ООО «ДИП - Аудит»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о годовой бухгалтерской отчетности Городской больницы открытого акционерного общества «Медицинский центр» за 2019 год

Санкт-Петербург, 2020

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам Городской больницы открытого акционерного общества «Медицинский центр»

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Городской больницы открытого акционерного общества «Медицинский центр» (ОГРН 1027200810262, дом 17, корп.2, улица Широтная, Тюмень, 625007), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 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 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах 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 открытого акционерного общества «Медицинский центр» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

Городской больницей открытого акционерного общества «Медицинский центр» не сформирован и не отражен по строке 1430 "Оценочные обязательства" бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года резерв на оплату отпусков в сумме 5 928 тыс. руб. Несоблюдение требований Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010 приводит к искажению строк пассива Бухгалтерского баланса «Нераспределенная прибыль», «Оценочные обязательства».

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 открытого акционерного общества «Медицинский центр» за 2019 год, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет Городской больницы открытого акционерного общества «Медицинский центр» за 2019

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 открытого акционерного общества «Медицинский центр» за 2019 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.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение Ирина Александровна Нестерук

Российская Федерация
Общество с ограниченной ответственностью
«ДИП-Аудит»
г. Санкт-Петербург

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «ДИП-Аудит»,
ОГРН 1027806063537,
192174, г. Санкт-Петербург, улица Леснозаводская, дом 3, литера Б, офис 3.
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»,
ОРНЗ 11206064823.

«26» марта 2020 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Организация **Городская больница акционерное общество "Медицинский центр"**	по ОКПО	34935541		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7203087803		
Вид экономической деятельности **Общая врачебная практика**	по ОКВЭД 2	86.21		
Организационно-правовая форма / форма собственности **АО / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12200	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
625019, Тюменская обл, Тюмень г, Республики ул, д. № 211А оф. 414

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	234	467
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	6 917	8 651	4 436
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	3 010	3 210	3 210
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	9 927	12 095	8 113
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	4 288	2 393	2 138
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	2 140	3 193	3 548
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	11 350
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 732	8 913	3 618
	Прочие оборотные активы	1260	271	-	-
	Итого по разделу II	1200	14 431	14 499	20 654
	БАЛАНС	1600	24 358	26 594	28 767

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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	14 284	16 890	19 351
	Итого по разделу III	1300	17 484	20 090	22 551
	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	6 874	6 504	6 216
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	6 874	6 504	6 216
	БАЛАНС	1700	24 358	26 594	28 767

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

14 марта 2020 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2019 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Организация **Городская больница акционерное общество "Медицинский центр"**	по ОКПО	34935541		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7203087803		
Вид экономической деятельности **Общая врачебная практика**	по ОКВЭД 2	86.21		
Организационно-правовая форма / форма собственности **АО** /	по ОКОПФ / ОКФС	12200	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	136 095	126 907
	Себестоимость продаж	2120	(136 092)	(127 556)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3	(649)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	3	(649)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	196
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	587	(12)
	Прочие расходы	2350	(3 198)	(1 997)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(2 608)	(2 462)
	Налог на прибыль	2410	-	-
	в том числе: текущий налог на прибыль	2411	-	-
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(2 608)	(2 462)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	СПРАВОЧНО			
	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	(2 608)	(2 462)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

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

14 марта 2020 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2019 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Организация: Городская больница акционерное общество "Медицинский центр"	по ОКПО	34935541		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7203087803		
Вид экономической деятельности: Общая врачебная практика	по ОКВЭД 2	86.21		
Организационно-правовая форма / форма собственности: АО /	по ОКОПФ / ОКФС	12200	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	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 2017 г.	3100	3 200	-	-	-	19 351	22 551
За 2018 г.							
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	-	-	-	-	(2 461)	(2 461)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(2 461)	(2 461)
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 2018 г.	3200	3 200	-	-	-	16 890	20 090
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
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	-	-	-	-	(2 608)	(2 608)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(2 608)	(2 608)
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 2019 г.	3300	3 200	-	-	-	14 284	17 484

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
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 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	17 484	20 090	22 551

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

14 марта 2020 г.

