

Исключительное авторское право на гимн	5101	за 2022г.	30	(30)	-	-	-	-	30	(30)
	5111	за 2021г.	30	(30)	-	-	-	-	30	(30)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2022г.	253	(221)	-	-	(25)	-	253	(246)
	5112	за 2021г.	253	(196)	-	-	(25)	-	253	(221)
Интернет-Портал "Лечебный Центр"	5103	за 2022г.	1 318	(220)	-	-	(219)	-	1 318	(439)
	5113	за 2021г.	1 318	-	-	-	(220)	-	1 318	(220)
Вэб страница по ЭКО на сайте	5104	за 2022г.	57	(45)	-	-	(10)	-	57	(55)
	5114	за 2021г.	57	(36)	-	-	(10)	-	57	(45)
Видеоролик "Лечебный Центр"	5104	за 2022г.	-	-	381	-	-	-	381	-
	5114	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	1	1	1
в том числе:				
Исключительное авторское право на гимн	5131	1	1	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР										
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего в том числе:	5160	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022 г.	-	4 131	-	(381)	3 750
	5190	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2022 г.	-	3 750	-	-	3 750
в том числе: Интернет-Сайт ООО "Лечебный Центр"	5191	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5182	за 2022 г.	-	381	-	(381)	-
	5192	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Видеоролик ООО "Лечебный Центр"							

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	2 785	31 126	(1 795)	(30 822)	1 294
в том числе:	5250	за 2021г.	378	57 568	-	(55 161)	2 785
Система вентиляции (Тимура Фрунзе 15/1 5-й этаж)	5241	за 2022г.	-	90	-	-	90
Система приточно-вытяжной вентиляции (ОФД каб.216 (коридор и пультовая))	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Система для микроманипуляций Integra 3 с принадлежностями	5242	за 2022г.	74	309	-	(383)	-
Аппарат радиоволновой хирургической Greenland RFS3800K с принадлежностями (каб.423)	5252	за 2021г.	-	74	-	-	74
Система для СВЧ-обезвреживания медицинских отходов УОМО-Т90 с принадлежностями (КДЛ)	5243	за 2022г.	2 711	63	-	(2 774)	-
	5244	за 2021г.	-	2 711	-	-	2 711
	5254	за 2022г.	-	285	-	-	285
	5245	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2022г.	-	919	-	-	919
		за 2021г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	2 532	216
в том числе:			
Видеогастроскоп Olympus GIF-LV1 (хир каб 312)	5261	565	-
Неотдел улучш.устройство системы вентиляции в помещении по адресу: г.Москва ул.Россолимо.5 (ОП)	5262	720	-
Неотделимые улучшения Лифт пассажирский с машинным помещением 6 остановок(Т.Фрунзе 15/1)	5263	600	-
Томограф офтальмологич когерентный оптический OptoVue RTVue-100 с принадлежностями (хир)	5264	213	-
Комплекс сист оповещ-я, упр-я эвакуац, автоматич пожарн сигнализации, автомат уст-ка пожаротушения	5265	243	92
Неотд. улучшения - Система вентиляции (П-1) (подвал осн. здания Т. Фрунзе)	5266	190	-
Установка рентгеновская маммографическая GIOTTO IMAGE 3DL с принадл. (ОФД каб.416)	5267	-	124
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	14 201	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	64 003	62 690	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	22 547	171 117	185 834
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	10 630	-
	5288	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	8 216	-	-	-	-	429	-	8 216	-
	5311	за 2021г.	4 471	-	3 746	-	-	429	-	8 216	-
в том числе: Займы	5302	за 2022г.	5 200	-	-	-	-	429	-	5 200	-
	5312	за 2021г.	3 100	-	2 100	-	-	429	-	5 200	-
Вклады в уставные (складочные капиталы других организаций)	5303	за 2022г.	3 016	-	-	-	-	-	-	3 016	-
	5313	за 2021г.	1 370	-	1 646	-	-	-	-	3 016	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	102 390	-	50 550	(52 767)	-	-	-	100 173	-
	5315	за 2021г.	113 445	-	298 390	(309 445)	-	2 502	-	102 390	-
в том числе: Займы	5306	за 2022г.	102 390	-	50 550	(52 767)	-	391	-	100 173	-
	5316	за 2021г.	113 445	-	298 390	(309 445)	-	2 502	-	102 390	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	110 606	-	50 550	(52 767)	-	429	-	108 389	-
	5310	за 2021г.	117 916	-	302 136	(309 445)	-	2 931	-	110 606	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4.1. Наличие и движение запасов

