
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

АУДИТОРСКАЯ ФИРМА
"ЦАС" "Спектр-Аудит"

414057, Российская Федерация, г.Астрахань, проезд Н. Островского, дом 4, офис 057
Тел./факс 8 (8512) 33-35-55 E – mail spectraudit1@mail.ru

**Аудиторское заключение
независимого аудитора**

**годовой бухгалтерской отчетности
Открытого акционерного общества
«Новая Поликлиника-Астрахань»
за 2019 год**

г. Астрахань
2020 г.

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам открытого акционерного общества
«Новая Поликлиника-Астрахань».

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности ОАО «Новая Поликлиника-Астрахань» (ОГРН 1073015003820), Российская Федерация, 414000, г. Астрахань, ул. Кирова, дом 39 (далее – «Организация»), 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, включая краткий обзор основных положений учетной политики (далее – «Отчетность»).

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Организации по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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 и 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.

Ответственность руководства 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 Организации 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 Организацию, прекратить её деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой финансовой отчетности Организации.

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 выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с Международными стандартами аудита, 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 Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

1) 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;

2) 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 Организации;

3) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Организации;

4) делаем вывод о правомерности применения руководством Организации 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 Организации 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 Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

5) 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 руководством Организации, которое наделено полномочиями лиц, отвечающих за корпоративное управление, доводя до его 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

Красненко Е.В.

Аудиторская организация:

ООО «ЦАС «Спектр-Аудит», ОГРН 1053010850005,

414057 г. Астрахань, проезд Н.Островского, 4, офис 037

Член саморегулируемой организации аудиторов

Ассоциация «Содружество», ОГРН 11606055201



«23» марта 2020 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

Организация Открытое акционерное общество "Новая Поликлиника-Астрахань" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика по ОКПО
Вид экономической деятельности медицинская деятельность (деятельность больничных организаций) по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытое акционерное общество по ОКОПФ / ОКФС
ОАО
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ
Местонахождение (адрес)
414000, Астраханская обл, Астрахань г, Кирова ул, дом № 39

Коды		
0710001		
31	12	2019
99743054		
3015079009		
86.10		
12267	16	
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "ЦАС"Спектр-Аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН	3017026997
ОГРН/ ОГРНИП	1023000851653

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	1	3	13
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	70 658	74 857	72 733
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	10	10	10
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	70 669	74 870	72 756
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	2 964	2 868	2 608
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	12 007	3 724	4 171
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	44 100	43 000	47 200
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 809	1 328	892
	Прочие оборотные активы	1260	349	369	272
	Итого по разделу II	1200	61 229	51 289	55 143
	БАЛАНС	1600	131 898	126 159	127 899

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	101 457	101 457	101 457
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	4 960	4 317	3 534
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	16 793	12 893	15 684
	в том числе:				
	Нераспределенная прибыль		16 760	12 860	15 652
	Фонд развития общества		33	33	32
	Итого по разделу III	1300	123 210	118 667	120 675
	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	6 449	5 107	5 317
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	2 239	2 385	1 907
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	8 688	7 492	7 224
	БАЛАНС	1700	131 898	126 159	127 899

Руководитель



(подпись)

Сидоров Геннадий
Александрович

(расшифровка подписи)

10 марта 2020 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация Открытое акционерное общество "Новая Поликлиника-Астрахань" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика ИНН
 Вид экономической деятельности медицинская деятельность(деятельность больничных организаций) по ОКВЭД 2
 Организационно-правовая форма / форма собственности Открытое акционерное общество по ОКОПФ / ОКФС
ОАО
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2019
99743054		
3015079009		
86.10		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	136 804	129 310
	Себестоимость продаж	2120	(78 961)	(75 782)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	57 843	53 528
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(41 893)	(40 999)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	15 950	12 529
	Доходы от участия в других организациях	2310	787	902
	Проценты к получению	2320	3 426	3 208
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	3 990	2 866
	Прочие расходы	2350	(7 393)	(6 645)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	16 760	12 860
	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	16 760	12 860

