/01 «Условные факты хозяйственной деятельности», утвержденным приказом Минфина РФ от 28 ноября 2001 г. № 96н, у Общества отсутствуют.

## **12. Информация о прекращаемой деятельности**

Руководствуясь нормой ПБУ 16/02 «Информация о прекращаемой деятельности», утвержденной приказом Минфина РФ, Общество доводит до сведения, что в ближайшее время не планирует закрываться. В ближайшей перспективе Общество планирует осуществлять свою деятельность, согласно, выданных разрешений и лицензий.

Стоимость чистых активов Общества оценивается по данным бухгалтерского учета в порядке, установленном приказом Минфина РФ № от 28 августа 2014 г. N 84н «Об утверждении порядка оценки стоимости чистых активов».

## **13. Обозначения в Бухгалтерском балансе и Отчете о финансовых результатах.**

Р. (номер) - указан номер раздела Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ф. (номер) – номер формы бухгалтерской отчетности 3- Отчет об изменениях капитала  
4 – Отчет о движении денежных средств

П. (номер) – номер раздела Прочих пояснений.

## **14. Информация о начале применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» с 01.01.2022 года**

Оказание медицинских услуг – основной вид деятельности Общества, для ведения данного вида деятельности в обязательном порядке необходимы помещения, достаточное количество медицинского оборудования, необходимое количество расходных материалов. Наличие указанных ресурсов регламентируется нормативными и правовыми актами органов государственной власти, выдающих лицензии на осуществление данного вида деятельности.

ООО «МЕДИС» имеет в собственности очень небольшое количество объектов недвижимого имущества, поэтому заключение договоров с Заказчиками на осуществление медицинской деятельности одновременно влечет за собой и заключение договоров аренды помещений и имущества, находящегося в этих помещениях и необходимого для осуществления основной деятельности.

Это медицинское оборудование, офисное оборудование и оргтехника и т.д. Договоры на оказание медицинских услуг могут быть заключены на более длительный срок, нежели договоры аренды, которые часто заключаются на срок до года. Таким образом, для ООО «МЕДИС» существенным аспектом оказания медицинских услуг является наличие договоров аренды помещений и разных видов имущества, вне зависимости от сроков действия таких договоров и стоимости взятого в аренду имущества, поскольку основополагающим фактором в данном случае является срок, на который заключен договор на оказание медицинских услуг.

При принятии на баланс в качестве права пользования активом и признания обязательств по аренде после анализа деятельности каждого Филиала были приняты на учет нижеперечисленные договоры аренды.

Обязательства по аренде рассчитаны как приведенная стоимость будущих арендных платежей, ставка дисконтирования -10,75 % (ключевая ставка ЦБ, увеличенная на %, предложенный банком ВТБ в случае оформления кредита на сопоставимые сроки).

Формула расчета на примере справки – расчета по Договору № ННОС180262 от 01.04.2018 года с ООО «ЛУКОЙЛ-Нижегороднефтеоргсинтез» - 4 476 865,5 руб.

Поступление объекта в качестве права пользования активом и формирование обязательства по аренде проведено по каждому выбранному, значимому для Филиала, договору аренды, сумма рассчитана как произведение суммы ежемесячного платежа на количество месяцев аренды.

Существенность, значимость для Филиала договора на оказание медицинских услуг определена, исходя из суммы выручки, количеству работников, занятых оказанием услуг по данному договору, сроку, на который заключен данный договор и другими монетарными и немонетарными показателями, при помощи которых производится оценка деятельности Филиала.

Причем, в том случае, если договор заключен на срок до года с дальнейшей пролонгацией, то срок договора был принят равным одному году, после окончания этого срока, в случае пролонгации сумма обязательства также пересматривается и увеличивается.

Переоценка прав пользования активов не производится.

Принятые на учет в качества прав пользования активами договоры аренды относятся к операционной аренде.

### ***Корректировка строки баланса 1150***

Выделена дополнительная строка **11502**, по которой отражена сумма основных средств – арендованное имущество: **138 872** тыс. руб.

### **Филиал в г. Астрахани**

- Договор с ООО «ЛУКОЙЛ-Нижеволжскнефть» № 18V0668 от 01.08.2018 г. – 1 960 271,53 руб.;
- Договор с ООО «ЛУКОЙЛ-Нижеволжскнефть» № 20V0322 от 01.05.2020 г. – 83 221,15 руб.;
- Договор с ООО «ЛУКОЙЛ-Нижеволжскнефть» № 17V0234 от 01.02.2017 г. – 1 130 190,22 руб.;
- Договор с ООО «ЛУКОЙЛ-Нижеволжскнефть» № 14V0021 от 31.12.2017 г. – 785 309,37 руб.;
- Договор с ООО «ЛУКОЙЛ-Нижеволжскнефть» № 19V0535 от 28.06.2019 г. – 91 260,25 руб.;
- Договор с ООО «ЛУКОЙЛ-Нижеволжскнефть-Калмыкия» № 17F0078 от 01.06.2017 г. – 270 295,77 руб.;
- Договор с АО «КТК-Р» № R-GB-20-0017 от 01.04.2020 г. – 75 515,27 руб.;
- Договор с АО «КТК-Р» № R-GB-20-0018 от 01.04.2020 г. – 75 515,27 руб.;
- Договор с АО «КТК-Р» № R-GB-20-0019 от 01.04.2020 г. – 43 204,99 руб.;
- Договор с АО «КТК-Р» № R-GB-20-0026 от 01.04.2020 г. – 75 515,27 руб.;
- Договор с АО «КТК-Р» № R-GB-20-0027 от 01.04.2020 г. – 32 156,27 руб.;
- Договор с АО «КТК-Р» № R-GB-20-0028 от 01.04.2020 г. – 32 156,27 руб.;
- Договор с АО «КТК-Р» № R-GB-20-0029 от 01.04.2020 г. – 36 680,16 руб.;
- Договор с АО «КТК-Р» № R-GB-20-0030 от 01.04.2020 г. – 50 863,15 руб.;
- Договор с АО «КТК-Р» № R-GB-20-0031 от 01.04.2020 г. – 67 736,02 руб.;
- Договор с АО «КТК-Р» № R-GB-20-0033 от 10.08.2020 г. – 32 156,27 руб.;
- Договор с АО «КТК-Р» № R-GB-20-0035 от 28.08.2020 г. – 75 515,27 руб.;

- Договор с АО «КТК-Р» № R-GB-20-0036 от 01.08.2020 г. – 32 156,27 руб.;
- Договор с АО «КТК-Р» № R-GB-20-0037 от 01.08.2020 г. – 51 963,13 руб.;
- Договор с ООО «Ставролен» № 9235-29/18 от 04.06.2018 г. – 616 088,61 руб.;

#### **Филиал в г. Буденновске**

- Договор с Договор с ИП Долгов С.А. № Б/н от 26.07.2021 года – 3 695 208,81 руб.;
- Договор с ООО «Ставролен» № 9235-29/18 от 04.06.2018 г. – 616 088,61 руб.;

#### **Филиал в г. Волгограде**

- Договор с ООО «Себряковцемент» №1125 от 10.06.2015 года – 3 539 790,47 руб.;
- Договор с АО АБ ИНБЕВ ЭФЕС № В-01/03-2013 от 01.03.2013 года – 35 538,41 руб.;
- Договор с ООО «Вестерн» № 08-12/0208/001 от 02.08.2021 г. –12 247,63 руб.;
- Договор с Волгодонская тепловая генерация № 69/2017ВТГ от 26.04.2017 г. – 70 080,55 руб.;
- Договор с ООО «Каустик» № 1620-15/09 от 01.08.2015 г. – 17 388,32 руб.;
- Договор с ООО «ЛЛК-Интернешнл» № 19V0038 от 01.04.2019 г. – 112 848,62 руб.;
- Договор с ООО «ЛУКОЙЛ-Волгограднефтепереработка» №К185/2021 от 22.07.2021 г. – 18 518,45 руб.;
- Договор с ООО «ЛУКОЙЛ-Волгограднефтепереработка» №490/2021 от 01.07.2021 г. – 54 624,80 руб.;
- Договор с ООО «МанМайн» №исх/2020-02-01 от 10.02.2020 г. – 38 422,24 руб.;
- Договор с АО «РИТЭК» №17R1291 от 01.07.2017 г. – 44 823,41 руб.;
- Договор с АО «РИТЭК» №19R2399 от 29.10.2019 г. – 262 955,49 руб.;
- Договор с ТЭЦ-3 «Каустик» №Юр-103/17 от 26.07.2017 г. – 10 516,0 руб.;

#### **Филиал в г. Когалыме**

- Договор № 15С3671 от 25.11.2015 года с ООО «ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь» - 4 334 080,87 руб.
- Договор № 14С4380 от 31.10.2014 года с ООО «ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь» - 1 042 121,13 руб.
- Договор № 17С7382 от 24.08.2017 года с ООО «ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь» - 5 805 081,59 руб.
- Договор № 14С4381 от 31.10.2014 года с ООО «ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь» - 732 191,07 руб.
- Договор № 19С4383 от 06.06.2019 года с ООО «ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь» - 642 922,62 руб.
- Договор № 15С0983 от 15.04.2015 года с ООО «ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь» - 941 451,61 руб.
- Договор № 21С1478 от 07.06.2021 года с ООО «ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь» - 80 618,0 руб.
- Договор № 20С3725 от 26.01.2021 года с ООО «ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь» - 913 805,88 руб.
- Договор № 20С3721 от 24.03.2020 года с ООО «ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь» - 467 846,15 руб.
- Договор № 20С3722 от 24.03.2020 года с ООО «ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь» - 202 485,37 руб.

- Договор № 16C0586 от 15.03.2026 года с ООО «ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь» - 3 666,98 руб.
- Договор № 15C1914 от 15.07.2015 года с ООО «ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь» - 104 046,1 руб.
- Договор № 21C0047 от 29.01.2021 года с ООО «ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь» - 77 723,99 руб.
- Договор № 21C0050 от 29.01.2021 года с ООО «ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь» - 89 037,84 руб.
- Договор № 21C0051 от 29.01.2021 года с ООО «ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь» - 452 473,21 руб.
- Договор № 15C0983 от 15.04.2015 года с ООО «ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь» - 83 188,11 руб.
- Договор № 20C3724 от 11.02.2021 года с ООО «ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь» - 28 710,51 руб.
- Договор № 20C3723 от 08.04.2020 года с ООО «ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь» - 47 842,57 руб.
- Договор № Б/н от 13.02.2018 года с ИП Долгов А.А. – 35 972 440,26 руб.
- Договор № Б/н от 19.07.2021 года с ИП Долгов А.А. – 3 152 328,87 руб.
- Договор № Б/н от 25.06.2021 года с ИП Долгов А.А. – 4 854 352,5 руб.
- Договор № 799/21 от 25.05.2021 года с Золотарев А.С. – 233 392,5 руб.
- Договор № 499 от 15.01.2019 года с Мурзагильдина Р.Ф. – 1 081 891,57 руб.
- Договор № 502 от 04.01.2019 года с Басаргиной Д.В. – 1 236 447,51 руб.
- Договор № 16СКК109 от 01.11.2016 года с ООО «СКК» – 11 502,17 руб.
- Договор № 591 от 28.11.2019 года с Узбековым Р.Р. – 1 700 115,33 руб.

