



ООО «ДИП - Аудит»

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
о годовой бухгалтерской отчетности
Городской больницы акционерного
общества «Медицинский центр»
за 2021 год**

Санкт-Петербург, 2022

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам Городской больницы
акционерного общества «Медицинский центр»

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Городской больницы акционерного общества «Медицинский центр» (ОГРН 1027200810262, дом 211А, офис 414, улица Республики, Тюмень, 625019), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2021 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики и пояснительной записки.

По нашему мнению, за исключением влияния вопроса, изложенного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Городской больницы акционерного общества «Медицинский центр» по состоянию на 31 декабря 2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

Городской больницей акционерным обществом «Медицинский центр» из-за несоблюдения требований п. 73 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, п. 34 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» произведен зачет между статьями активов и пассивов, вследствие чего искажены строки бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года:

- строка 1230 «Дебиторская задолженность» занижена на 9 380 тыс. руб.;
- строка 1520 «Кредиторская задолженность» занижена на 9 760 тыс. руб.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете Городской больницы акционерного общества «Медицинский центр» за 2021 год, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет Городской больницы открытого акционерного общества «Медицинский центр» за 2021

год, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не будем предоставлять вывод, выражающий уверенность в какой-либо форме в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

Если при ознакомлении с годовым отчетом Городской больницы акционерного общества «Медицинский центр» за 2021 год мы придем к выводу о том, что в нем содержится существенное искажение, мы должны довести это до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление.

Ответственность руководства и членов Совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами Совета директоров аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

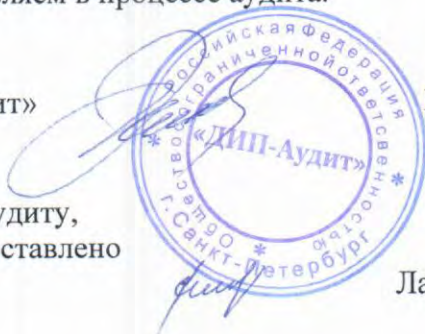
Директор ООО «ДИП-Аудит»
ОРНЗ 21206061887

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение
ОРНЗ 21606069317

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «ДИП-Аудит»,
ОГРН 1027806063537,

Ирина Александровна Нестерук

Лариса Владимировна Ситникова



192012, г. Санкт-Петербург, вн. тер. г. Муниципальный округ Обуховский, ул. Бабушкина,
д. 123 стр. 15, помещ.1-Н, часть помещ. 44, член саморегулируемой организации
аудиторов Ассоциации «Содружество»,
ОПНЗ 11206064823.

«29» апреля 2022 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

Организация	ГОРОДСКАЯ БОЛЬНИЦА АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "МЕДИЦИНСКИЙ ЦЕНТР"	Форма по ОКУД	<table border="1"> <tr><td colspan="3">Коды</td></tr> <tr><td colspan="3">0710001</td></tr> <tr> <td>31</td> <td>12</td> <td>2021</td> </tr> <tr><td colspan="3">34935541</td></tr> <tr><td colspan="3">7203087803</td></tr> <tr><td colspan="3">86.21</td></tr> <tr> <td>12200</td> <td colspan="2">16</td> </tr> <tr><td colspan="3">384</td></tr> </table>			Коды			0710001			31	12	2021	34935541			7203087803			86.21			12200	16		384		
Коды																													
0710001																													
31	12	2021																											
34935541																													
7203087803																													
86.21																													
12200	16																												
384																													
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)																											
Вид экономической деятельности	Общая врачебная практика	по ОКПО																											
Организационно-правовая форма / форма собственности	Акционерные общества / Частная собственность	ИНН																											
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2																											
Местонахождение (адрес)	625019, Тюменская обл, Тюмень г, Республики ул, д. № 211А, оф. 414	по ОКОПФ / ОКФС																											
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ	по ОКЕИ																											
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора																													
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора																													
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора																													