Прочие запасы и затраты

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредито- рской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	107 998	(1 060)	88 809	-	(96 236)	-	(1 060)	-	-	-	100 571	(718)
	5530	за 2021г.	93 107	(1 428)	95 087	-	(80 196)	-	(1 428)	-	-	-	107 998	(1 060)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	80 102	(1 039)	78 773	-	(76 592)	-	(1 039)	-	-	-	82 282	(313)
	5531	за 2021г.	74 741	(1 407)	76 601	-	(71 240)	-	(1 407)	-	-	-	80 102	(1 039)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	18 532	-	5 678	-	(16 847)	-	-	-	-	-	7 363	(385)
	5532	за 2021г.	9 142	-	15 004	-	(5 614)	-	-	-	-	-	18 532	-
Прочая	5513	за 2022г.	444	-	2	-	(66)	-	-	-	-	-	380	-
	5533	за 2021г.	2 542	-	5	-	(2 103)	-	-	-	-	-	444	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5514	за 2022г.	8 920	(21)	4 356	-	(2 730)	-	(21)	-	X	X	10 546	(21)
	5534	за 2021г.	6 682	(21)	3 477	-	(1 239)	-	(21)	-	X	X	8 920	(21)
Итого	5500	за 2022г.	107 998	(1 060)	88 809	-	(96 236)	-	(1 060)	X	-	-	100 571	(718)
	5520	за 2021г.	93 107	(1 428)	95 087	-	(80 196)	-	(1 428)	X	-	-	107 998	(1 060)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	(311)	-	(1 060)	-	(1 428)	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	(290)	-	(1 039)	-	(1 407)	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	(21)	-	(21)	-	(21)	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	50 711	676	-	-	2 000	-	-	-	49 387
	5571	за 2021г.	16 161	86 711	-	-	(51 161)	-	-	-	50 711
	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	14 161	38 000	-	-	(52 161)	-	-	-	-
	5553	за 2022г.	2 000	-	-	-	(2 000)	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	2 000	-	-	-	-	-	-	-	2 000
	5554	за 2022г.	48 711	676	-	-	-	-	-	-	49 387
	5574	за 2021г.	-	48 711	-	-	-	-	-	-	48 711
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	187 004	186 330	4 401	-	(164 102)	-	-	-	213 633
	5580	за 2021г.	197 768	90 020	3 035	-	(103 819)	-	-	-	187 004
в том числе:	5561	за 2022г.	13 710	15 570	-	-	(11 260)	-	-	-	18 020
	5581	за 2021г.	11 195	10 604	-	-	(8 089)	-	-	-	13 710
	5562	за 2022г.	51 451	16 221	-	-	(28 736)	-	-	-	38 936
	5582	за 2021г.	62 147	13 094	-	-	(23 790)	-	-	-	51 451
	5563	за 2022г.	3 429	209	1	-	(151)	-	-	-	3 488
	5583	за 2021г.	3 092	398	2	-	(63)	-	-	-	3 429
	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	1 978	-	(1 978)	-	-	-	-
	5565	за 2022г.	51 055	68 500	4 400	-	(123 955)	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	50 000	1 055	-	-	-	-	-	51 055
расчеты по налогам и взносам	5566	за 2022г.	13 978	4 897	-	-	-	-	-	-	18 875
	5586	за 2021г.	71	13 907	-	-	-	-	-	-	13 978
	5567	за 2022г.	12 350	45 503	-	-	-	-	X	X	57 853
	5587	за 2021г.	10 382	1 969	-	-	-	-	X	X	12 350
	5568	за 2022г.	40 853	34 837	-	-	-	-	X	X	75 690
	5588	за 2021г.	110 502	-	-	-	(69 649)	-	X	X	40 853
	5569	за 2022г.	178	593	-	-	-	-	X	X	771
	5589	за 2021г.	379	48	-	-	(249)	-	X	X	178