#### **Головной офис в г. Москве**

- Договор № АТП-290/2015 от 01.06.2015 года с ООО «АТП Спецнефттранс» - 531 183,02 руб.
- Договор № 275/18 от 01.04.2018 года с ООО «Капитал Лайф Страхование жизни» - 18 796 453,37 руб.
- Договор № 1710229 от 27.04.2017 года с ПАО «ЛУКОЙЛ» - 197 580,1 руб.
- Договор № R-GB-20-0038 от 01.09.2020 года с АО «КТК-Р» - 225 714,35 руб.
- Договор № 1710080 от 28.02.2017 года с ПАО «ЛУКОЙЛ» - 71 517,34 руб.

#### **Филиал в г. Нижнем Новгороде**

- Договор № ННОС180262 от 01.04.2018 года с ООО «ЛУКОЙЛ-Нижегороднефтеоргсинтез» - 4 476 865,5 руб.
- Договор № ННОС180262 от 01.04.2018 года с ООО «ЛУКОЙЛ-Норси» - 5 077 787,38 руб.

#### **Филиал в г. Перми**

- Договор № 1В-2019 от 30.07.2020 года с ИП Халыгов В.А – 8 945 335,16 руб.
- Договор № 1В-2021 от 01.08.2021 года с ИП Халыгов В.А – 2 560 235,72 руб.
- Договор № 6989/2020 от 23.12.2020 года с ООО «ЛУКОЙЛ-ПНОС» – 720 353,33 руб.
- Договор № 12z1744 от 18.10.2012 года с ООО «ЛУКОЙЛ-ПЕРМЬ» – 363 558,52 руб.

### **Филиалы в г. Усинск**

- Договор с ООО «Варандейский терминал» №ВТ-0011/21 от 01.01.2021 года – 1 272 190,73 руб. №
- Договор с ООО «ЛУКОЙЛ-КОМИ» № 12У1349 от 31.07.12 г. – 3 486 674,31 руб.
- Договор с ООО «ЛУКОЙЛ – КОМИ» №10У3689 от 21.01.11 г. – 623 392,36 руб.

### **Филиал в г. Ухте**

- Договор №15У1491 от 05.06.2015 года с ООО «ЛУКОЙЛ-КОМИ» - 2 834 361,78 руб.
- Договор №ЛК-050337 от 21.03.2005 года с ООО «ЛУКОЙЛ-КОМИ» - 120 256,57 руб.
- Договор №111-06-2017 от 22.03.2017 года с ООО «ЛУКОЙЛ-УНП» - 593 669,83 руб.
- Договор №21У0497 от 27.04.2021 года с ООО «ЛУКОЙЛ-КОМИ» - 926 069,33 руб.
- Договор №06У0835 от 13.04.2006 года с ООО «ЛУКОЙЛ-КОМИ» - 663 512,42 руб.

### **Филиал в г. Твери**

- Договор № Б/н от 29.10.2018 года с Секержицким А.М. и Светайло А.Л. – 3 013 464,69 руб. каждый
- Договор №47/2014 от 03.07.2014 года с ООО «ЛУКОЙЛ-КУБАНЬЭНЕРГО» - 180 150,43 руб.
- Договор №01-11-2021 от 01.11.2025 года с АО «АБ ИНБЕВ ЭФЕС» - 291 530,81 руб.
- Договор №2586 от 01.10.2021 года с АО «АБ ИНБЕВ ЭФЕС» - 42 898,39 руб.
- Договор №ВЦ-0092/20 от 01.09.2020 года с ООО «РПК-Высоцк» ЛУКОЙЛ-П - 1 168 825,95 руб.

В связи с этим проведена корректировка по следующим строкам:

#### **Корректировка по строке баланса 1230**

На 31.12.2021 года показана **393 574** тыс. руб.

Корректировка строки **1230** по состоянию на 31.12.2021 года (01.01.2022 года) после начала применения ФСБУ 25/2018 составляет: **472 291** = 64 903 +307 953 + 14800 + 84635 тыс. руб.

Добавлена строка **12304** – Расчеты по аренде – **84 635** тыс. руб.

#### **Корректировка по строке баланса 12303**

На 31.12.2021 года показана **20 718** тыс. руб.

Корректировка строки **12303** по состоянию на 31.12.2021 года (01.01.2022 года) после начала применения ФСБУ 25/2018 составляет: **14 800** = 20718 – 2409 - 3509 тыс. руб.

Расчеты по аренде в сумме **2 409** тыс. руб. перенесены в строку **12304**

Произведена корректировка развернутого сальдо по Прочим расчетам с разными дебиторами и кредиторами в сумме **3 509** тыс. руб. (по договорам простой аренды)

#### **Корректировка по строке баланса 1520**

На 31.12.2021 года показана **80 284** тыс. руб.

Корректировка строки **1520** по состоянию на 31.12.2021 года (01.01.2022 года) после начала применения ФСБУ 25/2018 составляет: **297 973** = 29 888 + 20 721 + 8 205 + 17 028 + 933 + 221 098 тыс. руб.

Добавлена строка **15207** Арендные обязательства – 221 098 тыс. руб.

#### **Корректировка по строке баланса 15206**

На 31.12.2021 года показана **4 442** тыс. руб.

Корректировка строки **15206** по состоянию на 31.12.2021 года (01.01.2022 года) после начала применения ФСБУ 25/2018 составляет: **933** = 4 442 – 3 509 тыс. руб.

Произведена корректировка развернутого сальдо по Прочим расчетам с разными дебиторами и кредиторами в сумме **3 509** тыс. руб. (по договорам простой аренды)

**15.** Существенные суммы в качестве безнадежных долгов в 2022 году не списывались.

**16.** Общество заключило по Решению собственника с ГКР «ВЭБ.РФ» договоры поручительства №07/60-950-ДП от 25.05.2020 года и №07/60-951-ДП от 25.05.2020 года, суммы обеспечения по договорам показаны на забалансовом счете 009 Обеспечения, выданные, общая сумма 496 796 тыс. рублей. Изменений не было.

**17.** Введение международных санкций против российских компаний после 24 февраля 2022 года, в целом, не должно отразиться на деятельности ООО «МЕДИС», так как основным видом деятельности организации является оказание медицинских услуг физическим лицам напрямую, либо через страховые организации и работодателей. Но стоит отметить тот факт, что большую долю выручки по основной деятельности составляет выручка, которая образуется в результате заключения договоров с компаниями нефтегазового сектора российской экономики, более всего затронутого выше упомянутыми санкциями. Необходимость некоторых видов медицинской деятельности (предрейсовых, послерейсовых, периодических медицинских осмотров) предусмотрена законодательством РФ для организаций с вредными и опасными условиями труда, вероятнее всего, ООО «МЕДИС» по-прежнему будет оказывать подобными услуги и по действующим договорам, и по вновь заключаемым. Может произойти сокращение объемов медицинской помощи, оказываемых в рамках договоров добровольного медицинского страхования (количество и разнообразие медицинских услуг), поскольку заказчики с высокой долей вероятности будут сокращать свои возрастающие производственные издержки.

Что касается издержек ООО «МЕДИС», то их рост может быть обусловлен ростом цен на медикаменты, расходные материалы, импортное медицинское оборудование, на техническое обслуживание уже имеющегося высокотехнологичного медицинского оборудования (аппарат МРТ, например). По прогнозам наших партнеров, обслуживающих оборудование, радикального влияния санкции не окажут, так как, в случае ухода представителей производителя Siemens с российского рынка, при самом негативном сценарии, обслуживающие организации намерены искать механизмы по взаимодействию через посредников и обращаться к специалистам из третьих стран.

По прогнозам наиболее крупных поставщиков компании, в отношении лекарственных средств: необходимые закупки будут переориентированы на другие страны, прежде всего Индию и Китай.

Проблем с обеспечением медицинскими расходными материалами и одноразовой одеждой не ожидается. В настоящий момент медицинские изделия в большей степени ориентированы на поставки из азиатского региона.

В результате введения санкций увеличение расходов на лекарства, расходные материалы, обслуживание дорогостоящего оборудования роста цен на медицинские услуги не избежать, а также, как и некоторого снижения спроса на услуги.

По ряду направлений возможна корректировка стоимости услуг до 20% в случае изменений прайса по импортным медицинским материалам, но стоимость приема врача компания будет стараться сохранить.

**18. Изменение показателей Бухгалтерского баланса на 01.01.2022 года в связи с началом применения ФСБУ 6/2020, 25/2018**

	31.12.2021, тыс. руб.	01.01.2022, тыс. руб.
<b><u>АКТИВ</u></b>		
Строка 1150	267 928	468 792
Основные средства		
Строка 11501	-	329 920
Основные средства в организации		
Строка 11502	-	138 872
Арендованное имущество		
Строка 1230	393 574	472 291
Дебиторская задолженность		
Строка 12303	20 718	14 800
Прочая		
Строка 12304	-	84 635
Расчеты по аренде		
<b><u>ПАССИВ</u></b>		
Строка 1370	894 401	956 393
Нераспределенная Прибыль		
Строка 1520	80 284	297 873
Кредиторская задолженность		
Строка 15206	4 442	933
Прочая		
Строка 15207	-	221 098
Арендные обязательства		

Генеральный директор ООО «МЕДИС»



Ф.Р. Султанов

Справка-расчет начисления процентных расходов

Контрагент: ООО ПУК Ойл-Нижнегороднефтеоргсинтез

Документ: Поступление в аренду (лизинг) ОНОМ-000001 от 31.12.2021 0:00:00

Валюта: руб.

Сумма платежей	Авансовые платежи	Обязательство	Ставка дисконтирования, % годовых	Стоимость обязательства (Г)	Оценка Предметов аренды
1	2	3 = (1) - (2)	4	5 = (3) * (4)	6 = (5) / (4)
20 815 305,00	-	20 815 305,00	10,7500	4 478 385,50	4 478 385,50

(Г) Применяемая ставка обязательства рассчитывается дисконтированием графика будущих платежей по указанной ставке. Результат соответствует формуле ЧИСТЗ Московской Эксп.