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	13	25	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	8 283	7 420	6 917
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	3 010	3 010	3 010
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	11 306	10 455	9 927
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	2 889	2 727	4 288
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	7 359	6 729	2 140
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	5 800	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 489	6 773	7 732
	Прочие оборотные активы	1260	111	184	271
	Итого по разделу II	1200	22 647	16 413	14 431
	БАЛАНС	1600	33 953	26 868	24 358

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	3 200	3 200	3 200
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	23 406	17 527	14 282
	Итого по разделу III	1300	26 606	20 727	17 482
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	7 347	6 141	6 876
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	7 347	6 141	6 876
	БАЛАНС	1700	33 953	26 868	24 358



Руководитель

(подпись)

Игошев Евгений
Владимирович

(расшифровка подписи)

7

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация **ГОРОДСКАЯ БОЛЬНИЦА АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "МЕДИЦИНСКИЙ ЦЕНТР"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Общая врачебная практика**

Организационно-правовая форма / форма собственности
Акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
	0710002		
Д	31	12	2021
)	34935541		
О	7203087803		
Н	86.21		
2	12200		
С	16		
И	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Выручка	2110	177 882	159 056
	Себестоимость продаж	2120	(143 693)	(127 580)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	34 189	31 476
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(26 116)	(25 116)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	8 073	6 360
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	1 233	1 101
	Прочие расходы	2350	(1 878)	(2 744)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	7 428	4 717
	Налог на прибыль	2410	(1 549)	(1 454)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	5 879	3 263

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	5 879	3 263
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Игошев Евгений
Владимирович

(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация	ГОРОДСКАЯ БОЛЬНИЦА АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "МЕДИЦИНСКИЙ ЦЕНТР"
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН
Вид экономической деятельности	Общая врачебная практика
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКВЭД 2
Акционерные общества	по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ
Дата (число, месяц, год)	31 12 2021
Форма по ОКУД	0710004
по ОКПО	34935541
ИНН	7203087803
по ОКВЭД 2	86.21
по ОКОПФ / ОКФС	12200 16
по ОКЕИ	384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3100	3 200	-	-	-	-	3 200
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3200	3 200	-	-	-	17 527	20 727
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	5 879	5 879
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	5 879	5 879
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3300	3 200	-	-	-	23 406	26 606

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	20 727	20 727
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	20 727	20 727
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	17 527	17 527
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	17 527	17 527
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	26 606	20 727	17 482



Игошев Евгений
Владимирович
(расшифровка подписи)

(подпись)

14 марта 2022 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Организация **ГОРОДСКАЯ БОЛЬНИЦА АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "МЕДИЦИНСКИЙ ЦЕНТР"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Общая врачебная практика**
Организационно-правовая форма / форма собственности
Акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по
ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2021
34935541		
7203087803		
86.21		
12200	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	178 365	157 004
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	176 363	154 373
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	556
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	2 002	2 075
Платежи - всего	4120	(169 904)	(154 532)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(77 098)	(74 363)
в связи с оплатой труда работников	4122	(88 147)	(76 351)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(1 759)	(444)
прочие платежи	4129	(2 900)	(3 374)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	8 461	2 472
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(3 669)	(3 431)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(3 089)	(3 306)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(580)	(125)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(3 669)	(3 431)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	4 792	(959)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	6 773	7 732
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	11 565	6 773
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Игошев Евгений
Владимирович

(расшифровка подписи)

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	1 194	(1 169)	-	-	-	(12)	-	-	1 194	(1 181)
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	(1 169)	-	-	1 194	(1 169)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2021г.	1 194	(1 169)	-	-	-	(12)	-	-	1 194	(1 181)
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	(1 169)	-	-	1 194	(1 169)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	1	1	-
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	1	1	-

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	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

17

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	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-



Игошев Евгений
Владимирович
(расшифровка подписи)

руководитель (подпись)

14 марта 2022 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения						
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	55 086	(47 666)	4 197	-	-	(2 773)	-	-	-	58 716	(50 433)
	5210	за 2020г.	-	-	-	-	-	(47 666)	-	-	-	55 086	(47 666)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021г.	50 641	(43 294)	4 017	-	-	(2 713)	-	-	-	54 090	(46 008)
	5211	за 2020г.	-	-	-	-	-	(43 294)	-	-	-	50 641	(43 294)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2021г.	-	4 197	-	(4 197)	-
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе: Инструменты моно- и биполярные	5241	за 2021г.	-	46	-	(46)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
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	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель _____
 (подпись)
 Игошев Евгений
 Владимирович
 (расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.