Итого	5550	за 2022г.	237 715	187 006	4 401	(162 102)	-	X	-	-	263 020
	5570	за 2021г.	213 929	176 731	3 035	(154 980)	-	X	-	-	237 715

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	205 981	196 999
Расходы на оплату труда	5620	609 151	562 746
Отчисления на социальные нужды	5630	167 875	156 476
Амортизация	5640	55 787	35 753
Прочие затраты	5650	233 760	225 182
Итого по элементам	5660	1 272 554	1 177 156
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 272 554	1 177 156

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	56 022	58 770	(58 116)	(3 827)	52 848
в том числе:						
Резервы отпусков	5701	48 378	58 769	(50 472)	(3 827)	52 848
Оценочное обязательство в сумме вероятных потерь	5702	7 644	-	(7 644)	-	-

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

на 31 декабря 2022 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью «Лечебный Центр»	Форма по ОКУД	КОДЫ	
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	0710005	
Вид экономической деятельности	Деятельность больничных организаций	по ОКПО	31	12
ИНН		ИНН	38306368	2022
ОКВЭД		по ОКВЭД	7704878482	
Общество с ограниченной ответственностью			86.10	
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью			
частная собственность		по ОКОПФ/ОКФС	12300	16
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384	

Юридический адрес: 119021, г. Москва, ул. Тимура Фрунзе, д. 32

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Лечебный Центр» создано 24.10.2014 г. путем реорганизации в форме преобразования (государственный регистрационный номер записи 5147746272020). При преобразовании ЗАО «ЛЦ» в ООО «ЛЦ» перешли все права и обязанности ЗАО «ЛЦ» в соответствии с передаточным актом от 25.08.2014 г. ООО «ЛЦ» является правопреемником ЗАО «ЛЦ» по всем его обязательствам в отношении всех его кредиторов и должников, включая обязательства, оспариваемые сторонами. . Имеет Лицензии на осуществление медицинской деятельности №ЛО41-01137-77/00368398 от 09.11.2020 г., №ЛО17-01137-77/00147700 от 29.04.2019 г.

Численность работающих на 31.12.2022 г. – 513.

Единоличный исполнительный орган общества: Генеральный директор Шляпников Владимир Владимирович.
Контрольный орган общества: Ревизионная комиссия в составе:

1. Ельчанинова Елена Анатольевна
2. Хворостухина Елена Михайловна

В организации есть обособленные подразделения:

1. По адресу: г. Москва, ул. Россолимо, д. 5, стр. 1. Дата создания 20.09.2017, КПП 770445001
2. По адресу : Соймоновский проезд., д. 7, строение 3, Дата создания: 01.12.2020 г. КПП 770445009

2. Правила формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 г.

2.1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности за период с 01 января 2022 г. по 31 декабря 2022г. Операции отражены в соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации и Инструкцией по его применению, утвержденным Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. № 94н.

2.2. Применимость допущения непрерывности деятельности Общества.
Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

3. Информация об учетной политике

№ п/п	Виды способов ведения бухгалтерского учета, закрепленные в учетной политике и существенно влияющие на принятие решений заинтересованными пользователями	
1.	Лимит признания активов объектами ОС (п. 4 ФСБУ 6/2020)	Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в п. 4 ФСБУ 6/2020 и стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.
2.	Способы начисления амортизационных отчислений по отдельным группам объектов ОС (п. 35 ФСБУ 6/2020)	Первоначальная стоимость амортизируемого имущества погашается линейным способом.
3.	Порядок определения сроков полезного использования ОС	По объектам основных средств срок полезного использования определяется на основании ожидаемого срока полезного использования исходя из характеристик объекта и технической документации, а также ожидаемого физического износа.
4.	Способы определения амортизации НМА, (п. 40 ПБУ 14/2007)	Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом.
5.	Порядок определения сроков полезного использования НМА	По учету нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования руководствоваться п. 23 ПБУ 14/2007.