Дата начислений	Стоимость обязательства (Г)	Сумма платежа по графику	Количество дней	Сумма процентных расходов (Г)
1	2	3	4	5
31.12.2021	4 478 385,50	-	1	-
01.01.2022	4 478 385,50	38 338,00	30	37 416,38
31.01.2022	4 477 196,42	38 338,00	1	1 251,83
01.02.2022	4 477 196,42	38 338,00	27	32 983,32
28.02.2022	4 440 117,05	38 338,00	1	1 251,87
01.03.2022	4 473 780,37	38 338,00	1	37 390,37
31.03.2022	4 438 389,34	38 338,00	1	1 251,76
30.04.2022	4 437 001,97	38 338,00	29	36 141,46
01.05.2022	4 473 145,43	38 338,00	1	1 251,49
31.05.2022	4 436 061,32	38 338,00	30	37 382,02
01.06.2022	4 473 448,34	38 338,00	1	1 251,58
30.06.2022	4 438 363,52	38 338,00	29	36 136,34
01.07.2022	4 472 498,76	38 338,00	1	1 251,31
31.07.2022	4 435 416,07	38 338,00	30	37 373,37
01.08.2022	4 472 799,54	38 338,00	1	1 251,40
31.08.2022	4 435 712,04	38 338,00	30	37 382,07
01.09.2022	4 473 084,11	38 338,00	1	1 251,48
30.09.2022	4 438 010,59	38 338,00	29	36 133,37
01.10.2022	4 472 143,96	38 338,00	1	1 251,51
31.10.2022	4 435 066,17	38 338,00	30	37 376,57
01.11.2022	4 472 436,74	38 338,00	1	1 251,30
30.11.2022	4 438 351,04	38 338,00	29	36 128,01
01.12.2022	4 471 481,05	38 338,00	1	1 251,03
31.12.2022	4 434 399,08	38 338,00	30	37 370,89
01.01.2023	4 471 792,07	38 338,00	1	1 251,11
31.01.2023	4 434 884,18	38 338,00	30	37 373,40
01.02.2023	4 472 059,38	38 338,00	1	1 251,19
28.02.2023	4 434 873,77	38 338,00	27	23 824,13
01.03.2023	4 468 391,50	38 338,00	1	1 250,25
01.03.2023	4 431 813,12	38 338,00	30	37 348,88
01.04.2023	4 468 389,80	38 338,00	1	1 250,00
30.04.2023	4 431 775,10	38 338,00	29	36 098,87
01.05.2023	4 467 873,97	38 338,00	30	37 340,56
31.05.2023	4 430 748,86	38 338,00	29	36 092,02
01.06.2023	4 468 139,57	38 338,00	1	1 250,00
30.06.2023	4 431 044,68	38 338,00	29	36 082,92
01.07.2023	4 467 137,58	38 338,00	1	1 249,81
31.07.2023	4 430 012,39	38 338,00	30	37 334,37
01.08.2023	4 467 388,76	38 338,00	1	1 249,88
31.08.2023	4 430 301,84	38 338,00	30	37 336,47
01.09.2023	4 467 836,11	38 338,00	1	1 249,95
30.09.2023	4 430 173,04	38 338,00	29	36 084,81
01.10.2023	4 468 541,57	38 338,00	1	1 249,87
31.10.2023	4 428 556,84	38 338,00	30	37 330,19
01.11.2023	4 468 888,83	38 338,00	1	1 249,74
30.11.2023	4 428 801,57	38 338,00	29	36 082,79
01.12.2023	4 468 384,36	38 338,00	1	1 249,46
31.12.2023	4 428 798,82	38 338,00	30	37 323,81
01.01.2024	4 468 129,83	38 338,00	1	1 249,53
31.01.2024	4 429 037,16	38 338,00	30	37 328,81
01.02.2024	4 468 369,97	38 338,00	1	1 249,80
28.02.2024	4 428 277,37	38 338,00	28	34 839,16
01.03.2024	4 464 109,13	38 338,00	1	1 249,87
31.03.2024	4 427 021,10	38 338,00	30	37 308,89
30.04.2024	4 428 328,32	38 338,00	1	1 249,03
01.05.2024	4 429 243,61	38 338,00	29	36 081,36
01.05.2024	4 468 308,91	38 338,00	1	1 248,74
31.05.2024	4 428 219,88	38 338,00	30	37 302,07
01.06.2024	4 463 521,72	38 338,00	1	1 248,80
30.06.2024	4 428 434,81	38 338,00	29	36 055,18
01.07.2024	4 462 480,90	38 338,00	1	1 248,51
31.07.2024	4 428 404,41	38 338,00	30	37 299,20
01.08.2024	4 462 996,81	38 338,00	1	1 248,57
31.08.2024	4 428 013,19	38 338,00	30	37 296,86
01.09.2024	4 462 910,14	38 338,00	1	1 248,83
30.09.2024	4 428 923,77	38 338,00	29	36 080,30
01.10.2024	4 461 874,16	38 338,00	1	1 248,34
31.10.2024	4 424 787,50	38 338,00	30	37 280,00
01.11.2024	4 462 097,50	38 338,00	1	1 248,40
30.11.2024	4 424 380,80	38 338,00	29	36 043,81
01.12.2024	4 461 034,51	38 338,00	1	1 248,11
31.12.2024	4 423 947,82	38 338,00	30	37 280,92
01.01.2025	4 461 287,64	38 338,00	1	1 248,16
01.01.2025	4 424 143,70	38 338,00	30	37 284,57
01.02.2025	4 461 428,27	38 338,00	1	1 248,12
28.02.2025	4 424 341,49	38 338,00	27	33 543,92
01.03.2025	4 457 885,01	38 338,00	1	1 248,22
31.03.2025	4 423 793,23	38 338,00	30	37 282,37
01.04.2025	4 458 081,80	38 338,00	1	1 247,27
30.04.2025	4 420 368,87	38 338,00	29	36 070,87
01.05.2025	4 458 976,89	38 338,00	1	1 248,37
31.05.2025	4 418 888,88	38 338,00	30	37 274,72
01.06.2025	4 457 137,38	38 338,00	1	1 247,02
30.06.2025	4 420 048,40	38 338,00	29	36 060,36
01.07.2025	4 458 082,76	38 338,00	1	1 248,71
31.07.2025	4 418 984,47	38 338,00	30	37 270,93
01.08.2025	4 458 308,40	38 338,00	1	1 248,75
31.08.2025	4 419 117,15	38 338,00	30	37 242,21
01.09.2025	4 458 388,38	38 338,00	1	1 248,80
30.09.2025	4 418 271,16	38 338,00	29	36 067,02
01.10.2025	4 458 585,18	38 338,00	1	1 248,49
31.10.2025	4 418 178,87	38 338,00	30	37 234,31
01.11.2025	4 458 413,88	38 338,00	1	1 248,53
30.11.2025	4 418 325,51	38 338,00	29	36 068,32
01.12.2025	4 454 314,83	38 338,00	1	1 248,53
31.12.2025	4 417 238,06	38 338,00	30	37 238,39
01.01.2026	4 454 482,34	38 338,00	1	1 248,38
31.01.2026	4 417 383,80	38 338,00	30	37 227,44
01.02.2026	4 454 591,04	38 338,00	1	1 248,30
28.02.2026	4 417 287,34	38 338,00	27	33 481,87
01.03.2026	4 452 584,01	38 338,00	1	1 248,30
31.03.2026	4 413 304,31	38 338,00	30	37 199,35
01.04.2026	4 451 102,39	38 338,00	1	1 248,33
30.04.2026	4 414 017,82	38 338,00	29	36 184,19
01.05.2026	4 448 369,11	38 338,00	1	1 248,01
31.05.2026	4 413 377,12	38 338,00	30	37 188,83
01.06.2026	4 448 088,75	38 338,00	1	1 248,04
30.06.2026	4 412 978,79	38 338,00	29	36 148,75
01.07.2026	4 448 989,54	38 338,00	1	1 244,72
31.07.2026	4 411 832,36	38 338,00	30	37 180,83
01.08.2026	4 448 013,08	38 338,00	1	1 244,74
31.08.2026	4 411 927,82	38 338,00	30	37 181,58
01.09.2026	4 448 102,40	38 338,00	1	1 244,77
30.09.2026	4 412 014,17	38 338,00	29	35 937,91
01.10.2026	4 447 983,98	38 338,00	1	1 244,45
31.10.2026	4 410 861,53	38 338,00	30	37 173,84
01.11.2026	4 448 034,17	38 338,00	1	1 244,37
30.11.2026	4 410 989,34	38 338,00	29	36 124,19
01.12.2026	4 448 377,83	38 338,00	1	1 244,14
31.12.2026	4 408 781,37	38 338,00	30	37 163,54
01.01.2027	4 448 338,51	38 338,00	1	1 244,16
01.01.2027	4 408 864,97	38 338,00	27	37 164,15
01.02.2027	4 447 018,82	38 338,00	1	1 244,18
28.02.2027	4 408 808,00	38 338,00	27	33 434,34
01.03.2027	4 443 382,24	38 338,00	1	1 243,18
31.03.2027	4 408 270,40	38 338,00	30	37 153,96
01.04.2027	4 443 404,15	38 338,00	1	1 243,17
30.04.2027	4 408 312,92	38 338,00	29	36 091,46
01.05.2027	4 442 303,98	38 338,00	1	1 242,84
31.05.2027	4 408 111,82	38 338,00	30	37 124,18
01.06.2027	4 442 238,01	38 338,00	1	1 242,36
30.06.2027	4 408 143,85	38 338,00	29	36 081,95
01.07.2027	4 441 028,80	38 338,00	1	1 242,51
31.07.2027	4 403 933,31	38 338,00	30	37 114,25
01.08.2027	4 441 047,56	38 338,00	1	1 242,51
31.08.2027	4 403 888,07	38 338,00	30	37 114,43
01.09.2027	4 441 089,30	38 338,00	1	1 242,52
30.09.2027	4 403 877,02	38 338,00	29	35 974,44
01.10.2027	4 439 848,46	38 338,00	1	1 242,18
31.10.2027	4 402 788,59	38 338,00	30	37 105,33
01.11.2027	4 402 788,15	38 338,00	29	36 082,59
01.12.2027	4 438 830,74	38 338,00	1	1 241,84
31.12.2027	4 401 537,28	38 338,00	30	37 084,08
01.01.2028	4 438 831,04	38 338,00	1	1 241,84
31.01.2028	4 401 538,48	38 338,00	30	37 084,07

Согласно приведенной ниже формулы приведен расчет начисленных процентов:

$$4476865.5 - 38335.00 + 1252.54 = 4439783.04$$

$$4439783.04 * 0.0084275244224 = 37416.38$$

$$0.0084275244224 = (1 + 10.75 / 100)^{\text{возвращенная в степень } 30 / 365 = 1.0084275244224 - 1}$$