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 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	16 760	12 860
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Сидоров Геннадий
Александрович
(расшифровка подписи)

10 марта 2020 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация		Открытое акционерное общество "Новая Поликлиника-Астрахань"		по ОКПО	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН		3015079009	
Вид экономической деятельности		медицинская деятельность (деятельность больничных организаций)		по ОКВЭД 2	
Организационно-правовая форма / форма собственности		Открытое акционерное общество		по ОКОПФ / ОКФС	
ОАО		/ общество		по ОКЕИ	
Единица измерения:		в тыс. рублей			
				384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

31 12 2019

99743054

16

86.10

12267

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	101 457	-	-	3 534	15 684	120 675
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	12 860	12 860
В том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	12 860	12 860
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	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(14 868)	(14 868)
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	(14 868)	(14 868)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	783	(783)	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	101 457	-	-	4 317	12 893	118 667
<u>3а 2019 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	16 760	16 760
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	16 760	16 760
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	-	-	-	-	(12 217)	(12 217)
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	(12 217)	(12 217)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	643	(643)	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	101 457	-	-	4 960	16 793	123 210

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	120 675	12 860	(14 868)	118 667
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	120 675	12 860	(14 868)	118 667
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	15 684	12 860	(15 651)	12 893
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	15 684	12 860	(15 651)	12 893
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	123 210	118 667	120 675



Руководитель Геннадий Александрович (подпись)
 (расшифровка подписи)

10 марта 2020 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация Открытое акционерное общество "Новая Поликлиника-Астрахань"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности медицинская деятельность (деятельность больничных организаций)
Организационно-правовая форма / форма собственности _____

ОАО / **Открытое акционерное общество**

Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710005		
31	12	2019
99743054		
3015079009		
86.10		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	138 697	131 732
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	137 717	130 915
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	496	491
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	484	326
Платежи - всего	4120	(129 227)	(124 657)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(38 663)	(36 817)
в связи с оплатой труда работников	4122	(88 760)	(86 311)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(1 804)	(1 529)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	9 470	7 075
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	4 328	4 029
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	4 328	4 029
	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	4 328	4 029

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	135 100	126 200
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	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	135 100	126 200
Платежи - всего	4320	(148 417)	(136 868)
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	(12 217)	(14 868)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(136 200)	(122 000)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(13 317)	(10 668)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	481	436
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 328	892
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 809	1 328
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



Сидоров Геннадий
Александрович
(расшифровка подписи)

10 марта 2020 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ОАО «НОВАЯ ПОЛИКЛИНИКА-АСТРАХАНЬ» за 2019 год

Оглавление

1. Общие сведения об организации	1
1.1. Краткие сведения об организации	2
2. Информация о недвижимом имуществе Общества	3
3. Структура органов управления и контроля Общества	4
4. Информация об уставном капитале	6
5. Основа представления информации в отчетности	6
6. Основные элементы учетной политики	7
7. Пояснения представления информации в формах бухгалтерской отчетности	8
7.1. Нематериальные активы	8
7.2. Основные средства	8
7.3. Запасы	9
7.5. Денежные средства и денежные эквиваленты	9
7.6. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	9
7.7. Прочие оборотные активы	9
7.8. Кредиторская задолженность	10
7.9. Оценочные обязательства	10
7.10. Резервный капитал	10
8. Пояснения к отчету о финансовых результатах	10
8.1. Доходы и расходы по основному виду деятельности	11
8.2. Прочие доходы и расходы	11
8.3. Расчеты по налогу на прибыль	11
8.4. Информация о нераспределенной прибыли	12
9. Информация об операциях со связанными сторонами	12
9.1. Операции с зависимыми хозяйственными обществами, которые могут оказывать существенное влияние на организацию, подготавливающую бухгалтерскую отчетность	12
10. Информация об аффилированных лицах Общества	12
11. Информация о событиях после отчетной даты и условных фактах хозяйственной деятельности	13
12. Информация о рисках	14
13. Информация о фактах отступлений от правил бухгалтерского учета	14
14. Информация для обеспечения сопоставимости данных	14
за отчетный и предшествующий годы	14

1. Общие сведения об организации

Открытое Акционерное Общество «Новая Поликлиника – Астрахань», учрежденное ООО «Национальная медицинская компания», зарегистрировано 12 июля 2007 года по адресу: г. Астрахань, улица Кирова, дом 39.