6.	Способы оценки МПЗ по их группам (видам) (п.36 ФСБУ 5/2019)	Принятие к учету по фактической себестоимости их приобретение с учетом расходов на доставку и скидок. При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.
7.	Способы оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам) (п. 42 ПБУ 19/02)	При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.
8.	Порядок признания доходов	К прочим доходам организации следует относить прочие доходы, перечисленные в разделе III «Прочие поступления» ПБУ 9/99 «Доходы организации».
9.	Порядок признания коммерческих и управленческих расходов (п. 20 ПБУ 10/99)	Управленческие расходы списываются на счет 90.8 «Управленческие расходы». Коммерческие расходы списываются по мере возникновения.
10.	Применение ПБУ 12/2010 «Информационные сегменты» (п. 2 ПБУ 12/2010)	Раскрытие информации по сегментам в бухгалтерской отчетности не производится.
11.	Применение ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства и условные обязательства и условные активы»	Создается резерв предстоящих расходов на оплату отпусков
12.	Порядок формирования резерва предстоящих расходов на оплату отпусков	Размер отчислений в резерв определяется ежемесячно путем умножения месячной суммы расходов на оплату труда включая начисления обязательных страховых взносов на процент отчислений в резерв. Процент отчислений в резерв на текущий год составляет 8,33%. Отражение начислений производится на счете 20,26. Перед составлением годовой отчетности производится контрольный расчет суммы неиспользованного резерва, подлежащий переносу в отчетности на следующий период (форма расчета отпускных прилагается). Сумма неиспользованного резерва свыше, указанной в расчете, подлежит списанию на финансовый результат Общества за отчетный период. Недостающая сумма резерва за отчетный период подлежит доначислению за счет соответствующего источника.

4. Информация об объемах продаж продукции по видам деятельности:

Вид деятельности	За 2022 г. (тыс. руб.)	За 2021 г. (тыс. руб.)
1. Выручка от основных видов деятельности, в т.ч.:	1 446 881	1 454 070
- деятельность в области здравоохранения	1 446 881	1 454 070

5. Расшифровка отдельных статей бухгалтерского баланса.

Строка баланса 15204 «Расчеты с персоналом по оплате труда» состоит из задолженности на конец года перед сотрудниками (20 690 тыс. руб.) и задолженности по распределенной чистой прибыли перед участниками общества (55 000 тыс. руб.).

В строку баланса 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» входит:

- Расчетные счета (строка 12501) – 1 527 тыс. руб.
- Прочие специальные счета (строка 12502): депозитные счета – 149 318 тыс. руб.
- Касса – 316 тыс. руб.
- Переводы в пути – 1 467 тыс. руб.

Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода составила: 718 тыс. руб. Устойчивое обесценение финансовых вложений на 31.12.2021 и 31.12.2022 г. отсутствует, резервы не создавались.

В соответствии со ст. 284.1 НК РФ Общество, как организация, осуществляющая медицинскую деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации применяет налоговую ставку по налогу на прибыль - 0 процентов.

ОНА, ОНО, ПНА и ПНО в бухгалтерском учете Общества отсутствуют.

6. Информация по отчетным сегментам

Решение о раскрытии информации по сегментам в бухгалтерской отчетности не принималось, т.к. Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

7. Информация об участии в совместной деятельности

В совместной деятельности Общество не участвует.

8. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом

Общество не является учредителем доверительного управления.

9. Информация о переходе на ФСБУ 6 и ФСБУ 25

Пояснения к бухгалтерскому балансу за 2022 год при переходе на ФСБУ 6/2020, 25/2018 в межотчетную дату

Изменения в связи с переходом на ФСБУ 25/2018

Организация ретроспективно не отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Минфина от 16.10.2018 № 208н. Применяется упрощенный переход к ФСБУ 25/18, по действующим договорам аренды организации на 31 декабря 2021 года одновременно признает право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль.