Дата начисления	Сумма обязательств (₽)	Сумма платежа по графику	Количество дней	Сумма процентных расходов (₽)
1	2	3	4	5
01.07.2008	4 433 837,55	38 338,00	1	1 241,84
28.07.2008	4 401 538,39	-	28	34 611,44
01.08.2008	4 436 150,83	38 338,00	1	1 241,14
31.08.2008	4 398 086,97	-	30	37 073,16
01.09.2008	4 436 130,13	38 338,00	1	1 241,14
30.09.2008	4 399 038,27	-	29	35 132,23
01.10.2008	4 434 588,47	38 338,00	1	1 240,79
31.10.2008	4 397 774,28	-	30	37 067,35
01.11.2008	4 434 638,61	38 338,00	1	1 240,79
30.11.2008	4 397 742,39	-	29	35 131,88
01.12.2008	4 433 687,05	38 338,00	1	1 240,42
01.07.2009	4 396 488,47	-	30	37 051,35
01.08.2009	4 433 830,82	38 338,00	1	1 240,41
31.08.2009	4 398 428,31	-	30	37 080,89
01.09.2009	4 433 477,25	38 338,00	1	1 240,03
30.09.2009	4 398 489,52	-	29	35 610,58
01.10.2009	4 432 193,30	38 338,00	1	1 240,04
31.10.2009	4 398 086,34	-	30	37 039,79
01.11.2009	4 432 138,03	38 338,00	1	1 240,07
30.11.2009	4 398 043,06	-	29	35 789,07
01.12.2009	4 430 842,72	38 338,00	1	1 239,88
31.12.2009	4 383 747,38	-	30	37 028,41
01.01.2010	4 430 775,79	38 338,00	1	1 239,54
31.01.2010	4 383 900,43	-	30	37 027,44
01.02.2010	4 430 104,27	38 338,00	1	1 239,42
31.02.2010	4 392 812,89	-	27	35 310,85
01.03.2010	4 428 093,44	38 338,00	1	1 239,38
31.03.2010	4 388 827,00	-	30	36 896,37
01.04.2010	4 428 823,37	38 338,00	1	1 238,83
30.04.2010	4 388 739,50	-	29	35 758,38
01.05.2010	4 428 482,56	38 338,00	1	1 238,16
31.05.2010	4 388 388,42	-	30	36 883,22
01.06.2010	4 428 398,84	38 338,00	1	1 238,13
30.06.2010	4 388 271,77	-	29	35 744,81
01.07.2010	4 424 018,38	38 338,00	1	1 237,75
31.07.2010	4 388 919,03	-	30	36 870,88
01.08.2010	4 423 888,89	38 338,00	1	1 237,71
31.08.2010	4 388 791,85	-	30	36 869,80
01.09.2010	4 423 762,40	38 338,00	1	1 237,88
30.09.2010	4 388 668,98	-	29	35 741,43
01.10.2010	4 422 394,51	38 338,00	1	1 237,30
31.10.2010	4 388 298,81	-	30	36 867,21
01.11.2010	4 422 286,03	38 338,00	1	1 237,28
30.11.2010	4 388 158,28	-	29	35 719,15
01.12.2010	4 420 877,43	38 338,00	1	1 236,87
31.12.2010	4 388 023,37	-	30	36 844,40
01.01.2011	4 420 779,50	38 338,00	1	1 236,83
31.01.2011	4 387 735,76	-	30	36 843,11
01.02.2011	4 420 665,83	38 338,00	1	1 236,78
28.02.2011	4 383 470,42	-	27	35 233,85
01.03.2011	4 418 704,07	38 338,00	1	1 235,70
31.03.2011	4 379 804,77	-	30	36 840,43
01.04.2011	4 418 513,86	38 338,00	1	1 235,85
30.04.2011	4 379 414,84	-	29	35 871,37
01.05.2011	4 418 087,01	38 338,00	1	1 235,25
31.05.2011	4 377 307,28	-	30	36 848,46
01.06.2011	4 414 895,86	38 338,00	1	1 235,19
30.06.2011	4 377 783,04	-	29	35 889,08
01.07.2011	4 415 442,12	38 338,00	1	1 234,79
31.07.2011	4 378 341,81	-	30	36 863,95
01.08.2011	4 415 389,83	38 338,00	1	1 234,73
31.08.2011	4 378 123,36	-	30	36 879,88
01.09.2011	4 415 003,34	38 338,00	1	1 234,67
30.09.2011	4 378 003,31	-	29	36 845,76
01.10.2011	4 414 548,87	38 338,00	1	1 234,28
31.10.2011	4 374 448,85	-	30	36 885,75
01.11.2011	4 411 311,88	38 338,00	1	1 234,19
30.11.2011	4 374 210,87	-	29	36 839,86
01.12.2011	4 408 840,85	38 338,00	1	1 233,95
31.12.2011	4 373 788,83	-	30	36 851,37
01.01.2012	4 408 591,00	38 338,00	1	1 233,71
31.01.2012	4 373 488,71	-	30	36 849,78
01.02.2012	4 408 338,97	38 338,00	1	1 233,53
28.02.2012	4 373 203,81	-	27	35 148,68
01.03.2012	4 408 086,10	38 338,00	1	1 232,84
31.03.2012	4 388 383,84	-	30	36 813,81
01.04.2012	4 408 097,45	38 338,00	1	1 232,46
30.04.2012	4 387 986,91	-	29	36 299,95
01.05.2012	4 408 374,28	38 338,00	1	1 232,03
31.05.2012	4 388 471,28	-	30	36 798,54
01.06.2012	4 403 288,83	38 338,00	1	1 231,94
30.06.2012	4 388 186,77	-	29	36 584,48
01.07.2012	4 403 723,23	38 338,00	1	1 231,81
31.07.2012	4 384 823,74	-	30	36 783,00
01.08.2012	4 401 410,74	38 338,00	1	1 231,42
31.08.2012	4 384 307,18	-	30	36 803,30
01.09.2012	4 401 087,48	38 338,00	1	1 231,33
30.09.2012	4 384 984,78	-	29	36 548,88
01.10.2012	4 399 530,47	38 338,00	1	1 230,80
31.10.2012	4 382 438,37	-	30	36 784,45
01.11.2012	4 399 190,82	38 338,00	1	1 230,80
30.11.2012	4 382 088,92	-	29	36 531,32
01.12.2012	4 397 817,84	38 338,00	1	1 230,86
31.12.2012	4 380 513,70	-	30	36 748,33
01.01.2013	4 397 387,53	38 338,00	1	1 230,86
31.01.2013	4 380 158,78	-	30	36 748,32
01.02.2013	4 398 102,11	38 338,00	1	1 230,16
30.02.2013	4 388 789,27	-	28	34 883,70
01.03.2013	4 384 080,47	38 338,00	1	1 229,37
31.03.2013	4 368 874,84	-	30	36 718,81
01.04.2013	4 383 861,85	38 338,00	1	1 229,27
30.04.2013	4 368 587,82	-	29	35 498,43
01.05.2013	4 382 074,05	38 338,00	1	1 228,81
31.05.2013	4 364 067,98	-	30	36 701,59
01.06.2013	4 381 088,41	38 338,00	1	1 228,80
30.06.2013	4 364 983,15	-	29	35 488,94
01.07.2013	4 380 033,08	38 338,00	1	1 228,54
31.07.2013	4 362 038,33	-	30	36 884,89
01.08.2013	4 380 810,72	38 338,00	1	1 228,12
31.08.2013	4 365 801,84	-	30	36 885,83
01.09.2013	4 388 184,87	38 338,00	1	1 228,00
30.09.2013	4 361 077,87	-	29	35 448,70
01.10.2013	4 387 527,37	38 338,00	1	1 227,54
31.10.2013	4 366 418,91	-	30	36 863,27
01.11.2013	4 387 082,18	38 338,00	1	1 227,42
30.11.2013	4 349 875,80	-	29	35 433,57
01.12.2013	4 388 408,17	38 338,00	1	1 228,95
31.12.2013	4 348 305,12	-	30	36 648,40
01.01.2014	4 384 348,52	38 338,00	1	1 228,82
31.01.2014	4 347 837,34	-	30	36 641,50
01.02.2014	4 384 478,84	38 338,00	1	1 228,80
28.02.2014	4 347 370,53	-	27	35 889,98
01.03.2014	4 383 338,88	38 338,00	1	1 228,83
31.03.2014	4 343 221,02	-	30	36 800,80
01.04.2014	4 379 823,82	38 338,00	1	1 228,18
30.04.2014	4 342 714,00	-	29	35 375,42
01.05.2014	4 378 087,42	38 338,00	1	1 228,80
31.05.2014	4 340 979,22	-	30	36 883,89
01.06.2014	4 377 581,01	38 338,00	1	1 228,75
30.06.2014	4 340 450,78	-	29	35 384,89
01.07.2014	4 379 008,75	38 338,00	1	1 228,79
31.07.2014	4 338 098,01	-	30	36 884,85
01.08.2014	4 378 288,46	38 338,00	1	1 228,11
31.08.2014	4 338 148,27	-	30	36 889,08
01.09.2014	4 374 708,42	38 338,00	1	1 227,95
30.09.2014	4 337 387,37	-	29	35 371,75
01.10.2014	4 373 805,12	38 338,00	1	1 227,46
31.10.2014	4 338 817,58	-	30	36 840,80
01.11.2014	4 373 357,78	38 338,00	1	1 227,30
30.11.2014	4 338 248,08	-	29	35 319,80
01.12.2014	4 372 368,88	38 338,00	1	1 227,19
31.12.2014	4 333 448,47	-	30	36 830,72
01.01.2015	4 368 988,80	38 338,00	1	1 227,83
31.01.2015	4 332 858,32	-	30	36 818,73
01.02.2015	4 368 388,85	38 338,00	1	1 228,46
28.02.2015	4 333 289,01	-	27	35 448,37
01.03.2015	4 368 102,38	38 338,00	1	1 227,27
31.03.2015	4 327 388,88	-	30	36 474,23
01.04.2015	4 364 462,98	38 338,00	1	1 228,46
30.04.2015	4 329 348,97	-	29	35 248,27
01.05.2015	4 362 889,24	38 338,00	1	1 228,57
31.05.2015	4 325 482,81	-	30	36 452,11
01.06.2015	4 361 098,83	38 338,00	1	1 228,38
30.06.2015	4 321 331,80	-	29	35 229,88
01.07.2015	4 360 048,38	38 338,00	1	1 228,85
31.07.2015	4 321 933,83	-	30	36 431,83
01.08.2015	4 359 388,48	38 338,00	1	1 228,88
31.08.2015	4 322 250,12	-	30	36 438,88
01.09.2015	4 358 398,88	38 338,00	1	1 228,47
30.09.2015	4 321 588,45	-	29	35 391,12
01.10.2015	4 358 781,57	38 338,00	1	1 228,83
31.10.2015	4 319 848,50	-	30	36 408,81
01.11.2015	4 358 048,41	38 338,00	1	1 228,73
30.11.2015	4 318 928,14	-	29	35 198,72

