

«19» марта 2024 года

Для акционеров АО «Институт
медицинских технологий» и
иных пользователей внешней
бухгалтерской (финансовой) отчетности

Дополнительная информация к бухгалтерскому (финансовому) отчету АО "ИМТ" за 2023г.

Общие сведения

АО «Институт медицинских технологий» подготовило бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2023 год в соответствии с требованиями российского законодательства. Отчетность состоит из следующих форм и таблиц:

1. Бухгалтерский баланс.
2. Отчет о финансовых результатах.
3. Отчет об изменениях капитала
4. Отчет о движении денежных средств
5. Дополнительная информация к отчету.

АО «Институт медицинских технологий» зарегистрировано Московской регистрационной палатой 18 марта 1996 г.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц от 10 ноября 2002г. за №1027700408526.

Юридический адрес: 121609, г. Москва, ул. Крылатские холмы, д.3, корп.2

Фактический адрес: 121609, г.Москва, ул. Крылатские холмы, д.3, корп.2,

121500, г.Москва, ул. 2-я Новорублевская, д.15, корп.1.

АО «Институт медицинских технологий» относится к малым предприятиям. С/списочная численность за отчетный период составила 18 человек.

Учредителями предприятия являются физические лица.

Реестродержателем акций организации является Акционерное общество ВТБ Регистратор, договор №УКО-2/120115 от 12 января 2015 года.

Основным видом деятельности Института является оказание платных медицинских услуг. Лицензия № ЛО-77-01-012657 от 07 июля 2016 г., номер которой был изменен 31.05.2022 года на новый номер из ЕРУЛ №Л41-01021-66/00573417, в соответствии с письмом Росздравнадзора от 22.04.2022 г. № 01И-431/22 «О внесении реестровых записей в ЕРУЛ».

Предприятие имеет филиал в г.Екатеринбург без выделенного баланса и расчетного счета. По месту расположения филиала предприятие отчитывается по налогу на доходы физических лиц и налогу на прибыль в части прибыли, приходящейся на доход филиала.

Предприятие не имеет на балансе землю и иное недвижимое имущество.

Предприятие применяет льготу по НДС в соответствии с пп. 2 п. 2 ст.149 НК РФ.

С целью выявления фактического наличия имущества, сопоставления фактического наличия имущества с данными бухгалтерского учета, а также проверки полноты отражения в учете обязательств на 31.12.2023 г., была проведена инвентаризация имущества и финансовых обязательств предприятия.

По результатам инвентаризации фактическое наличие имущества соответствует данным бухгалтерского учета. Инвентаризация дебиторской задолженности подтвердила задолженность, которая не погашена в сроки, установленные договором, или с высокой степенью вероятности не будет погашена.

Расшифровка отдельных показателей отчетности

Основные средства (стр. 1150 баланса).

В данной строке отражены объекты основных средств по остаточной стоимости 13027 тыс. руб., в том числе объект неотделимого улучшения в арендованное помещение, расположенного по адресу: г. Москва, ул. 2-я Новорублевская, д.15, корп.1, по остаточной стоимости 10851 тыс. руб.

Неотделимые улучшения произведены с согласия собственника помещения и представляют собой капитальные вложения в реконструкцию переданного помещения с целью изменения назначения помещения. Помещение было реконструировано в стационарный медицинский центр, где институт оказывает медицинские услуги. В соответствии с договором аренды № 01-15 от 22 мая 2015 г. на 10 лет, после прекращения договора стоимость неотделимых улучшений, произведенных арендатором, возмещению со стороны арендодателя не подлежит и будет передана безвозмездно. В соответствии с действующим законодательством, капитальные вложения в виде неотделимых улучшений являются собственностью арендатора и должны учитываться на балансе арендатора как объекты основных средств.

В бухгалтерском учете на основании приказа руководителя АО №43 от 03.04.2017 г. неотделимые улучшения по арендованному помещению были приняты к учету в качестве объекта основных средств по 6 амортизационной группе, т.е. с износом 85 %. Расходы по амортизации НОУ включаются в состав затрат по основной медицинской деятельности.

Кредиторская задолженность (стр. 1520 баланса).

В данной строке баланса в составе кредиторской задолженности отражены полученные от физических и юридических лиц авансы в счет оплаты медицинских услуг в размере 32339 тыс. руб. с учетом специфики предоставления медицинских услуг пациентам и в соответствии с Положением АО, регулирующим учет финансовых средств, поступающих в оплату медицинских услуг. Авансы отражаются на счете 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками» в аналитике по каждому пациенту и договору.

Событий после отчетной даты до подписания настоящего отчета, которые могли бы повлиять на показатели финансовой отчетности АО «ИМТ» не возникало.

Сделки с аффилированными и зависимыми лицами не заключались. Договоры на суммы, требующие одобрения собрания акционеров, не подписывались.

АО "ИМТ" информирует, что в ближайшие 12 месяцев Институт не планирует менять направление деятельности, вносить существенные изменения в Учетные политики Института (если этого не потребует законодательство России), т.е. сохранит стабильность и непрерывность финансовой и хозяйственной деятельности.

Генеральный директор

Антонов В.В.