12

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2019 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Организация: Городская больница акционерное общество "Медицинский центр"	по ОКПО	34935541		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7203087803		
Вид экономической деятельности: Общая врачебная практика	по ОКВЭД 2	86.21		
Организационно-правовая форма / форма собственности: АО /	по ОКОПФ / ОКФС	12200	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	141 235	130 607
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	121 484	115 141
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	267	280
от перепродажи финансовых вложений	4113	18 897	15 024
	4114	-	-
прочие поступления	4119	587	162
Платежи - всего	4120	(142 416)	(136 858)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(33 675)	(38 928)
в связи с оплатой труда работников	4122	(55 307)	(52 127)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(53 434)	(45 803)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(1 181)	(6 251)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	196
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	-	196
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
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	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	196

Форма 0710005 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 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, вескелей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
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	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1 181)	(6 055)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	8 913	3 618
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	7 732	(2 437)
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

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

14 марта 2020 г.

Расчет стоимости чистых активов

Городская больница акционерное общество "Медицинский центр"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	234	467
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	6 917	8 651	4 436
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	3 010	3 210	3 210
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	4 288	2 393	2 138
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	2 140	3 193	3 548
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	11 350
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 732	8 913	3 618
Прочие оборотные активы	1260	271	-	-
ИТОГО активы	-	24 358	26 594	28 767
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	6 874	6 504	6 216
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	6 874	6 504	6 216
Стоимость чистых активов	-	17 484	20 090	22 551

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019г.	1 169	(935)	-	-	-	(234)	-	-	-	1 169	(1 169)
	5110	за 2018г.	1 228	(761)	-	-	60	(234)	-	-	-	1 169	(935)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2019г.	1 169	(935)	-	-	-	(234)	-	-	-	1 169	(1 169)
	5111	за 2018г.	1 169	(701)	-	-	-	(234)	-	-	-	1 169	(935)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	1	-	3
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	1	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	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 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5141	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2019г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2018г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2018г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2018г.	-	-	-	-	-

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

14 марта 2020 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019г.	51 025	(42 374)	1 434	-	-	(3 169)	-	-	52 460	(45 543)
	5210	за 2018г.	43 758	(39 322)	7 671	(404)	404	(3 456)	-	-	51 025	(42 374)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2019г.	46 580	(38 340)	1 434	-	-	(2 959)	-	-	48 015	(41 299)
	5211	за 2018г.	39 327	(35 496)	7 563	(310)	310	(3 154)	-	-	46 580	(38 340)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор Игошев Евгений Владимирович

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2019г.	2 394	-	157 134	(155 239)	-	-	X	4 288	-
	5420	за 2018г.	2 138	-	147 326	(147 071)	-	-	X	2 394	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019г.	2 393	-	21 059	(19 168)	-	-	-	4 283	-
	5421	за 2018г.	2 138	-	19 685	(19 430)	-	-	-	2 393	-
Готовая продукция	5402	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019г.	1	-	36	(36)	-	-	-	1	-
	5423	за 2018г.	1	-	65	(65)	-	-	-	1	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019г.	-	-	136 039	(136 035)	-	-	-	4	-
	5425	за 2018г.	-	-	127 576	(127 576)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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	-	-	-