В строке 11503 отражены Права пользования активами - 62 689 721,74

По строкам 1450 и 1550 «Прочие обязательства» отражены Обязательства по аренде с делением на краткосрочную и долгосрочную часть:

- 1450 – 48 711 493,05
- 1550 – 13 978 228,69

Организация арендует следующие объекты недвижимости для осуществления медицинской деятельности, по которым признается ППА:

Контрагент, договор	Срок	Арендные обязательства	Проценты по аренде, НДС по арендным обязательствам	Всего	Краткосрочная задолженность	Долгосрочная задолженность
Счет, субсчет		76.07.1	76.07.5+76.07.9			
Лечебный Центр-А ООО						

договор аренды н/п № 1-2933 от 01.06.2021	53	14 183 131,25	4 927 196,39	9 255 934,86	2 095 683,36	7 160 251,50
договор аренды н/п № 2-2940 от 01.06.2021	53	17 501 041,48	6 079 832,93	11 421 208,55	2 585 934,01	8 835 274,54
договор аренды н/п № 3-2941 от 01.06.2021	53	13 694 978,98	4 757 613,10	8 937 365,88	2 023 554,54	6 913 811,34
Сити-Бокс ООО						
договор аренды № 3967/20/М от 20.04.2020	13	875 390,00	52 872,14	822 517,86		0,00
СТРОЙПРОЕКТТЕХНОЛОГИЯ						
Договор б/н от 17.03.2017г.	60	42 059 316,00	9 806 621,41	32 252 694,59	6 450 538,92	25 802 155,67
Итого:		88 313 857,71	25 624 135,97	62 689 721,74	13 978 228,69	48 711 493,05

Разницы между ППА и Обязательством по аренде нет.

Раскрытие информации на 31.12.2022г.

В строке 11502 отражены Права пользования активами - 64 002 977,30 в соответствии с показателями:

Счет, субсчет	Наименование	Сумма
01.03	Арендованное имущество	80 824 480,37
02.03	Амортизация арендованного имущества	16 821 503,07
Итого:		64 002 977,30

По строкам 1450 и 1550 «Прочие обязательства» отражены Обязательства по аренде с делением на краткосрочную и долгосрочную часть:

1450 - 49 387 139,28
1550 - 18 874 959,01

Контрагент, договор	Срок перв.	Срок остав.	Арендные обязательства	Задолженность по арендным платежам	Проценты по аренде, НДС по арендным обязательствам	Всего	Краткосрочная задолженность	Долгосрочная задолженность
---------------------	------------	-------------	------------------------	------------------------------------	--	-------	-----------------------------	----------------------------

Счет, субсчет			76.07.1	76.07.2	76.07.5+76.07.9		
Лечебный Центр-А ООО							
договор аренды н/п № 1-2933 от 01.06.2021	53	41	17 985 982,50	438 682,50	5 502 938,92	12 921 726,08	3 781 968,61
договор аренды н/п № 2-2940 от 01.06.2021	53	41	21 932 437,50	534 937,50	6 710 384,79	15 756 990,21	4 611 802,01
договор аренды н/п № 3-2941 от 01.06.2021	53	41	17 162 651,25	418 601,25	5 251 034,77	12 330 217,73	3 608 844,21
Сити-Бокс ООО							
договор аренды № 3967/20/М от 20.04.2020	13	1	79 061,29		323,82	78 737,47	78 737,47
СТРОЙПРОЕКТТЕХНОЛОГИЯ							
Договор б/н от 17.03.2017г.	60	48	33 647 452,80		6 473 026,00	27 174 426,80	6 793 606,70
Итого:			90 807 585,34	1 392 221,25	23 937 708,30	68 262 098,29	18 874 959,01
							49 387 139,28

Сумма начисленных процентов отражена в составе прочих расходов и не является существенной (не превышает 10% в составе прочих расходов (процентов к уплате) за отчетный).

Заемные средства, привлекаемые на сопоставимых условиях, отсутствуют.

Организацией применяются статистические данные банков г. Москвы о процентных ставках – средневзвешенная процентная ставка, применимая к организации сопоставимого размера и на сопоставимые сроки аренды. Дисконтирование производилось по ставке 12 процентов годовых.

Арендные платежи определены в твердой сумме, вносятся периодически. В расчетах с арендодателями не применяются переменные платежи, зависящие от ценовых индексов или процентных ставок.