ОАО «Новая Поликлиника – Астрахань» оказывает медицинские услуги страховым компаниям в системе добровольного и обязательного медицинского страхования, организациям и физическим лицам, в том числе по медицинским осмотрам. Основными заказчиками услуг ОАО НПА среди юридических лиц являются ОАО «СОГАЗ», ЗАО «МАКС» и т.п.

1.1. Краткие сведения об организации

1.1. Полное и сокращенное название юридического лица	Открытое Акционерное общество "Новая Поликлиника-Астрахань" (ОАО "Новая Поликлиника-Астрахань"). ИНН 3015079009, ОГРН 1073015003820
1.2. Дата регистрации юридического лица	12 июля 2007 г.
наименование органа	Инспекция ФНС по Кировскому району г. Астрахани
номер и название документа	Свидетельство серия 30 № 001028410
1.3. Внесение в единый государственный реестр юридических лиц изменений, вносимых в учредительные документы	
1.3.1 Дата регистрации внесения изменений в устав	28.01.2008 г.
номер регистрационного свидетельства	Серия 30 № 000949427
наименование органа, зарегистрировавшего предприятие	Инспекция ФНС по Кировскому району г. Астрахани
1.3.2 Дата регистрации принятия нового устава	04.03.2009 г.
номер регистрационного свидетельства	Серия 30 № 001155853
наименование органа, зарегистрировавшего предприятие	Инспекция ФНС по Кировскому району г. Астрахани
1.3.3. Дата регистрации уведомления о процессе уменьшения уставного капитала	01.12.2011 г.
номер регистрационного свидетельства	Серия 30 № 001312756
наименование органа, зарегистрировавшего предприятие	Инспекция ФНС по Кировскому району г. Астрахани
1.3.4. Дата регистрации уменьшения уставного капитала	20.03.2012 г.
номер регистрационного свидетельства	Серия 30 № 001355328
наименование органа, зарегистрировавшего предприятие	Инспекция ФНС по Кировскому району г. Астрахани
1.4. Почтовый и юридический адрес предприятия	414000 г. Астрахань, ул. Кирова 39
1.5. Вид деятельности (основной)	Медицинская деятельность (деятельность больничных организаций) Коды по ОКВЭД: 86.10
1.6. Организационно-правовая форма предприятия	Публичные акционерные общества
1.9. Форма собственности	частная, Код СООГУ 06024
1.10 Доля государства в капитале	Астраханская область - 46,047 %
1.11 Сведения о держателе реестра акционеров акционерного общества	Акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.»

Организационно ОАО «Новая Поликлиника-Астрахань» состоит из следующих подразделений:

Медицинские подразделения:

- терапевтическое отделение;
- отделение общей хирургии;
- отделение стоматологии;
- дневной стационар;
- отделение лабораторной диагностики;
- отделение инструментальной диагностики;
- рентгенологическое отделение;
- централизованная стерилизационная.

Немедицинские подразделения:

- аппарат управления;
- служба по работе с клиентами;
- отдел медико-экономической статистики и экспертизы;
- финансовая служба (бухгалтерия и ПЭО);
- информационно-технический отдел;
- отдел кадров;
- хозяйственная служба
- административная служба.

Общество не имеет обособленных подразделений, филиалов и представительств.

Общество является учредителем ООО «НПА-аптека» со взносом в уставный капитал 10 тыс. руб.

2. Информация о недвижимом имуществе Общества

Общество имеет собственные здания – двухэтажный корпус с подвалом (литер А) и трехэтажный корпус (литер В) общей площадью 3 334 кв.м., расположенные по адресу: 414000 г. Астрахань ул. Кирова/ ул. Казанская/ ул. Челюскинцев, 39/85/92, и земельный участок площадью 5 719 кв.м.