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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5315	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5310	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель _____ (подпись)
Игошев Евгений
Владимирович
(расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.

4. Запасы 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло			убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2021г.	2 727	-	2 727	165 120	(164 958)	-	-	-	X	2 889	-	2 889
	5420	за 2020г.	-	-	-	2 727	-	-	-	-	X	2 727	-	2 727
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	2 714	-	2 714	21 367	(21 197)	-	-	-	-	2 884	-	2 884
	5421	за 2020г.	-	-	-	2 714	-	-	-	-	-	2 714	-	2 714
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	5	-	5	68	(68)	-	-	-	-	5	-	5
	5423	за 2020г.	-	-	-	5	-	-	-	-	-	5	-	5
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	8	-	8	143 685	(143 693)	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	8	-	-	-	-	-	8	-	8
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

29

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель _____
Итошев Евгений
Владимирович
(расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.

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	поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	7 764	-	18 588	-	(3 607)	(16)	-	34	22 763	-	-
	5530	за 2020г.	-	-	7 764	-	-	-	-	-	7 764	-	-
	5511	за 2021г.	2 592	-	8 049	-	(1 656)	(16)	-	-	8 969	-	-
	5531	за 2020г.	-	-	2 592	-	-	-	-	-	2 592	-	-
	5512	за 2021г.	2 440	-	3 247	-	(1 664)	-	-	-	4 023	-	-
	5532	за 2020г.	-	-	2 440	-	-	-	-	-	2 440	-	-
	5513	за 2021г.	2 732	-	7 292	-	(286)	-	-	34	9 771	-	-
	5533	за 2020г.	-	-	2 732	-	-	-	-	-	2 732	-	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	7 764	-	18 588	-	(3 607)	(16)	X	34	22 763	-	-
	5520	за 2020г.	-	-	7 764	-	-	-	X	-	7 764	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	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	выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	7 200	16 808	-	(1 096)	-	-	34	-	-	22 945
	5580	за 2020г.	-	7 200	-	-	-	-	-	-	-	7 200
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	519	1 968	-	(763)	-	-	-	-	-	1 724
	5581	за 2020г.	-	519	-	-	-	-	-	-	-	519
авансы полученные	5562	за 2021г.	417	7 435	-	(61)	-	-	-	-	-	7 791
	5582	за 2020г.	-	417	-	-	-	-	-	-	-	417
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	2 801	282	-	(249)	-	-	34	-	-	2 868
	5583	за 2020г.	-	2 801	-	-	-	-	-	-	-	2 801
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	3 463	7 123	-	(23)	-	-	-	-	-	10 562
	5586	за 2020г.	-	3 463	-	-	-	-	-	-	-	3 463
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-	X	-
Итого	5550	за 2021г.	7 200	16 808	-	(1 096)	-	-	34	-	-	22 945
	5570	за 2020г.	-	7 200	-	-	-	-	-	-	-	7 200

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель
Игошев Евгений
Владимирович
(расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	21 071	-
Расходы на оплату труда	5620	75 625	-
Отчисления на социальные нужды	5630	13 786	-
Амортизация	5640	2 779	-
Прочие затраты	5650	56 541	8
Итого по элементам	5660	169 802	8
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(13)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	8	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	169 810	(5)

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



Руководитель _____
 (подпись)
 Игошев Евгений
 Владимирович
 (расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Игошев Евгений
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

14 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Игошев Евгений
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