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

14 марта 2020 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	
					поступление		выбыло							
			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	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019г.	4 181	-	5 521	-	(2 826)	-	-	-	X	X	-	-
	5530	за 2018г.	3 549	-	38 205	-	(38 561)	-	-	-	-	-	2 140	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019г.	915	-	700	-	(625)	-	-	-	-	-	3 193	-
	5531	за 2018г.	841	-	22 640	-	(22 308)	-	-	-	-	-	990	-
Авансы выданные	5512	за 2019г.	1 694	-	796	-	(698)	-	-	-	-	-	1 173	-
	5532	за 2018г.	790	-	12 307	-	(12 897)	-	-	-	-	-	200	-
Прочая	5513	за 2019г.	1 572	-	4 025	-	(1 503)	-	-	-	-	-	200	-
	5533	за 2018г.	1 918	-	3 258	-	(3 356)	-	-	-	-	-	950	-
	5514	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 820	-
	5534	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2019г.	4 181	-	5 521	-	(2 826)	-	-	-	X	X	-	-
	5520	за 2018г.	3 549	-	38 205	-	(38 561)	-	-	X	X	X	2 140	-
										X	X	X	3 193	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 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							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019г.	6 504	15 841	-	(15 471)	-	-	X	X	-
	5580	за 2018г.	6 216	126 359	-	(126 070)	-	-	X	X	-
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019г.	766	1 351	-	(1 066)	-	-	-	-	6 874
	5581	за 2018г.	1 097	38 394	-	(38 725)	-	-	-	-	6 504
авансы полученные	5562	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	1 051
	5582	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	766
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019г.	2 927	563	-	(452)	-	-	-	-	-
	5583	за 2018г.	2 870	26 585	-	(26 528)	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	3 038
	5584	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	2 927
займы	5565	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2019г.	2 811	13 927	-	(13 953)	-	-	-	-	-
	5586	за 2018г.	2 248	61 380	-	(60 817)	-	-	-	-	-
	5567	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	2 785
	5587	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	2 811
Итого	5550	за 2019г.	6 504	15 841	-	(15 471)	-	X	X	X	-
	5570	за 2018г.	6 216	126 359	-	(126 070)	-	X	X	X	-
								X	X	X	6 874
								X	X	X	6 504

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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
(подпись) (расшифровка подписи)

14 марта 2020 г.

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	19 165	16 161
Расходы на оплату труда	5620	63 245	60 110
Отчисления на социальные нужды	5630	16 977	16 042
Амортизация	5640	3 403	3 683
Прочие затраты	5650	33 306	31 560
Итого по элементам	5660	136 096	127 556
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	136 092	127 556

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

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

14 марта 2020 г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовой финансовой отчетности за 2019 год ГБ АО «Медицинский центр»

1.Данные о Компании

Полное фирменное название организации	*Городская больница акционерное общество «Медицинский центр»*
Сокращенное фирменное название организации	*ГБ 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*
Отраслевая принадлежность ОКВЭД	*85.12*
Номера контактных телефонов	*8 (3452) 57-57-55*

Филиалы и представительства

Общество не имело в отчетном периоде филиалов и представительств.

Среднесписочная численность работников за отчетный период 84 человека.

2. 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.*

• *Основные принципы формирования Учетной политики:*

- 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 признаются по методу начисления в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактической оплаты,

- расходы признаются в том отчетном периоде, к которому они относятся, независимо от фактической оплаты.

• ***Изменения, внесенные в учетную политику отчетного периода.***

В учетную политику на 2019 год изменения не вносились.

3. 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).

4.Структура управления Компании

Высшим органом управления является Общее Собрание акционеров. Общее руководство осуществляется Советом Директоров.

5. Уставный капитал и акции

Информация об уставном капитале на конец отчетного периода

Уставный капитал Компании по состоянию на 31.12.2019 г. состоит 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*

• *Уставный капитал в течение отчетного периода не изменился.*

• ***6. Прибыль, приходящаяся на одну акцию***

Базовая и разводненная прибыль за 2019 и 2018 год составили:

Показатель	**2019**	**2018**
1	*2*	*3*
Базовая прибыль, тыс. руб.	*-2606*	*-2462*
Средневзвешенное кол-во обыкновенных акций в обращении, шт.	*3200250*	*3200250*
Базовая прибыль(убыток), приходящаяся на одну акцию, тыс. руб.	***-0,00081***	***-0,00077***
Разводненная прибыль, тыс. руб.		
Средневзвешенное кол-во обыкновенных акций в обращении, шт.		
Разводненная прибыль, приходящаяся на одну акцию, тыс. руб.	***-0,00081***	***-0,00077***

7. Совместная деятельность Компании

Общество не вело совместной деятельности.

8. Курсы валют на отчетную дату

На 31.12.2019 г. курсы валют установленные ЦБ РФ:

- *Доллар США – 61,9057;*
- *Евро – 69,3406*

Информация о связанных сторонах.

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

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.

Операции (сделки) со связанными сторонами в 2019 году обществом не проводились.

9.Описание основных видов деятельности

Основным видом деятельности Общества является врачебная практика

Сравнение выручки отчетного года с выручкой предыдущего года (по основным видам продукции, работ, услуг).