Дата начисления	Сумма обязательства (*)	Сумма платежа по графику	Количество дней	Сумма процентов раздела (**)
1	2	3	4	5
01.12.2034	4 354 179,86	38 338,00	1	1 218,13
31.12.2034	4 316 886,05	-	30	36 381,59
01.01.2035	4 352 377,84	38 338,00	1	1 219,99
31.01.2035	4 316 880,83	-	30	36 275,39
01.02.2035	4 352 636,02	38 338,00	1	1 217,75
28.02.2035	4 317 516,80	-	27	37 716,47
01.03.2035	4 349 227,37	38 338,00	1	1 216,55
31.03.2035	4 311 118,82	-	30	36 339,05
01.04.2035	4 347 450,87	38 338,00	1	1 216,33
30.04.2035	4 310 332,30	-	29	35 108,88
01.05.2035	4 345 441,86	38 338,00	1	1 215,77
31.05.2035	4 308 322,83	-	30	36 308,49
01.06.2035	4 344 831,12	38 338,00	1	1 215,54
30.06.2035	4 307 511,86	-	29	35 088,89
01.07.2035	4 342 588,35	38 338,00	1	1 214,87
31.07.2035	4 305 470,37	-	30	36 184,52
01.08.2035	4 341 782,84	38 338,00	1	1 214,74
31.08.2035	4 304 642,58	-	30	36 277,48
01.09.2035	4 340 930,06	38 338,00	1	1 214,50
30.09.2035	4 303 788,36	-	29	35 058,45
01.10.2035	4 338 958,01	38 338,00	1	1 213,92
31.10.2035	4 301 734,83	-	30	36 287,87
01.11.2035	4 337 887,80	38 338,00	1	1 213,80
30.11.2035	4 300 666,58	-	29	35 037,88
01.12.2035	4 335 988,14	38 338,00	1	1 213,10
31.12.2035	4 298 777,24	-	30	36 278,05
01.01.2036	4 335 005,39	38 338,00	1	1 212,85
31.01.2036	4 297 881,14	-	30	36 230,51
01.02.2036	4 334 103,85	38 338,00	1	1 212,58
28.02.2036	4 296 881,24	-	28	35 788,25
01.03.2036	4 330 776,48	38 338,00	1	1 211,88
31.03.2036	4 293 547,15	-	30	36 184,81
01.04.2036	4 329 931,86	38 338,00	1	1 211,40
30.04.2036	4 292 708,36	-	29	34 986,11
01.05.2036	4 327 874,47	38 338,00	1	1 210,79
31.05.2036	4 290 550,36	-	30	36 158,71
01.06.2036	4 325 708,97	38 338,00	1	1 210,52
30.06.2036	4 288 584,48	-	29	34 940,85
01.07.2036	4 321 159,15	38 338,00	1	1 209,81
31.07.2036	4 284 000,68	-	30	36 132,18
01.08.2036	4 323 337,32	38 338,00	1	1 209,84
31.08.2036	4 286 438,88	-	30	36 053,79
01.09.2036	4 322 839,85	38 338,00	1	1 209,36
30.09.2036	4 285 405,01	-	29	34 908,82
01.10.2036	4 320 311,83	38 338,00	1	1 208,73
31.10.2036	4 283 188,38	-	30	36 286,84
01.11.2036	4 319 382,00	38 338,00	1	1 208,45
30.11.2036	4 282 155,45	-	29	34 880,15
01.12.2036	4 317 038,80	38 338,00	1	1 207,82
31.12.2036	4 278 808,42	-	30	36 088,03
01.01.2037	4 315 877,45	38 338,00	1	1 207,52
31.01.2037	4 278 648,97	-	30	36 064,11
01.02.2037	4 314 910,08	38 338,00	1	1 207,22
28.02.2037	4 277 782,30	-	27	35 437,37
01.03.2037	4 310 214,87	38 338,00	1	1 206,81
31.03.2037	4 273 088,58	-	30	36 011,53
01.04.2037	4 308 589,11	38 338,00	1	1 206,80
30.04.2037	4 271 967,71	-	29	34 797,18
01.05.2037	4 306 784,87	38 338,00	1	1 206,84
31.05.2037	4 280 854,81	-	30	36 082,85
01.06.2037	4 305 871,28	38 338,00	1	1 206,82
30.06.2037	4 284 486,88	-	29	34 788,81
01.07.2037	4 303 388,88	38 338,00	1	1 206,86
31.07.2037	4 286 124,85	-	30	36 087,37
01.08.2037	4 302 077,52	38 338,00	1	1 206,83
31.08.2037	4 284 846,18	-	30	36 042,93
01.09.2037	4 300 988,08	38 338,00	1	1 206,80
30.09.2037	4 283 757,38	-	29	34 730,79
01.10.2037	4 298 487,87	38 338,00	1	1 206,83
31.10.2037	4 281 385,90	-	30	36 012,87
01.11.2037	4 297 289,97	38 338,00	1	1 206,78
30.11.2037	4 280 138,38	-	29	34 700,78
01.12.2037	4 284 838,04	38 338,00	1	1 207,81
31.12.2037	4 287 701,88	-	30	36 041,88
01.01.2038	4 283 554,54	38 338,00	1	1 207,26
31.01.2038	4 286 480,80	-	30	36 071,34
01.02.2038	4 282 352,14	38 338,00	1	1 207,80
28.02.2038	4 285 188,91	-	27	35 281,87
01.03.2038	4 287 446,11	38 338,00	1	1 198,54
31.03.2038	4 280 313,85	-	30	36 018,82
01.04.2038	4 284 153,27	38 338,00	1	1 198,17
30.04.2038	4 286 987,44	-	29	34 810,66
01.05.2038	4 283 859,50	38 338,00	1	1 198,27
31.05.2038	4 286 470,37	-	30	35 787,23
01.06.2038	4 282 358,30	38 338,00	1	1 198,06
30.06.2038	4 285 121,29	-	29	34 578,49
01.07.2038	4 279 988,78	38 338,00	1	1 197,37
31.07.2038	4 282 855,18	-	30	35 754,79
01.08.2038	4 278 318,44	38 338,00	1	1 198,88
31.08.2038	4 241 178,43	-	30	35 742,83
01.09.2038	4 278 821,06	38 338,00	1	1 198,16
30.09.2038	4 281 781,85	-	29	34 538,00
01.10.2038	4 274 317,85	38 338,00	1	1 198,87
31.10.2038	4 237 178,32	-	30	35 708,93
01.11.2038	4 272 887,44	38 338,00	1	1 198,47
30.11.2038	4 285 747,81	-	29	34 603,14
01.12.2038	4 270 150,65	38 338,00	1	1 194,73
31.12.2038	4 233 108,78	-	30	35 874,83
01.01.2039	4 286 784,41	38 338,00	1	1 184,32
31.01.2039	4 231 843,73	-	30	36 087,38
01.02.2039	4 281 308,01	38 338,00	1	1 181,80
28.02.2039	4 230 184,91	-	27	35 071,35
01.03.2039	4 282 238,78	38 338,00	1	1 182,48
31.03.2039	4 239 083,75	-	30	35 807,08
01.04.2039	4 280 703,81	38 338,00	1	1 182,16
30.04.2039	4 233 357,38	-	29	34 600,84
01.05.2039	4 287 986,73	38 338,00	1	1 181,20
31.05.2039	4 232 817,02	-	30	35 571,03
01.06.2039	4 286 388,06	38 338,00	1	1 180,85
30.06.2039	4 231 233,90	-	29	34 367,70
01.07.2039	4 283 611,60	38 338,00	1	1 180,07
31.07.2039	4 218 468,87	-	30	35 234,37
01.08.2039	4 282 301,04	38 338,00	1	1 180,02
31.08.2039	4 217 887,88	-	30	35 225,99
01.09.2039	4 280 378,45	38 338,00	1	1 180,17
30.09.2039	4 213 230,82	-	29	34 878,92
01.10.2039	4 247 546,34	38 338,00	1	1 180,98
31.10.2039	4 210 402,73	-	30	35 628,97
01.11.2039	4 243 888,88	38 338,00	1	1 181,81
30.11.2039	4 208 738,90	-	29	34 282,14
01.12.2039	4 243 021,04	38 338,00	1	1 181,71
31.12.2039	4 205 871,15	-	30	35 448,66
01.01.2040	4 241 318,84	38 338,00	1	1 180,83
31.01.2040	4 204 188,87	-	30	35 430,74
01.02.2040	4 238 800,81	38 338,00	1	1 186,15
28.02.2040	4 202 451,76	-	28	33 688,92
01.03.2040	4 235 487,88	38 338,00	1	1 185,01
31.03.2040	4 198 340,89	-	30	35 381,87
01.04.2040	4 233 728,36	38 338,00	1	1 184,51
30.04.2040	4 196 878,87	-	29	34 183,06
01.05.2040	4 230 781,96	38 338,00	1	1 183,85
31.05.2040	4 189 786,84	-	30	35 341,75
01.06.2040	4 228 387,39	38 338,00	1	1 183,17
30.06.2040	4 191 800,58	-	29	34 144,16
01.07.2040	4 227 844,72	38 338,00	1	1 182,33
31.07.2040	4 186 792,35	-	30	35 301,14
01.08.2040	4 225 086,19	38 338,00	1	1 181,81
31.08.2040	4 189 940,00	-	30	35 388,85
01.09.2040	4 223 238,53	38 338,00	1	1 181,29
30.09.2040	4 185 071,82	-	29	34 088,26
01.10.2040	4 218 181,18	38 338,00	1	1 180,45
31.10.2040	4 182 008,81	-	30	35 343,86
01.11.2040	4 217 280,57	38 338,00	1	1 179,80
30.11.2040	4 180 085,47	-	29	34 048,82
01.12.2040	4 214 142,39	38 338,00	1	1 178,03
31.12.2040	4 176 368,32	-	30	35 351,87
01.01.2041	4 212 188,88	38 338,00	1	1 178,48
31.01.2041	4 178 033,47	-	30	35 185,19
01.02.2041	4 210 218,86	38 338,00	1	1 177,83
28.02.2041	4 174 083,58	-	27	31 835,12
01.03.2041	4 208 700,01	38 338,00	1	1 178,39
31.03.2041	4 167 541,40	-	30	35 121,05
01.04.2041	4 202 988,48	38 338,00	1	1 175,82
30.04.2041	4 185 352,37	-	29	33 988,97
01.05.2041	4 199 434,54	38 338,00	1	1 174,92
31.05.2041	4 162 274,16	-	30	35 077,86
01.06.2041	4 197 351,82	38 338,00	1	1 174,33
30.06.2041	4 160 191,15	-	29	33 088,89
01.07.2041	4 188 077,84	38 338,00	1	1 173,42
31.07.2041	4 158 918,38	-	30	35 032,81
01.08.2041	4 191 848,77	38 338,00	1	1 172,83
31.08.2041	4 154 788,39	-	30	35 014,36
01.09.2041	4 188 861,15	38 338,00	1	1 172,82
30.09.2041	4 152 208,37	-	29	33 252,17