15 ноября 2007 года произведена государственная регистрация прав собственности ОАО «Новая Поликлиника – Астрахань» на следующие объекты: здание поликлиники (литер А); здание поликлиники ФТО (литер В) и земельный участок, располагающиеся по адресу: ул. Кирова/Казанская/Челюскинцев, д.39/85/92.

21 декабря 2011 года Обществом приобретено здание дренажно-насосной станции № 7 (для откачки подпочвенных вод) общей площадью 10,6 кв.м., расположенное в торце корпуса литер А.

26 июля 2012 года приобретен земельный участок для эксплуатации дренажно-насосной станции площадью 23 кв.м.

31 августа 2015 года приобретено недвижимое имущество – нежилые здания, расположенные на земельном участке Общества, ранее принадлежащие КП АО «Фонд государственного имущества Астраханской области», на общую сумму 1 542 952 рубля:

- административное двухэтажное здание литер Е общей площадью 546,2 кв.м.;
- склад литер З общей площадью 53,7 кв.м.;
- гараж литер Б общей площадью 262,7 кв.м.;
- котельная литер Д общей площадью 113,8 кв.м.;
- радонолечебница литер Г общей площадью 207,4 кв.м.

Сделка осуществлена при одобрении Совета директоров Общества (протокол № 9/2015 от 01.06.2015 г.).

**Производственные здания и земельные участки Общества
по состоянию на 31.12.2019 г.**

Наименование	Год постройки	Первоначальная стоимость, руб.	Амортизация	Остаточная стоимость
1	2	3	4	5
Земельный участок 5719 кв.м.		995 500		995 500
Земельный участок под здание ДНС-7 23 кв.м.		18 327,95		18 327,95
Здание поликлиники литер А	1917	42 353 789,5	15 948 822,51	26 404 966,99
Здание поликлиники литер В	1973	46 821 714,92	17 853 634,16	28 968 080,76
Административное здание (литер Е)	1982	1 155 453	300 191,47	855 261,53
Гараж (литер Б)	1969	128 309	128 309	0
Котельная (литер Д)	1973	140 036	77 311,63	62 724,37
Радонолечебница (литер Г)	1973	62 888	34 719,24	28 168,76
Склад (литер З)	1981	166 266	45 896,41	120 369,59

3. Структура органов управления и контроля Общества

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;

- Совет директоров;
- Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

Органом контроля за финансово-хозяйственной и правовой деятельностью Общества является ревизионная комиссия.

Высшим органом управления открытого акционерного общества “Новая Поликлиника-Астрахань” является общее собрание акционеров, к компетенции которого относится внесение изменений и дополнений в устав общества, реорганизация и ликвидация общества, изменение уставного капитала общества, утверждение аудитора общества, утверждение годовых отчетов, годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчет о прибылях и убытках общества, а также распределение прибыли, в том числе: выплата дивидендов, определение количественного состава совета директоров общества и избрание членов совета директоров, ревизионной комиссии и досрочное прекращение их полномочий, а также иные вопросы, отнесенные к компетенции общего собрания акционеров.

Совет директоров общества осуществляет общее руководство деятельностью общества определяет приоритетные направления деятельности общества; осуществляет созыв годового и внеочередного общих собраний акционеров общества; создание филиалов и открытие представительств общества; участие в других организациях; использование резервного и иных фондов общества; утверждение единоличного исполнительного органа общества – генерального директора и досрочное прекращение его полномочий; одобряет крупные сделки Общества; иные вопросы, отнесенные к компетенции Совета директоров и предусмотренные законодательством РФ и уставом общества, за исключением вопросов, отнесенных уставом к исключительной компетенции общего собрания акционеров.