14 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		На начало года	Получено за год
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	Возвращено за год
за 2021г.	5920	-	На конец года
за 2020г.			
в том числе:			
за 2021г.	5911	-	-
за 2020г.	5921	-	-



Руководитель _____
Игошев Евгений
Владимирович
(расшифровка подписи)

14 марта 2022 г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовой финансовой отчетности за 2021 год ГБУ АО «Медицинский центр»

Сведения об организации

Полное фирменное название организации	Городская больница акционерное общество «Медицинский центр»
Сокращенное фирменное название организации	ГБУ АО «Медицинский центр»
Юридический адрес	625019, г. Тюмень, ул. Республики, д.211а, оф. 414
Фактический адрес	625007, г.Тюмень, ул.Широтная, д.17 корп.2
Место нахождения постоянного действующего исполнительного органа	625007, г.Тюмень, ул.Широтная, д.17 корп.2
Данные о государственной регистрации	Зарегистрировано распоряжением Территориального управления по Ленинскому административному округу г. Тюмени № 928 от 09.04.1998 г. ОГРН.1027200810262
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН	7203087803
Код причины постановки на учет КПП	720301001
Отраслевая принадлежность ОКВЭД	86.21
Номера контактных телефонов	8 (3452) 57-57-55

Общество не имело в отчетном периоде филиалов и представительств.

Среднесписочная численность работников за отчетный период составила 74,5 человек.

Стандарты (правила), в соответствии с которыми подготовлена бухгалтерская отчетность

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 29.07.98 № 34н, планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности и инструкцией по его применению, утвержденными приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н.

С 1 января 2020 года организация перешла на упрощенную систему налогообложения доходы минус расходы.

Основные принципы формирования Учетной политики:

- учет ведется по упрощенной системе налогообложения «Доходы минус расходы»;
- начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта;
- материально-производственные запасы, товары, незавершенное производство и готовая продукция оцениваются по фактической себестоимости;
- финансовые вложения оцениваются в сумме фактических затрат на их приобретение;
- доходы и расходы признаются по кассовому методу в том отчетном периоде, в котором они имели место.

Методы ведения бухгалтерского учета

Ведение бухгалтерского учета осуществляется бухгалтерией предприятия под руководством главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет ведется с использованием бухгалтерской программы «1С:Бухгалтерия» (версия 8.3), учет расчетов с персоналом по заработной плате ведется с использованием программы «1С:Предприятие» конфигурация: Зарплата и управление персоналом (версия 8.3).

Структура имущества и источники его формирования

Активы Общества по состоянию на 31 декабря 2021 г. характеризуются таким соотношением: 33,3% внеоборотных активов и 66,7% текущих. Активы организации за весь период увеличились на 7086 тыс. руб. (на 26,4%). Отмечая рост активов, необходимо учесть, что собственный капитал увеличился еще в большей степени – на 28,4 %. Опережающее увеличение собственного капитала относительно общего изменения активов – фактор положительный.

Рост величины активов организации связан, в основном, с ростом следующих позиций актива бухгалтерского баланса: краткосрочные финансовые вложения – 5800 тыс. руб. (77,8%), основные средства – 863 тыс. руб. (8,5%). Одновременно, в пассиве баланса прирост произошел по строке "нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" (+5879 тыс. руб., или 83% вклада в прирост пассивов организации за весь рассматриваемый период), кредиторская задолженность - 1207 тыс. руб..

Среди отрицательно изменившихся статей баланса можно выделить "денежные средства и денежные эквиваленты" в активе (-284 тыс. руб.).

В 2021 году стоимость ОС введенных в эксплуатацию составила 4217,7 тыс. руб. Были приобретены: Аквадистиллятор медицинский электрический стоимостью 49,6 тыс. руб., Анализатор показателей гемостаза (коагулометр) АПГ2-02-П – 96,9 тыс. руб., аудиометр скрининговый с принадлежностями PILOT TEST – 312,8 тыс. руб., видеокамера эндоскопическая с принадлежностями вариант исполнения F-168DL (DS.Vision SD 3in1) – 483,0 тыс. руб., комплекс анестезиологический "Практис" модель "Практис 3000" – 1172,5 тыс. руб., кондиционер AUX ASW-H36B/LK-700R1 (Регистратура) – 105,5 тыс. руб., мебель для офиса – 63,6 тыс. руб., резектоскопы непрерывного промывания – 198,0 тыс. руб., светильник хирургический потолочный с аварийным питанием регулируемый Эмалед 500/300 – 859,1 тыс. руб., гинекологические инструменты и оборудование на сумму 876,7 тыс. руб.

Сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам) ПБУ 6/01 определяются в соответствии с Классификацией ОС, принятой постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 или по решению комиссии с учетом специфики условий эксплуатации.

Объекты ОС на консервации отсутствуют.

Объекты недвижимости, находящиеся в процессе государственной регистрации отсутствуют.

Крупных сделок по приобретению ОС, НМА не заключалось. Крупные незавершенные объекты строительства на конец года отсутствуют. Амортизация по ОС начисляется линейным способом. Инвентаризация ОС проведена по состоянию на 31.12.2021 г. По итогам инвентаризации излишков не выявлено.

МПЗ принимаются к учету по фактической себестоимости. При этом в аналитическом учете в местах хранения применяются договорные цены. Учет на складе ведется на карточках складского учета по номенклатурным номерам.

МПЗ в производство списывается по средней себестоимости.

Незавершенное производство в зависимости от видов и особенностей учитывается по заказам по статьям расходов по формуле: НЗП на начало мес.+ затраты тек. мес.- затраты на товарный выпуск = НЗП на конец месяца.

Учет выпуска готовой продукции осуществляется с применением нормативных калькуляций по группам и модификациям выпускаемой продукции.

Покупные товары учитываются по цене приобретения, списываются при реализации по средней цене. Инвентаризация МПЗ, готовой продукции, незавершенного производства была проведена на 31.12.2021 г. Излишков и недостач не выявлено.

Уставный капитал, акции и чистые активы

Уставный капитал Компании в течение отчетного периода не изменился и по состоянию на 31.12.2021 г. складывается из:

Категория акций	Номинал, руб.	Кол-во акций, шт.	Из них полностью оплаченные, шт.
Простые	1	3 200 250	3 200 250
Привилегированные	-	-	-
Итого:		3 200 250	3 200 250

Чистые активы организации на 31.12.2021 намного (в 8,3 раза) превышают уставный капитал. Данное соотношение положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации. К тому же необходимо отметить увеличение чистых активов на 28,4% в течение анализируемого периода. Превышение чистых активов над уставным капиталом и в то же время их увеличение за период говорит о хорошем финансовом положении организации по данному признаку.

Показатель	Значение показателя				Изменение	
	Тыс. руб.		В % к валюте баланса		Тыс. руб.	%
	31.12.2020	31.12.2021	На начало анализируемого периода	На конец анализируемого периода		
Чистые активы	20727	26606	77,1	78,4	5879 +	28,4 +
Уставный капитал	3200	3200	11,9	9,4	-	-
Превышение чистых активов над уставным капиталом	17527	23406	65,2	68,9	5879 +	33,5 +

Структура управления Компании

Высшим органом управления является Общее Собрание акционеров. Общее руководство осуществляется Советом Директоров. Совет директоров избран. Председатель – Плавник Павел Гарьевич

Члены Совета директоров: Артамонова Валентина Павловна, Баракова Екатерина Павловна, Бреусов Андрей Николаевич, Игошев Евгений Владимирович, Плавник Павел Гарьевич, Хромов Олег Вадимович.

Сведения о бенефициарах

Фамилия, имя, отчество бенефициарного владельца	Место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается бенефициарным владельцем	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия бенефициарного владельца в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих бенефициарному владельцу обыкновенных акций акционерного общества, %
Плавник Павел Гарьевич	г. Санкт-Петербург	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества.	20.12.2019 г.	55,0721	55,0721

Совместная деятельность Компании

Общество не вело совместной деятельности.