Дата начисления	Сумма обязательности (₽)	Сумма платежа по графику	Количество дней	Сумма процентов распада (₽)
1	2	3	4	5
01.10.2041	4 188 265,84	38 338,00	1	1 171,20
31.10.2041	4 148 208,83	-	30	34 988,32
01.11.2041	4 184 266,15	38 338,00	1	1 170,87
30.11.2041	4 147 103,82	-	29	33 790,09
01.12.2041	4 180 983,91	38 338,00	1	1 166,73
31.12.2041	4 143 716,64	-	30	34 912,29
01.01.2042	4 175 889,95	38 338,00	1	1 168,10
31.01.2042	4 141 474,03	-	30	34 902,37
01.02.2042	4 176 376,40	38 338,00	1	1 168,48
28.02.2042	4 132 208,86	-	27	31 387,77
01.03.2042	4 170 589,23	38 338,00	1	1 168,45
31.03.2042	4 132 423,48	-	30	34 834,82
01.04.2042	4 168 288,00	38 338,00	1	1 168,19
30.04.2042	4 131 088,19	-	29	33 848,64
01.05.2042	4 164 736,83	38 338,00	1	1 165,21
31.05.2042	4 127 888,04	-	30	34 785,18
01.06.2042	4 162 354,22	38 338,00	1	1 164,54
30.06.2042	4 122 183,78	-	29	33 801,54
01.07.2042	4 158 785,30	38 338,00	1	1 162,54
31.07.2042	4 121 813,84	-	30	34 738,90
01.08.2042	4 156 348,84	38 338,00	1	1 162,88
31.08.2042	4 119 178,70	-	30	34 714,46
01.09.2042	4 152 891,16	38 338,00	1	1 162,17
30.09.2042	4 116 718,33	-	29	33 232,59
01.10.2042	4 152 283,92	38 338,00	1	1 161,15
31.10.2042	4 113 077,07	-	30	34 883,05
01.11.2042	4 147 740,12	38 338,00	1	1 160,45
30.11.2042	4 110 588,57	-	29	33 462,47
01.12.2042	4 144 048,04	38 338,00	1	1 158,43
31.12.2042	4 106 872,48	-	30	34 610,76
01.01.2043	4 141 483,22	38 338,00	1	1 158,70
31.01.2043	4 104 208,92	-	30	34 588,14
01.02.2043	4 138 988,06	38 338,00	1	1 157,88
28.02.2043	4 101 718,04	-	27	31 027,53
01.03.2043	4 132 818,57	38 338,00	1	1 158,28
31.03.2043	4 092 837,85	-	30	34 578,08
01.04.2043	4 130 183,83	38 338,00	1	1 155,53
30.04.2043	4 092 874,46	-	29	33 236,18
01.05.2043	4 126 313,64	38 338,00	1	1 154,48
31.05.2043	4 080 133,10	-	30	34 461,28
01.06.2043	4 123 594,36	38 338,00	1	1 153,70
30.06.2043	4 086 415,06	-	29	32 205,73
01.07.2043	4 119 888,79	38 338,00	1	1 152,01
31.07.2043	4 082 516,40	-	30	34 405,40
01.08.2043	4 116 821,90	38 338,00	1	1 151,83
31.08.2043	4 079 738,73	-	30	34 287,98
01.09.2043	4 114 120,82	38 338,00	1	1 151,05
30.09.2043	4 076 338,87	-	29	33 208,55
01.10.2043	4 110 145,42	38 338,00	1	1 148,83
31.10.2043	4 072 886,35	-	30	34 324,87
01.11.2043	4 107 208,32	38 338,00	1	1 146,73
30.11.2043	4 070 086,45	-	29	33 222,88
01.12.2043	4 103 352,30	38 338,00	1	1 144,01
31.12.2043	4 066 088,31	-	30	34 788,88
01.01.2044	4 100 332,17	38 338,00	1	1 147,19
31.01.2044	4 062 144,36	-	30	34 232,24
01.02.2044	4 097 388,80	38 338,00	1	1 146,38
28.02.2044	4 060 191,98	-	28	31 827,31
01.03.2044	4 092 124,27	38 338,00	1	1 144,80
31.03.2044	4 054 838,16	-	30	34 173,98
01.04.2044	4 088 108,22	38 338,00	1	1 144,28
30.04.2044	4 051 917,27	-	29	33 004,75
01.05.2044	4 084 837,92	38 338,00	1	1 142,88
31.05.2044	4 047 728,80	-	30	34 173,34
01.06.2044	4 081 842,24	38 338,00	1	1 142,02
30.06.2044	4 044 688,25	-	29	32 228,79
01.07.2044	4 077 594,81	38 338,00	1	1 140,83
31.07.2044	4 040 400,84	-	30	34 080,87
01.08.2044	4 074 451,21	38 338,00	1	1 138,85
31.08.2044	4 037 258,18	-	30	34 004,07
01.09.2044	4 071 280,33	38 338,00	1	1 138,06
30.09.2044	4 034 084,28	-	29	32 888,89
01.10.2044	4 068 843,78	38 338,00	1	1 137,25
31.10.2044	4 031 748,83	-	30	34 860,83
01.11.2044	4 065 707,41	38 338,00	1	1 136,84
30.11.2044	4 028 508,35	-	29	32 797,79
01.12.2044	4 062 307,14	38 338,00	1	1 135,71
31.12.2044	4 025 107,85	-	30	33 886,41
01.01.2045	4 058 024,26	38 338,00	1	1 134,79
31.01.2045	4 018 808,05	-	30	33 888,57
01.02.2045	4 052 874,82	38 338,00	1	1 133,85
28.02.2045	4 015 471,47	-	27	30 483,84
01.03.2045	4 048 375,11	38 338,00	1	1 133,88
31.03.2045	4 008 712,07	-	30	35 833,51
01.04.2045	4 042 488,58	38 338,00	1	1 131,01
30.04.2045	4 005 291,59	-	29	32 837,96
01.05.2045	4 039 078,85	38 338,00	1	1 128,73
31.05.2045	4 000 711,25	-	30	35 778,09
01.06.2045	4 034 423,37	38 338,00	1	1 128,75
30.06.2045	3 997 221,12	-	29	32 589,22
01.07.2045	4 029 780,34	38 338,00	1	1 127,45
31.07.2045	3 992 579,79	-	30	33 837,80
01.08.2045	4 026 220,25	38 338,00	1	1 126,25
31.08.2045	3 989 011,74	-	30	33 817,49
01.09.2045	4 022 329,23	38 338,00	1	1 125,45
30.09.2045	3 985 418,88	-	29	32 483,10
01.10.2045	4 017 882,79	38 338,00	1	1 124,12
31.10.2045	3 980 871,90	-	30	33 847,21
01.11.2045	4 014 218,11	38 338,00	1	1 123,10
30.11.2045	3 977 007,31	-	29	32 284,87
01.12.2045	4 008 401,78	38 338,00	1	1 121,75
31.12.2045	3 972 188,53	-	30	33 475,71
01.01.2046	4 005 884,24	38 338,00	1	1 120,70
31.01.2046	3 968 448,94	-	30	33 448,20
01.02.2046	4 001 384,14	38 338,00	1	1 119,88
28.02.2046	3 964 876,75	-	27	30 028,25
01.03.2046	3 994 737,34	38 338,00	1	1 117,88
31.03.2046	3 957 519,89	-	30	32 282,76
01.04.2046	3 990 872,08	38 338,00	1	1 116,66
30.04.2046	3 953 385,84	-	29	32 234,25
01.05.2046	3 986 857,99	38 338,00	1	1 115,18
31.05.2046	3 948 838,15	-	30	32 277,24
01.06.2046	3 981 915,19	38 338,00	1	1 114,08
30.06.2046	3 944 884,45	-	29	32 137,87
01.07.2046	3 978 828,82	38 338,00	1	1 112,85
31.07.2046	3 940 803,45	-	30	32 201,10
01.08.2046	3 972 304,55	38 338,00	1	1 111,51
31.08.2046	3 935 281,06	-	30	32 188,20
01.09.2046	3 968 745,36	38 338,00	1	1 110,27
30.09.2046	3 931 521,18	-	29	32 024,98
01.10.2046	3 965 547,72	38 338,00	1	1 108,82
31.10.2046	3 928 321,84	-	30	32 088,77
01.11.2046	3 961 410,80	38 338,00	1	1 107,76
30.11.2046	3 924 183,57	-	29	31 948,01
01.12.2046	3 954 131,58	38 338,00	1	1 106,38
31.12.2046	3 916 907,89	-	30	32 006,79
01.01.2047	3 948 812,85	38 338,00	1	1 105,10
31.01.2047	3 911 588,76	-	30	32 872,23
01.02.2047	3 945 888,98	38 338,00	1	1 103,91
28.02.2047	3 908 428,89	-	27	29 832,06
01.03.2047	3 938 057,95	38 338,00	1	1 101,79
31.03.2047	3 900 834,74	-	30	32 874,89
01.04.2047	3 933 888,03	38 338,00	1	1 100,59
30.04.2047	3 896 484,90	-	29	31 728,82
01.05.2047	3 928 293,12	38 338,00	1	1 098,03
31.05.2047	3 890 987,15	-	30	32 787,22
01.06.2047	3 923 765,37	38 338,00	1	1 095,76
30.06.2047	3 886 521,18	-	29	31 827,32
01.07.2047	3 918 178,86	38 338,00	1	1 093,23
31.07.2047	3 880 838,91	-	30	32 736,71
01.08.2047	3 913 848,92	38 338,00	1	1 094,46
31.08.2047	3 876 488,58	-	30	32 886,51
01.09.2047	3 908 073,09	38 338,00	1	1 091,88
30.09.2047	3 870 833,77	-	29	31 237,80
01.10.2047	3 903 371,38	38 338,00	1	1 089,88
31.10.2047	3 866 138,74	-	30	32 581,89
01.11.2047	3 898 710,83	38 338,00	1	1 088,76
30.11.2047	3 861 466,41	-	29	31 483,44
01.12.2047	3 894 919,85	38 338,00	1	1 086,78
31.12.2047	3 857 675,01	-	30	32 882,76
01.01.2048	3 890 167,79	38 338,00	1	1 084,83
31.01.2048	3 852 870,22	-	30	32 423,72
01.02.2048	3 885 374,34	38 338,00	1	1 082,49
28.02.2048	3 848 128,83	-	28	30 233,88
01.03.2048	3 876 280,78	38 338,00	1	1 084,83
31.03.2048	3 838 118,31	-	30	32 284,27
01.04.2048	3 871 473,58	38 338,00	1	1 083,16
30.04.2048	3 834 227,74	-	29	31 237,32
01.05.2048	3 866 481,78	38 338,00	1	1 081,47
31.05.2048	3 828 198,73	-	30	32 282,24
01.06.2048	3 860 461,87	38 338,00	1	1 080,88
30.06.2048	3 823 207,05	-	29	31 141,80
01.07.2048	3 854 348,85	38 338,00	1	1 079,37
31.07.2048	3 817 082,22	-	30	32 188,83