(тыс. руб.)

Виды реализации готовой продукции, работ, услуг	***2019 год***	***В процентном отношении к итогу***	***2018 год***	***В процентном отношении к итогу***	***Отклонения (+, -) 2019 год к 2018 году (по абсолютным или относительным показателям)***
Выручка от реализации продукции собственного производства	*135853*	*99,8%*	*126670*	*99,9%*	*+9,2*
Арендная деятельность	*242*	*0,2%*	*237*	*0,1%*	*+5,0*
Прочая реализация					
Итого выручка без НДС тыс. руб.	*136095*	*100%*	*126907*	*100%*	

10.Рынки сбыта продукции (работ, услуг)

Структура реализации в 2019 году:

- *Внутренние потребители- 100 %,*
- *Экспорт – 0%.*

11.Внешние факторы, повлиявшие в отчетном году на финансовые результаты деятельности Компании

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*

12. Основные средства (ОС) и нематериальные активы (НМА)

- *В 2019 году стоимость ОС введенных в эксплуатацию составила 1 435, 3 тыс. руб. Были приобретены: Рабочее место ЛОР врача DixionST E1000 стоимостью1 193, 1 тыс. руб., Анализатор биохимический "ТОРУС1200" (лаборатория) стоимостью 163,7 тыс. руб., Осветитель налобный DKH50/2 (пластическая хирургия) стоимостью 78,5 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 31.12.2019 г. По итогам инвентаризации излишков не выявлено.*

13.Материально-производственные запасы (МПЗ)

• *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 31.12.2019 г. Излишков и недостач не выявлено.*

• *Наиболее крупным поставщиком материалов (медикаментов) является: ООО «Экофарм»*

14. Внереализационные доходы организации за 2019 год составили 586,8 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 – отсутствуют*
• *Прочие внереализационные доходы – 586,8(возмещение от страховой компании по страхованию профессиональной ответственности).*

15.Расходы организации за 2019 год составили 3 198, 2 тыс. руб., в том числе:

• *Расходы, связанные с участием в российских организациях - отсутствуют.*
• *Расходы, связанные с реализацией прочего имущества – отсутствуют.*
• *Расходы на услуги банков - 1 584,2 тыс. руб.*
• *Прочие операционные расходы – отсутствуют.*
• *Штрафы, пени, неустойки уплаченные – 1353,5 тыс. руб.*
• *Курсовые разницы - отсутствуют.*
• *Прибыль(убыток) прошлых лет -199,8 тыс. руб.*
• *Прочие внереализационные расходы –60,7 тыс. руб.*

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.

- *Анализ дебиторской задолженности (ДЗ)*

Сравнительный анализ дебиторской задолженности с предыдущим периодом (расшифровка строк баланса)

(тыс. руб.)

Состав	На 31.12.2019г.		На 31.12.2018г.		Изменения	
Покупатели и заказчики	Страховые компании	925,7	Страховые компании	1173		
Прочая ДЗ		436,3		1820		
Авансы выданные			Рекламные услуги	200		
ИТОГО		1362		3193		

Анализ кредиторской задолженности (КЗ)

Состав	На 31.12.2019г.		На 31.12.2018г.		Изменения	
Поставщики и подрядчики	1.АО УСТЭК 2.ООО Хеликс 3.ООО Экофарм	168 69 613	1.ПАО Тепло Тюмени 2.ООО Хеликс 3.ООО Экофарм	193 64 354		
Прочая КЗ		6024		5893		
Авансы полученные		-		-		
ИТОГО		6504		6504		

- ***Просроченной кредиторской и дебиторской задолженности нет.***

16.Финансовые вложения предприятия.

По состоянию на 31.12.2019 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 кредиты и займы по состоянию на 31.12.2019 г.

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

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не было.

16. События после отчетной даты отсутствуют.

17. Величина чистых активов по итогам 2019 года составила 16890 тыс. руб.

Руководитель ***Е.В. Игошев***

Главный бухгалтер ***Е. В. Овчаренко***

Прошнуровано, пронумеровано,
скреплено печатью и подписью
30 (Тридцать)
листов
директор ООО «ДИП-Аудит»
_____ (Нестерук И.А.)