Информация о связанных сторонах.

Среди крупных акционеров Общества: Публичное акционерное общество «Компания Гермес», Плавник Павел Гарьевич.

п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или места жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
	Плавник Павел Гарьевич	г. Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества.	17.06.2019 г. 20.12.2019 г.	55,0721	55,0721
	Игошев Евгений Владимирович	г. Тюмень	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа общества	17.06.2019 г. 24.07.2019 г.	0	0
	Бреусов Андрей Николаевич	г. Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	17.06.2019 г.	0	0
	Артамонова Валентина Павловна	г. Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	17.06.2019 г.	0	0
	Баракова Екатерина Павловна	г. Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	17.06.2019 г.	0	0
	Хромов Олег Вадимович	г. Тюмень	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	17.06.2019 г.	0	0
	Публичное акционерное общество «Компания Гермес»	г. Санкт-Петербург	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества.	20.12.2019 г.	20,5406	20,5406

Связанными сторонами для ГБ АО Медицинский центр также являются ООО «Экофарм» и ООО «ДИП», информация о сделках с которыми раскрыта в таблице ниже.

Информация о размерах вознаграждений основному управленческому персоналу.

Размер выплат основному управленческому персоналу в 2021 году составил 3 361 тысяч рублей. Начисленная на нее сумма страховых взносов – 1 015 тысяч рублей. Иных вознаграждений в отчетном периоде не начислялось и не выплачивалось.

Информация о размерах вознаграждений единоличному исполнительному органу.

Размер выплат директору определен трудовым контрактом. Вознаграждение директора, выплаченное в 2021 году, составило 3 126 тысячи рублей. Начисленная на нее сумма страховых взносов – 944 тысяч рублей. Иных вознаграждений в отчетном периоде не начислялось и не выплачивалось.

В отчетном периоде Обществом проводились операции (сделки) со связанными сторонами.

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2021 г.			Данные за 2020 г.		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2021 г.	Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2020 г.
ООО "Экофарм" (арендатор)	Аренда имущества	22 380	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	-	23 550	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	-
ООО "Экофарм" (поставщик)	Поставка медикаментов		10683	-	7 198	Согласно договору от 09.01.2020 г.	-
ООО "ДИП" (арендатор)	Аренда имущества	90	Согласно договору от 01.10.2020 г.	-	90	Согласно договору от 01.11.2019 г.	

Рынки сбыта продукции (работ, услуг)

Структура реализации в 2021 году:

Внутренние потребители- 100 %,

Экспорт – 0%.

Прибыль, приходящаяся на одну акцию

Базовая прибыль за 2020 и 2019 год составили:

Показатель	2021	2020
Базовая прибыль, тыс. руб.	7428	4717
Средневзвешенное кол-во обыкновенных акций в обращении, шт.	3200250	3200250
Базовая прибыль(убыток), приходящаяся на одну акцию, тыс. руб.	0,00232	0,00147

Обзор результатов деятельности.

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для Общества, является общая врачебная практика, ОКВЭД 86.21

В приведенной ниже таблице обобщены основные финансовые результаты деятельности ГБУ АО "Медицинский центр" за последний год и аналогичный период прошлого года.

Из "Отчета о финансовых результатах" следует, что за весь рассматриваемый период организация получила прибыль от продаж в размере 8 073 тыс. руб., что равняется 4,5 % от выручки. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года прибыль от продаж выросла на 1 713 тыс. руб.

В текущем периоде, по сравнению с прошлым, выросла как выручка от продаж, так и расходы по обычным видам деятельности (на 2 713 и 1 000 тыс. руб. соответственно). Причем в процентном отношении изменение выручки (7,9 %) опережает изменение расходов (+3,8%)

Изучая расходы по обычным видам деятельности, следует отметить, что организация, в отличие от прошлого года, учитывала общехозяйственные (управленческие) расходы в качестве условно-постоянных, относя их по итогам отчетного периода на реализованные товары (работы, услуги). Убыток от прочих операций в течение анализируемого периода составил 645 тыс. руб., что на 998 тыс. руб. (39,3%) меньше, чем убыток за аналогичный период прошлого года.