К переменным платежам, которые не учитываются при оценке задолженности по аренде, относятся:

коммунальные платежи по договорам аренды нежилых помещений (Сумма расхода составила – 9 176 тыс. руб.)

Организация понесла затраты по неотделимым улучшениям нежилого помещения в отчетном периоде на сумму 1 510 тыс. руб.

Договором аренды не предусмотрена компенсация произведенных затрат.

В отчетном периоде имел место пересмотр фактической стоимости права пользования активом и величины обязательства по аренде по причине:

- изменения величины арендных платежей по сравнению с тем, как они учитывались при первоначальной оценке обязательства по аренде.

В результате пересмотра:

фактическая стоимость прав пользования активов увеличилась на 17 135 тыс. руб.
обязательства по аренде увеличились на 26 800 тыс. руб.

Организация сдает в аренду следующие объекты:

Арендатор	№ дог.	Дата дог.	Предмет договора	Срок действия дог.
ООО «ЛЦ ФМК»	1-ФМК	01.06.2022	Оборудование производственного назначения	11 мес.
ООО «ЛЦ-А»	3/12	01.12.2022	Оборудование производственного назначения	11 мес.

При операционной аренде порядок признания доходов: равномерно в течение срока аренды.

Общая сумма дохода по операционной аренде составила – 1 225 тыс. руб.

Изменения в связи с переходом на ФСБУ 6/2020

Отражение последствий изменения учетной политики на 2022 год в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 "Основные средства" осуществляется ретроспективно в упрощенном порядке (альтернативным способом).

Организация не пересчитывает сравнительные показатели в бухгалтерской отчетности за периоды до 2022 года, а единовременно корректирует балансовую стоимость и пересчитывает накопленную амортизацию основных средств на начало 2022 года в отношении активов, которые:

- должны учитываться как основные средства по правилам ФСБУ 6/2020, но ранее так не учитывались;
- числились в учете как основные средства, но по ФСБУ 6/2020 не должны учитываться так.

Организация, принимая к учету актив, относит его к объекту основного средства с учетом стоимостного критерия. Объект принимается в состав основных средств если его стоимость в денежном выражении равна или больше 100 000 рублей.

Стр. 1150 увеличилась на сумму – 68 937 198,19 в связи с изменением следующих показателей:

Счет, субсчет	Изменения	Сумма
01		
01.09	Списание ОС ниже стоимостного лимита	-10 629 815,49
01.03	ППА	62 689 721,74
02		
02.01	Корректировка амортизации прошлых периодов	-800 503,91
02.01	Увеличение срока использования ОС	17 677 795,85
	Итого:	68 937 198,19

Стр. 1210 уменьшилась на сумму – 2 376 926,45 в связи с изменением следующих показателей:

Счет, субсчет	Изменения	Сумма
10		
10.09	Инвентарь и хозяйственные принадлежности переведены в малоценное оборудование	-2 309 340,25
10.10	Спецодежда переведена в малоценные ОС	-67 586,20
10.21	Итого (Выбытие малоценного оборудования и запасов):	-2 376 926,45

Стр. 1370 увеличилась на сумму – 3 870 550,00 в связи с изменением следующих показателей:

Обороты сч. 84 в корресп. счет	Изменения	Сумма
01.09	Списание ОС ниже стоимостного лимита	-10 629 815,49
02.01	Увеличение срока использования ОС, в т.ч. корректировка	16 877 291,94

10.21.2	Выбытие малоценного оборудования и запасов	-2 376 926,45
	Итого:	3 870 550,00

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

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	116 721	68 937	185 658
Итого по разделу I	1100	133 877	68 937	202 815
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	45 521	(2 377)	43 144
Итого по разделу II	1200	478 122	(2 377)	475 745
БАЛАНС	1600	611 999	66 561	678 560
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	376 526	3 871	380 397
Итого по разделу III	1300	376 626	3 871	380 497
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Прочие обязательства	1450	-	48 711	48 711
Итого по разделу IV	1400	2 000	48 711	50 711
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Прочие обязательства	1550	-	13 978	13 978
Итого по разделу V	1400	-	13 978	13 978
БАЛАНС	1700	611 999	66 561	678 560

Раскрытие информации о влиянии на показатель нераспределенной прибыли.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2022 года составила 302 717 тыс. рублей. Из них - 39 486 тыс. руб. сумма корректировки по пересчету накопленной амортизации при пересмотре СПИ основных средств (исправление существенной ошибки прошлых периодов, возникшей в связи с некорректным указанием СПИ при переходе на ФСБУ 6/2020 в межотчетный период в конце 2021г.).