Члены совета директоров общества избираются годовым общим собранием акционеров сроком на один год. В 2019 году членами Совета директоров Общества были:

Кокорева Татьяна Владимировна – председатель Совета директоров Общества (г.Москва)

Диденко Владимир Андреевич (г.Москва)

Воронцов Петр Николаевич (г.Москва)

Москвитина Наталья Васильевна (г.Астрахань)

Агаревская Татьяна Владимировна (г.Астрахань)

Членами ревизионной комиссии 24.05.2019 г. были избраны:

Дорогова Екатерина Валерьевна (г.Москва)

Кондраков Илья Витальевич (г.Москва)

Ипполитов Сергей Владимирович (г.Астрахань)

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – генеральным директором, избираемым советом директоров общества сроком на один год. К компетенции Генерального директора общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью общества, за исключением вопросов, отнесенных уставом к исключительной компетенции общего собрания акционеров и Совета директоров общества. Генеральный директор общества организует выполнение решений общего собрания акционеров и совета директоров общества, без доверенности действует от имени общества, в том числе представляет его интересы, заключает договоры и совершает иные сделки, связанные с приобретением и отчуждением имущества, стоимость которого составляет до 10 % балансовой стоимости активов общества, утверждает штатное расписание общества, издает приказы и дает указания, обязательные для исполнения всеми работниками общества, принимает на работу и увольняет с работы сотрудников, организует бухгалтерский учет и отчетность.

24 мая 2019 года продлены полномочия генерального директора Общества Сидорова Геннадия Александровича.

4. Информация об уставном капитале

По состоянию на 01.01.2019 г составлял 101457 тыс. руб.

В 2019г изменение уставного капитала не производилось.

По состоянию на 31.12.2019 года обыкновенных именных акций в количестве 124182 по номинальной стоимости 817 рублей.

5. Основа представления информации в отчетности

Настоящая бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности:

- Федерального закона № 402 ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете»;
- Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв.приказом Минфина РФ от 29.07.1998г.№ 34н (в действующей редакции);
- Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1\2008 утв.приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. № 106н (в действующей редакции).
- Положения по бухгалтерскому учету «бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4\99 утв.приказом Минфина РФ от 06.07.1999г.№ 43н(в действующей редакции);
- Приказа Минфина России от 02.07.2010г. № 66н (в действующей редакции) «О формах бухгалтерской отчетности организации»

6. Основные элементы учетной политики

Существенное влияние на финансовые результаты деятельности предприятия оказывает применяемая организацией учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Основными элементами учетной политики является следующее:

- для признания доходов и расходов в бухгалтерском и налоговом учете используется метод начисления.
- методом определения налоговой базы по НДС является наиболее ранняя из дат — день отгрузки или день оплаты в счет предстоящих поставок товаров или услуг;
- начисление амортизации по основным средствам осуществляется по линейному способу;
- малоценные объекты основных средств стоимостью не более 40 000 рублей в бухгалтерском учете списываются в расходы по мере отпуска в эксплуатацию;
- амортизируемым имуществом в целях налогообложения прибыли признаются основные средства стоимостью более 100000 руб.;
- ежегодная переоценка основных средств не производится;
- начисление амортизации по нематериальным активам осуществляется по линейному способу;
- предприятие создает резерв по сомнительным долгам и на оплату отпусков в бухгалтерском учете, в налоговом учете эти резервы не создаются;
- в отчетности активы (обязательства) отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные;
- учет материально - производственных запасов осуществляется по фактическим расходам на приобретение. Оценка списания материально-производственных запасов определяется по средней себестоимости;
- расходы, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражаются как расходы будущих периодов, в том числе платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации;
- отражение разницы между бухгалтерским и налоговым учетом по налогу на прибыль производится в бухгалтерском учете согласно ПБУ 18/2002 «Учет расчетов по налогу на прибыль», в соответствии с положениями статьи 284 Налогового кодекса Российской Федерации в 2019 году Обществом применяется нулевая ставка по налогу на прибыль.

- обязательная инвентаризация имущества и обязательств проводится перед составлением годовой бухгалтерской отчетности. Сроки проведения инвентаризации, перечень имущества и финансовых обязательств устанавливается приказом генерального директора.

7. Пояснения представления информации в формах бухгалтерской отчетности.