Кроме того Городская Больница Медицинский центр осуществляет медицинскую деятельность в рамках Территориальной программы обязательного медицинского страхования. За 2021 год по договорам ОМС оказано услуг на сумму 24 584 тысячи рублей, что на 10312 тыс. руб. больше чем в предыдущем периоде. Расходы по данному виду деятельности в 2021 году составили 24 551 тысяча рублей.

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.		Изменение показателя		Среднегодовая величина, тыс. руб.
	2020 год	2021 год	Тыс. руб.	%	
Выручка	159056	177882	+ 18826	+ 11,8	168469
Расходы по обычным видам деятельности	152696	169809	+ 17113	+ 11,2	161253
Прибыль (убыток) от продаж	6360	8073	+ 1713	+ 26,9	7216
Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате	- 1 643	- 645	+ 998	>	- 1144
Прибыль до уплаты налогов	4717	7428	+ 2711	>	6072
Проценты к уплате	-	-	-	-	-
Налог на прибыль, изменение налоговых активов и прочее	- 1454	- 1549	+ 95	-	- 1502
Чистая прибыль (убыток)	3263	5879	+ 2616	>	4571
Справочно: совокупный финансовый результат периода	3263	5879	+ 2616	>	4571
Изменение за период нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) по данным бухгалтерского баланса (измен. стр. 1370)	3243	5879	x	x	x

**Внешние факторы, повлиявшие в отчетном году на финансовые результаты деятельности
Общества**

Описание внешних факторов	Действия компании по уменьшению влияния факторов
Рост цен на энергоносители, сырье, материалы, услуги	Пересмотр цен реализации, сокращение издержек.
Текучесть кадров	Улучшение условий труда и повышение мотивации
Износ основных средств	Модернизация оборудования
Нехватка производственных мощностей	Приобретение оборудования
Ситуация с распространением коронавирусной инфекции	Заключены договоры с юридическими лицами на проведение обследования на Covid-19

Внереализационные доходы организации

за 2021 год составили 1233,3 тыс. руб., в т. ч:

Доходы, связанные с реализацией ОС – отсутствуют.

Доходы, связанные с реализацией прочего имущества – отсутствуют.

Доходы по активам, переданным в пользование – отсутствуют.

Прочие операционные доходы - отсутствуют.

Штрафы, пени, неустойки к получению – отсутствуют.

Курсовые разницы – отсутствуют.

Доходы в виде получения процентов по размещенному депозиту – 2,7 тыс. руб.

Прочие внереализационные доходы – 1230,6 (субсидия на возмещение затрат по договору лизинга оборудования).

Внереализационные расходы организации

за 2021 год составили 1878,2 тыс. руб., в том числе:

Расходы, связанные с участием в российских организациях - отсутствуют.

Расходы, связанные с реализацией основных фондов – отсутствуют.

Расходы на услуги банков - 1 461,5 тыс. руб.

Прочие операционные расходы – отсутствуют.

Штрафы, пени, неустойки уплаченные – 388,2 тыс. руб.

Курсовые разницы - отсутствуют.

Расходы в виде списанной дебиторской задолженности – 28,5 тыс. руб.

Прочие внереализационные расходы – отсутствуют.

Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расчеты с поставщиками осуществляются согласно условиям договоров безналичными платежами. Сверки с предприятиями группы производятся ежемесячно, с остальными контрагентами в рамках инвентаризации при подготовке годовой отчетности.

Сравнительный анализ дебиторской задолженности с предыдущим периодом (расшифровка строк баланса) Просроченной кредиторской и дебиторской задолженности нет.

(тыс. руб.)