Стр. 1370 увеличилась на сумму – 39 485 699,38 в связи с изменением следующих показателей:

Обороты сч. 84 в корresp. счет	Изменения	Сумма
02.01	Увеличение срока использования ОС, в т.ч. корректировка	39 485 699,38
	Итого:	39 485 699,38

Стр. 1150 (11501) увеличилась на сумму – 39 485 699,38 в связи с изменением следующих показателей:

Счет, субсчет	Изменения	Сумма
02.01	Увеличение срока использования ОС, в т.ч. корректировка	39 485 699,38
	Итого:	39 485 699,38

10. Информация о событиях после отчетной даты

Иные факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

11. Информация об условных обязательствах и условных активах

Условные обязательства и условные активы отсутствуют.

12. Уставный капитал Общества

Уставный капитал Общества в размере 100 000 (Сто тысяч) рублей состоит из номинальной стоимости долей участников и оплачен участниками полностью (100%).

13. Список аффилированных лиц

I. Состав аффилированных лиц на									
№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля в уставном капитале общества, принадлежащая аффилированному лицу, %				
						1	2	2	0
1	2	3	4	5	6				
1.	Калмыков Андрей Александрович	—	участник, член совета директоров, президент	30.03.2018	50,00				
2.	Караханян Самвел Гургенович	—	член совета директоров	30.03.2018	нет				
3.	Кобец Александр Владимирович	—	член совета директоров	01.10.2020	нет				
4.	Никулин Алексей Иванович	—	член совета директоров	01.10.2020	нет				
5.	Шляпников Владимир Владимирович	—	участник, член совета директоров, генеральный директор	24.10.2014	50,00				
6.	ООО «Лечебный Центр – А»	119021, Москва г, ул. Тимура Фрунзе, дом № 15/1	Компания, в которой руководитель также является действующим руководителем, контролируется одними и теми же лицами.	07.08.2015					
7.	ООО «Лечебный Центр ФМК»	119021, Москва, Дашков переулок, дом № 7	Компания, в которой руководитель также является действующим руководителем, 2/3 капитала принадлежит тем же лицам.	08.11.2019					
8.	Компания «Медицинише Ляйстунген ЛСенгер ГмбХ»	Ам Грабен 7, 55266, Ваксернхейм	Дочернее общество. доля владения 75%	09.05.2019					

14. Информация о бенефициарных владельцах.

1. Шляпников Владимир Владимирович – 50% доли в уставном капитале общества – прямое владение.
2. Калмыков Андрей Александрович – 50% доли в уставном капитале общества – прямое владение.

15. Информация о связанных сторонах.

Таблица. Информация об операциях со связанными сторонами.

№	Полное наименование	Зарботная плата по трудовому договору, тыс. руб.	Вознаграждение Совету директоров
1.	Калмыков Андрей Александрович	271	-
2.	Шляпников Владимир Владимирович	271	-

Всего вознаграждение основному управленческому персоналу, включающее выплаты президенту, генеральному директору, главному врачу и их заместителям за 2022 год составило 6 490 тыс. руб. Страховые взносы на данное вознаграждение составили 1 771 тыс. руб. Итого общая сумма – 8 261 тыс. руб.

Вознаграждения к выплате в 2023 г. по результатам 2022 г. отсутствуют, за исключением заработной платы за декабрь 2022 года в сумме 275 тыс. руб., выплаченной в январе 2023 года.

Долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты) – отсутствуют.