Дата начисления	Объемность обязательств (Г)	Сумма платежа по графику	Количество дней	Сумма процентных расходов (**)
1	2	3	4	5
01.08.2048	3 648 380,85	38 338,00	1	1 078,84
31.08.2048	3 612 002,78	-	30	32 125,74
01.09.2048	3 644 128,53	38 338,00	1	1 078,81
30.09.2048	3 608 886,04	-	29	31 008,72
01.10.2048	3 637 877,78	38 338,00	1	1 078,76
31.10.2048	3 600 616,87	-	30	29 053,78
01.11.2048	3 633 648,30	38 338,00	1	1 072,30
30.11.2048	3 595 387,80	-	29	30 815,18
01.12.2048	3 629 286,76	38 338,00	1	1 070,82
31.12.2048	3 589 034,28	-	30	31 302,18
01.01.2049	3 623 966,46	38 338,00	1	1 069,03
31.01.2049	3 583 700,49	-	30	31 889,23
01.02.2049	3 615 587,71	38 338,00	1	1 067,52
28.02.2049	3 578 320,33	-	27	28 847,88
01.03.2049	3 606 988,87	38 338,00	1	1 065,11
31.03.2049	3 568 888,00	-	30	31 788,20
01.04.2049	3 601 485,20	38 338,00	1	1 063,57
30.04.2049	3 564 183,77	-	29	30 861,11
01.05.2049	3 594 854,88	38 338,00	1	1 061,23
31.05.2049	3 557 551,60	-	30	31 597,11
01.06.2049	3 590 348,71	38 338,00	1	1 060,15
30.06.2049	3 551 873,86	-	29	30 561,57
01.07.2049	3 582 536,43	38 338,00	1	1 058,28
31.07.2049	3 545 288,71	-	30	31 549,28
01.08.2049	3 578 921,87	38 338,00	1	1 056,88
31.08.2049	3 539 543,95	-	30	31 515,09
01.09.2049	3 571 058,74	38 338,00	1	1 055,06
30.09.2049	3 533 776,80	-	29	30 473,36
01.10.2049	3 564 186,16	38 338,00	1	1 053,74
31.10.2049	3 525 910,30	-	30	31 438,82
01.11.2049	3 558 318,92	38 338,00	1	1 051,50
30.11.2049	3 521 038,42	-	29	30 398,96
01.12.2049	3 551 344,86	38 338,00	1	1 049,85
31.12.2049	3 514 068,51	-	30	31 360,32
01.01.2050	3 546 355,85	38 338,00	1	1 047,87
31.01.2050	3 508 072,72	-	30	31 248,87
01.02.2050	3 539 322,59	38 338,00	1	1 046,19
28.02.2050	3 502 022,75	-	27	28 287,23
01.03.2050	3 533 101,06	38 338,00	1	1 043,81
31.03.2050	3 495 808,87	-	30	31 121,24
01.04.2050	3 527 880,81	38 338,00	1	1 041,88
30.04.2050	3 490 837,79	-	29	30 088,38
01.05.2050	3 521 987,17	38 338,00	1	1 039,85
31.05.2050	3 484 712,02	-	30	31 007,80
01.06.2050	3 516 380,01	38 338,00	1	1 038,09
30.06.2050	3 479 083,10	-	29	29 916,87
01.07.2050	3 510 002,07	38 338,00	1	1 036,02
31.07.2050	3 472 703,98	-	30	30 882,80
01.08.2050	3 504 598,98	38 338,00	1	1 034,33
31.08.2050	3 467 295,12	-	30	30 838,80
01.09.2050	3 499 133,82	38 338,00	1	1 032,42
30.09.2050	3 461 837,54	-	29	29 744,01
01.10.2050	3 493 686,35	38 338,00	1	1 030,21
31.10.2050	3 456 380,86	-	30	30 700,80
01.11.2050	3 488 001,35	38 338,00	1	1 028,47
30.11.2050	3 450 694,82	-	29	29 608,88
01.12.2050	3 482 333,88	38 338,00	1	1 026,32
31.12.2050	3 445 028,00	-	30	30 600,88
01.01.2051	3 476 898,88	38 338,00	1	1 024,46
31.01.2051	3 439 593,00	-	30	30 544,00
01.02.2051	3 471 348,85	38 338,00	1	1 022,85
28.02.2051	3 434 043,95	-	27	27 426,74
01.03.2051	3 465 873,29	38 338,00	1	1 019,79
31.03.2051	3 428 568,08	-	30	30 408,82
01.04.2051	3 460 317,70	38 338,00	1	1 017,65
30.04.2051	3 423 012,88	-	29	29 326,74
01.05.2051	3 454 762,29	38 338,00	1	1 015,82
31.05.2051	3 417 457,81	-	30	30 278,03
01.06.2051	3 449 207,84	38 338,00	1	1 013,85
30.06.2051	3 411 903,58	-	29	29 207,28
01.07.2051	3 443 653,88	38 338,00	1	1 011,38
31.07.2051	3 406 349,38	-	30	30 180,27
01.08.2051	3 438 099,53	38 338,00	1	1 009,31
31.08.2051	3 400 795,00	-	30	30 088,80
01.09.2051	3 432 545,70	38 338,00	1	1 007,35
30.09.2051	3 395 241,08	-	29	29 025,77
01.10.2051	3 427 091,82	38 338,00	1	1 005,33
31.10.2051	3 389 787,85	-	30	29 988,80
01.11.2051	3 421 538,48	38 338,00	1	1 003,96
30.11.2051	3 384 234,01	-	29	28 888,06
01.12.2051	3 416 084,87	38 338,00	1	1 002,80
31.12.2051	3 378 780,27	-	30	28 828,88
01.01.2052	3 410 580,82	38 338,00	1	1 001,80
31.01.2052	3 373 276,32	-	30	28 762,25
01.02.2052	3 405 026,57	38 338,00	1	1 000,88
28.02.2052	3 367 722,05	-	28	27 710,74
01.03.2052	3 399 472,29	38 338,00	1	1 000,00
31.03.2052	3 362 167,79	-	30	28 688,80
01.04.2052	3 393 918,04	38 338,00	1	999,15
30.04.2052	3 356 613,54	-	29	28 603,96
01.05.2052	3 388 363,79	38 338,00	1	998,07
31.05.2052	3 351 059,29	-	30	28 478,11
01.06.2052	3 382 809,54	38 338,00	1	997,87
30.06.2052	3 345 505,04	-	29	28 427,41
01.07.2052	3 377 255,29	38 338,00	1	997,44
31.07.2052	3 339 950,79	-	30	28 356,88
01.08.2052	3 371 700,54	38 338,00	1	997,13
31.08.2052	3 334 396,04	-	30	28 286,35
01.09.2052	3 366 146,29	38 338,00	1	996,82
30.09.2052	3 328 841,79	-	29	28 215,82
01.10.2052	3 360 592,04	38 338,00	1	996,51
31.10.2052	3 323 287,54	-	30	28 145,29
01.11.2052	3 355 042,79	38 338,00	1	996,20
30.11.2052	3 317 738,29	-	29	28 074,76
01.12.2052	3 349 488,54	38 338,00	1	995,89
31.12.2052	3 312 184,04	-	30	28 004,23
01.01.2053	3 344 034,29	38 338,00	1	995,58
31.01.2053	3 306 729,79	-	30	27 933,70
01.02.2053	3 338 479,54	38 338,00	1	995,27
28.02.2053	3 301 175,04	-	27	27 863,17
01.03.2053	3 332 925,29	38 338,00	1	994,96
31.03.2053	3 295 620,79	-	30	27 792,64
01.04.2053	3 327 370,54	38 338,00	1	994,65
30.04.2053	3 290 066,04	-	29	27 722,11
01.05.2053	3 321 816,29	38 338,00	1	994,34
30.05.2053	3 284 511,79	-	29	27 651,58
01.06.2053	3 316 266,54	38 338,00	1	994,03
31.06.2053	3 278 962,04	-	29	27 581,05
01.07.2053	3 310 011,79	38 338,00	1	993,72
30.07.2053	3 272 707,29	-	29	27 510,52
01.08.2053	3 303 457,04	38 338,00	1	993,41
31.08.2053	3 266 152,54	-	29	27 440,00
01.09.2053	3 298 902,29	38 338,00	1	993,10
30.09.2053	3 261 597,79	-	29	27 369,47
01.10.2053	3 293 347,54	38 338,00	1	992,79
31.10.2053	3 256 043,04	-	29	27 298,94
01.11.2053	3 287 792,79	38 338,00	1	992,48
30.11.2053	3 250 488,29	-	29	27 228,41
01.12.2053	3 281 242,04	38 338,00	1	992,17
31.12.2053	3 243 937,54	-	30	27 157,88
01.01.2054	3 275 687,29	38 338,00	1	991,86
31.01.2054	3 238 382,79	-	30	27 087,35
01.02.2054	3 270 132,54	38 338,00	1	991,55
28.02.2054	3 232 828,04	-	27	27 016,82
01.03.2054	3 264 577,79	38 338,00	1	991,24
30.03.2054	3 227 273,29	-	29	26 946,29
01.04.2054	3 259 023,04	38 338,00	1	990,93
31.03.2054	3 221 718,54	-	29	26 875,76
01.05.2054	3 253 468,29	38 338,00	1	990,62
30.04.2054	3 216 163,79	-	29	26 805,23
01.06.2054	3 245 913,54	38 338,00	1	990,31
31.05.2054	3 208 609,04	-	29	26 734,70
01.07.2054	3 239 358,79	38 338,00	1	989,99
31.06.2054	3 202 054,29	-	30	26 664,17
01.08.2054	3 232 804,04	38 338,00	1	989,68
31.07.2054	3 194 500,54	-	29	26 593,64
01.09.2054	3 225 250,29	38 338,00	1	989,37
30.08.2054	3 187 946,79	-	29	26 523,11
01.10.2054	3 217 696,54	38 338,00	1	989,06
31.09.2054	3 180 392,04	-	30	26 452,58
01.11.2054	3 208 146,29	38 338,00	1	988,75
30.10.2054	3 170 842,79	-	29	26 382,05
01.12.2054	3 199 597,04	38 338,00	1	988,44
31.11.2054	3 162 293,54	-	30	26 311,52
01.01.2055	3 193 047,79	38 338,00	1	988,13
31.01.2055	3 155 744,29	-	30	26 241,00
01.02.2055	3 186 498,54	38 338,00	1	987,82
28.02.2055	3 149 194,04	-	27	26 170,47
01.03.2055	3 180 948,29	38 338,00	1	987,51
31.03.2055	3 143 644,79	-	29	26 100,00
01.04.2055	3 174 399,04	38 338,00	1	987,20
30.04.2055	3 137 095,54	-	29	26 029,47
01.05.2055	3 167 849,79	38 338,00	1	986,89
31.05.2055	3 130 546,29	-	30	25 958,94
01.06.2055	3 161 300,54	38 338,00	1	986,58
30.06.2055	3 124 000,04	-	29	25 888,41
01.07.2055	3 154 754,29	38 338,00	1	986,27
31.07.2055	3 117 454,79	-	30	25 817,88
01.08.2055	3 146 209,04	38 338,00	1	985,96
31.08.2055	3 109 905,54	-	29	25 747,35
01.09.2055	3 138 659,79	38 338,00	1	985,65
30.09.2055	3 102 356,29	-	29	25 676,82
01.10.2055	3 127 110,54	38 338,00	1	985,34
31.09.2055	3 108 807,04	-	29	25 606,29
01.11.2055	3 116 561,29	38 338,00	1	985,03
30.10.2055	3 100 257,79	-	29	25 535,76
01.12.2055	3 104 011,54	38 338,00	1	984,72
31.11.2055	3 067 708,04	-	30	25 465,23
01.01.2056	3 096 462,29	38 338,00	1	984,41
31.01.2056	3 060 158,79	-	30	25 394,70
01.02.2056	3 088 912,54	38 338,00	1	984,10
28.02.2056	3 052 609,04	-	27	25 324,17
01.03.2056	3 071 362,79	38 338,00	1	983,79
31.03.2056	3 035 059,29	-	30	25 253,64
01.04.2056	3 063 813,04	38 338,00	1	983,48
30.04.2056	3 027			