Состав	На 31.12.2021 г.		На 31.12.2020 г.		Изменения	
Покупатели и заказчики	Страховые компании	3624,3	Страховые компании	4593,1		
Прочая ДЗ		3734,7		2136,3		
Авансы выданные						
ИТОГО		7359,0		6729,4		

Состав	На 31.12.2021 г.		На 31.12.2020 г.		Изменения	
Поставщики и подрядчики			1.000 Тюмень			
	1.000 Хеликс	115,1	Водоканал	53,4		
	2. УСТЭК	91,7	2.000 Хеликс	99,6		
			3. 000 Сибелль	208,0		
Прочая КЗ		7141,2		5779,9		
Авансы полученные		-		-		
ИТОГО		7348,0		6140,9		

Финансовые вложения предприятия.

По состоянию на 31.12.2021 г. в бухгалтерском балансе Общества в составе долгосрочных финансовых вложений отражены:

Паи (счет 58.01.1) в сумме 3009,9 тыс. руб.;

В составе краткосрочных финансовых вложений отражены:

- Акции (счет 58.01.2) в сумме отсутствуют;
- Долговые ценные бумаги (счет 58.2) в сумме отсутствуют;
- Предоставленные под проценты займы (счет 58.3) в сумме отсутствуют.

Предприятие не имеет кредитов и займов по состоянию на 31.12.2021 г.

- долгосрочные займы в рублях – отсутствуют;
- долгосрочные займы в валюте – отсутствуют;
- краткосрочные кредиты – отсутствуют;
- краткосрочные займы – отсутствуют.

События после отчетной даты.

Существенным событием после отчетной даты явилась специальная военная операция, начатая 24 февраля 2022 года. Указанное выше событие может повлиять на хозяйственную деятельность и финансовый результат ГБ АО Медицинский центр в 2022 году.

Многие поставщики товаров и услуг внесли существенные изменения в договоры поставки, увеличив их стоимость. Так например, основные поставщики имплантов, используемых в пластической хирургии в медицинском центре, связанные с валютными рисками, привязали стоимость медицинских изделий к курсу евро.

Повышение ключевой ставки Банка России до 20% сыграло положительную роль на ведение деятельности организации, так как медицинский центр активно пользуется депозитами банков.

В целом введение санкций против Российской Федерации, произошедших после отчетной даты, не повлияло на непрерывность деятельности ГБ АО Медицинский центр.

Выводы по результатам анализа

Анализ годовой отчетности ГБ АО "Медицинский центр" показывает:

Приведенные ниже 12 показателей финансового положения и результатов деятельности Общества имеют исключительно хорошие значения:

чистые активы превышают уставный капитал, к тому же они увеличились за анализируемый период;

коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами на 31.12.2021 года демонстрирует очень хорошее значение – 0,68;

коэффициент текущей (общей) ликвидности имеет значение 3,08, коэффициент вырос на 0,41 полностью соответствует нормативному значению;

полностью соответствует нормальному значению коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности(2,67при норме 1);

коэффициент абсолютной ликвидности полностью соответствует нормальному значению(1,67 при норме 0,2);

рост рентабельности продаж (+4,5 процентных пункта от рентабельности <0,1% за аналогичный период года, предшествующего отчетному);

положительное изменение собственного капитала относительно общего изменения активов организации;

идеальное соотношение активов по степени ликвидности и обязательств по сроку погашения;

абсолютная финансовая устойчивость по величине излишка собственных оборотных средств;

за период 01.01–31.12.2021 получена прибыль от продаж (8073 тыс. руб.), более того наблюдалась положительная динамика по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (+1713 тыс. руб.);

чистая прибыль за 2021 год составила 5879 тыс. руб. (+2616 тыс. руб. по сравнению с аналогичным периодом прошлого года);

положительная динамика прибыли до процентов к уплате и налогообложения (ЕВІТ) к выручке организации, за последний год составил 4,2%. Это значит, что в каждом рубле выручки организации содержалось 4,2 коп. прибыли до налогообложения и процентов к уплате.

Руководитель



Главный бухгалтер

Е.В. Игошев

Е. В. Овчаренко

Прошнуровано, пронумеровано,
Скреплено печатью и подписью

41 (Всего один)

Директор ООО «ДИП-Аудит»

(Нестерук И.А.)