№ п/п	Наименование связанной стороны	Вид операций со связанной стороной (договор, иное)	Объем операций признанных, тыс. руб.	Объем операций оплаченных, тыс. руб.	Стоимостные показатели по не завершенным операциям на 31.12.2022 г., тыс. руб.	Дата завершения исполнения обязательств по договору, тыс. руб.	Форма расчетов	Код строки в ОДДС
1.	ООО «Лечебный Центр-А» (Заемщик)	Операции по займам выданным, в т.ч.:						
		выдано/возвращено заемных средств	13 500	19 000	5 500	31.12.2023	безналичная	4223/4213
		начислено вознаграждение	74	2	72	31.12.2023	безналичная	-
2.	ООО «Лечебный Центр-А» (Арендодатель)	Операции по расчетам за аренду недвижимого имущества	15 099	14 517	1 404	январь 2023	безналичная	4121
		Компенсация Арендодателю коммунальных	9 205	8 924	1 038	январь 2023	безналичная	4121

		платежей и услуг связи							
3.	ООО «Лечебный Центр-А» (Арендодатель)	Операции по расчетам за аренду оборудования	5 111	6 382	0	январь 2023	безналичная	4121	
4.	ООО «Лечебный Центр-А» (Исполнитель)	Операции по расчетам за услуги оказанные в области здравоохранения	327	345	12	январь 2023	безналичная	4121	
5	Калмыков Андрей Александрович (Арендодатель)	Договор аренды транспортного средства	96	96	0,00	-	безналичная	4121	
6	Калмыков Андрей Александрович (Участник)	Операции по выплате дивидендов	132 000	132 000			безналичная	4322	
7	Шляпников Владимир Владимирович (Участник)	Операции по выплате дивидендов	132 000	132 000			безналичная	4322	
8	ООО «Лечебный Центр-А» (Арендатор)	Операции по расчетам за аренду оборудования	735	648	135	Январь 2023	безналичная	4111/4127 (НДС свернуто)	
9	ООО «Лечебный Центр-А» (Займодавец)	Операции по займам выданным, в т.ч.: выдано/возвращено заемных средств начислено вознаграждение	68 500 4 401	118 500 5 455	0 0	31.12.2022 31.12.2022	безналичная	4223/4213	
10	ООО «Лечебный Центр – ФМК» (Агент)	Операции по подбору пациентов		15	0	Январь 2022	безналичная	4111/4127 (НДС свернуто)	
11	ООО «Лечебный Центр – ФМК» (Арендатор)	Операции по расчетам за аренду оборудования	490	280	210	Январь 2023	безналичная	4121/4127 (НДС свернуто)	
12	ООО «Лечебный Центр – ФМК» (Покупатель)	Операции по реализации материалов	2 547	2 544	3	Январь 2023	безналичная	4121/4127 (НДС свернуто)	
13	ООО «Лечебный	Операции по расчетам	77 740	67 459	10 281		безналичная	4121	

	Центр – ФМК» (Исполнитель)	за услуги оказанные в области здравоохранения				Январь 2023	
14	ООО «Лечебный Центр-ФМК» (Заемщик)	Операции по займам выданным, в т.ч.: выдано/возвращено заемных средств	31 000	39 267	94 123	31.12.2023	4223/4213
		начислено вознаграждение	317	182	196	31.12.2023	безналичная

16. Информация об арендуемых основных средствах.

Таблица. Информация об арендуемых основных средствах.

Группа основных средств	Учетная стоимость (тыс. руб.)			
	01.01.2022	Поступление	Выбытие	31.12.2022
Здания	169 463		151 944	17 519
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 654	12 109	11 259	2 504
Офисное оборудование		8		8
Транспортные средства		2 480		2 480
Производственный и хозяйственный инвентарь		22		22
Другие виды основных средств		14		14
Здания (ППА)	62 690	62 690	16 822	64 003
ИТОГО, из них:	233 807	32 768	180 025	86 550
- полученные в аренду, числящиеся за балансом	171 117	14 633	163 203	22 547
- полученные в аренду, числящиеся на балансе (ППА)	62 690	18 135	16 822	64 003

17. Информация по прекращаемой деятельности

Организация не прекращала виды деятельности, которыми она занималась.

Руководитель



Шляпников В.В.

Главный бухгалтер



Кузьмина И.В.

31.03.2022 г.