Дата начисления	Стоймость обязательства (")	Сумма платежа по графику	Количество дней	Сумма процентных расходов (")
1	2	3	4	5
01.06.2004	3 170 483,06	38 338,00	1	887,04
30.06.2004	3 193 038,03	-	29	25 830,03
01.07.2004	3 195 558,06	38 338,00	1	883,70
31.07.2004	3 121 103,78	-	30	26 303,78
01.08.2004	3 147 408,94	38 338,00	1	880,98
31.08.2004	3 106 952,32	-	30	26 206,30
01.09.2004	3 138 161,72	38 338,00	1	877,43
30.09.2004	3 086 704,15	-	29	25 740,39
01.10.2004	3 123 944,54	38 338,00	1	874,02
31.10.2004	3 066 493,56	-	30	26 011,41
01.11.2004	3 112 404,97	38 338,00	1	870,81
30.11.2004	3 075 030,78	-	29	25 047,86
01.12.2004	3 100 078,34	38 338,00	1	867,34
31.12.2004	3 062 810,98	-	30	25 010,32
01.01.2005	3 088 429,90	38 338,00	1	864,08
31.01.2005	3 060 948,98	-	30	25 711,95
01.02.2005	3 076 961,83	38 338,00	1	860,79
28.02.2005	3 036 187,72	-	28	23 888,81
01.03.2005	3 063 068,33	38 338,00	1	858,99
31.03.2005	3 038 808,32	-	30	25 498,38
01.04.2005	3 051 006,70	38 338,00	1	853,84
30.04.2005	3 013 829,34	-	29	24 547,38
01.05.2005	3 038 175,72	38 338,00	1	850,02
31.05.2005	3 000 891,74	-	30	24 788,97
01.06.2005	3 035 976,11	38 338,00	1	848,81
30.06.2005	2 988 487,72	-	29	24 342,92
01.07.2005	3 019 830,34	38 338,00	1	842,93
31.07.2005	2 976 339,27	-	30	23 074,75
01.08.2005	3 000 413,00	38 338,00	1	838,45
31.08.2005	2 962 917,45	-	30	24 970,06
01.09.2005	2 987 887,51	38 338,00	1	835,06
30.09.2005	2 950 386,48	-	29	24 083,99
01.10.2005	2 974 425,75	38 338,00	1	832,18
31.10.2005	2 936 917,93	-	30	24 790,94
01.11.2005	2 961 888,87	38 338,00	1	828,81
30.11.2005	2 924 162,48	-	29	23 818,98
01.12.2005	2 947 861,14	38 338,00	1	824,76
31.12.2005	2 910 470,92	-	30	24 838,06
01.01.2006	2 934 898,98	38 338,00	1	821,15
31.01.2006	2 897 485,13	-	30	24 418,92
01.02.2006	2 921 903,75	38 338,00	1	817,49
28.02.2006	2 884 269,74	-	27	21 884,92
01.03.2006	2 908 354,48	38 338,00	1	813,11
31.03.2006	2 868 732,57	-	30	24 176,31
01.04.2006	2 892 808,98	38 338,00	1	809,39
30.04.2006	2 852 301,76	-	29	23 258,82
01.05.2006	2 876 841,68	38 338,00	1	805,83
31.05.2006	2 841 112,06	-	30	23 943,84
01.06.2006	2 865 088,90	38 338,00	1	801,38
30.06.2006	2 827 332,18	-	29	22 031,48
01.07.2006	2 851 257,98	38 338,00	1	797,83
31.07.2006	2 813 018,19	-	30	23 706,76
01.08.2006	2 836 722,95	38 338,00	1	793,98
31.08.2006	2 799 161,61	-	30	23 380,77
01.09.2006	2 822 771,78	38 338,00	1	789,75
30.09.2006	2 785 228,83	-	29	22 888,97
01.10.2006	2 807 913,50	38 338,00	1	785,80
31.10.2006	2 770 364,10	-	30	23 347,31
01.11.2006	2 793 711,41	38 338,00	1	781,92
30.11.2006	2 756 166,93	-	29	22 850,19
01.12.2006	2 778 808,32	38 338,00	1	777,40
31.12.2006	2 741 050,62	-	30	23 100,27
01.01.2007	2 764 150,89	38 338,00	1	773,35
31.01.2007	2 726 599,24	-	30	22 878,39
01.02.2007	2 748 567,83	38 338,00	1	769,27
28.02.2007	2 712 001,90	-	27	20 581,27
01.03.2007	2 732 562,17	38 338,00	1	764,92
31.03.2007	2 694 987,89	-	30	22 712,11
01.04.2007	2 717 705,80	38 338,00	1	760,36
30.04.2007	2 680 130,16	-	29	21 800,91
01.05.2007	2 701 961,07	38 338,00	1	756,86
31.05.2007	2 664 382,02	-	30	22 484,14
01.06.2007	2 686 236,18	38 338,00	1	752,75
30.06.2007	2 648 375,88	-	29	21 579,40
01.07.2007	2 670 839,98	38 338,00	1	747,24
31.07.2007	2 632 744,92	-	30	22 181,73
01.08.2007	2 654 438,35	38 338,00	1	742,94
31.08.2007	2 617 844,18	-	30	22 081,94
01.09.2007	2 639 806,13	38 338,00	1	738,30
30.09.2007	2 602 306,72	-	29	21 197,02
01.10.2007	2 623 506,74	38 338,00	1	734,00
31.10.2007	2 586 006,74	-	30	21 702,76
01.11.2007	2 607 892,82	38 338,00	1	729,58
30.11.2007	2 570 093,10	-	29	20 834,80
01.12.2007	2 591 029,70	38 338,00	1	724,92
31.12.2007	2 553 417,92	-	30	21 548,99
01.01.2008	2 574 838,81	38 338,00	1	720,41
31.01.2008	2 537 332,03	-	30	21 383,34
01.02.2008	2 558 708,36	38 338,00	1	715,87
28.02.2008	2 521 080,23	-	27	19 113,83
01.03.2008	2 542 209,06	38 338,00	1	710,00
31.03.2008	2 504 875,78	-	30	21 080,87
01.04.2008	2 525 888,98	38 338,00	1	706,07
30.04.2008	2 488 037,35	-	29	20 749,93
01.05.2008	2 509 287,38	38 338,00	1	701,21
31.05.2008	2 471 895,48	-	30	20 644,84
01.06.2008	2 493 488,13	38 338,00	1	696,80
30.06.2008	2 455 618,83	-	29	19 971,21
01.07.2008	2 477 780,84	38 338,00	1	691,96
31.07.2008	2 439 141,40	-	30	19 873,93
01.08.2008	2 461 061,23	38 338,00	1	686,76
31.08.2008	2 422 012,98	-	30	20 388,43
01.09.2008	2 443 352,42	38 338,00	1	681,93
30.09.2008	2 404 799,28	-	29	19 546,97
01.10.2008	2 426 278,76	38 338,00	1	676,86
31.10.2008	2 387 818,12	-	30	20 071,14
01.11.2008	2 409 888,28	38 338,00	1	671,94
30.11.2008	2 371 008,35	-	29	19 296,99
01.12.2008	2 392 338,28	38 338,00	1	666,79
31.12.2008	2 344 814,08	-	30	18 979,72
01.01.2009	2 366 381,80	38 338,00	1	661,79
31.01.2009	2 327 708,89	-	30	18 816,92
01.02.2009	2 349 326,41	38 338,00	1	656,73
28.02.2009	2 306 847,14	-	28	18 167,88
01.03.2009	2 327 808,02	38 338,00	1	651,27
31.03.2009	2 290 129,99	-	30	19 300,08
01.04.2009	2 308 426,37	38 338,00	1	646,73
30.04.2009	2 271 798,50	-	29	18 504,35
01.05.2009	2 290 240,85	38 338,00	1	640,76
31.05.2009	2 252 546,81	-	30	18 862,39
01.06.2009	2 271 530,00	38 338,00	1	636,73
30.06.2009	2 233 330,73	-	29	18 198,99
01.07.2009	2 252 086,12	38 338,00	1	630,07
31.07.2009	2 214 321,19	-	30	18 981,24
01.08.2009	2 232 862,43	38 338,00	1	624,74
31.08.2009	2 195 272,17	-	30	18 500,71
01.09.2009	2 213 795,98	38 338,00	1	619,37
30.09.2009	2 176 087,25	-	29	17 725,00
01.10.2009	2 193 782,95	38 338,00	1	613,78
31.10.2009	2 156 061,03	-	30	18 170,25
01.11.2009	2 174 233,28	38 338,00	1	608,11
30.11.2009	2 136 804,59	-	29	17 402,82
01.12.2009	2 153 907,41	38 338,00	1	602,92
31.12.2009	2 116 175,03	-	30	17 834,11
01.01.2010	2 134 006,14	38 338,00	1	597,09
31.01.2010	2 096 271,18	-	30	17 888,37
01.02.2010	2 113 937,58	38 338,00	1	591,44
28.02.2010	2 076 194,00	-	27	15 740,84
01.03.2010	2 094 894,84	38 338,00	1	585,39
31.03.2010	2 057 185,12	-	30	17 311,80
01.04.2010	2 075 498,81	38 338,00	1	579,36
30.04.2010	2 037 741,37	-	29	16 985,77
01.05.2010	2 056 307,14	38 338,00	1	573,63
31.05.2010	2 017 542,77	-	30	16 960,79
01.06.2010	2 036 369,58	38 338,00	1	567,51
30.06.2010	1 997 738,38	-	29	16 233,84
01.07.2010	2 007 083,00	38 338,00	1	561,79
31.07.2010	1 970 188,79	-	30	16 003,92
01.08.2010	1 989 793,81	38 338,00	1	555,68
31.08.2010	1 949 014,47	-	30	16 428,37
01.09.2010	1 968 438,84	38 338,00	1	549,89
30.09.2010	1 927 854,73	-	29	15 701,84
01.10.2010	1 947 286,37	38 338,00	1	543,71
31.10.2010	1 906 898,08	-	30	16 288,19
01.11.2010	1 926 924,27	38 338,00	1	537,83
30.11.2010	1 886 838,90	-	29	15 348,85
01.12.2010	1 906 171,25	38 338,00	1	531,35
31.12.2010	1 865 367,60	-	30	15 869,72
01.01.2011	1 884 794,85	38 338,00	1	525,16
31.01.2011	1 843 244,76	-	30	15 200,39
01.02.2011	1 854 745,06	38 338,00	1	518,92
28.02.2011	1 812 839,98	-	27	13 795,33
01.03.2011	1 830 704,18	38 338,00	1	512,79
31.03.2011	1 792 881,37	-	30	15 108,55