7.1. Нематериальные активы

В 2019 году нематериальные активы приобретены на сумму 5 тыс.рублей (рекламный видеоролик). На 31.12.2019 года общая стоимость НМА Общества 141тыс.руб., накопленная амортизация - 140 тыс. руб. По строке баланса 1110 отражены нематериальные активы в сумме 1 тыс. руб.

7.2. Основные средства

В 2019 году приобретены основные средства на общую сумму 1 021,5 тыс. руб., проведена модернизация элеваторного узла здания корпус А на сумму 1 170 тыс.руб. Списаны основные средства ввиду физического износа на сумму 290 тыс. руб.

Коэффициент износа ОС равен 0,56 (Сумма износа / первоначальная стоимость ОС = $78\,353 / 140\,011 = 0,56$).

По состоянию на 31.12.2019 года Общество арендует для своей деятельности:

- медицинское оборудование по договору аренды с ГБУЗ АО «Областной кардиологический диспансер» рыночной стоимостью на 31.12.2019 г. – 366,4 тыс.руб.,
- сканер и дата-кабель по договору аренды с ООО «КДЛ Домодедово-тест» рыночной стоимостью на 31.12.2019 г. – 20 тыс. руб.

Арендованные средства учитываются на забалансовом счете 001.

Балансовая стоимость основных средств составляет 70658,0 тыс. руб.

7.3. Запасы

По состоянию на 01.01.2019 г. в составе строки «Запасы» на балансе Общества числилось на сумму 2868 тыс. руб.

В аудируемом периоде поступило МПЗ на сумму 10091 тыс. руб.

Расход МПЗ осуществлялся на производственно-хозяйственную деятельность Общества.

По состоянию на 31.12.2019 г. стоимость МПЗ составила 2964 тыс. руб.

По результатам инвентаризации излишков и недостач МПЗ не установлено.

7.4. Дебиторская задолженность

По состоянию на 01.01.2019 г. сумма дебиторской задолженности составляла 3724,0 тыс. руб.

За 2019 г. сумма дебиторской задолженности увеличилась на 8283,0 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2019 г. дебиторская задолженность составила 12007,0 тыс. руб., в том числе:

денежные средства, перечисленные в порядке предварительной оплаты (авансов) – 7873 тыс. руб.;

дебиторская задолженность за выполненные работы - 3912 тыс. руб.

прочие - 409 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам сформирован в сумме 187 тыс. руб.

7.5. Денежные средства и денежные эквиваленты

По состоянию на 01.01.2019 г. сумма средств на расчетном счете оставляла 1328 тыс. руб.

Поступления денежных средств составили 138 697 тыс. руб., в том числе от реализации выполненных работ (оказанных услуг) -137 717 тыс. руб.

Расходование денежных средств составило 129 227 тыс. руб., в том числе: платежи поставщикам — 38 663 тыс. руб., в связи с оплатой труда — 88760 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2019 г. сумма средств составляла 1809 тыс. руб.

7.6. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)

В 2019 году Общество осуществляло размещение денежных средств на депозитных счетах в ОАО «Россельхозбанк», ПАО АКБ «Связь-Банк», АО Сбербанк России, выдачу краткосрочного займа физическим лицам (работникам).

Сумма размещенных денежных средств составила 136 200 тыс. руб., использовано 135100 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2019 г. сумма средств, находящихся на депозитных счетах составила 44 100 тыс. руб.

Величина процентов за использование средств по депозитным договорам и займам в 2019 году составила 3 426 тыс. руб.

7.7. Прочие оборотные активы

По строке баланса отражены «Прочие оборотные активы» (Неисключительная лицензия на программы «МЕДИАЛОГ», «Windows 7l») в сумме 349,0 тыс. руб.

7.8. Кредиторская задолженность

По состоянию на 01.01.2019 г. сумма кредиторской задолженности составляла 5107 тыс. руб.

За 2019 г. сумма кредиторской задолженности увеличилась на 1342,0 тыс. руб. и составила 6449 тыс. руб., в том числе:

задолженность перед поставщиками и подрядчиками —	1131 тыс. руб.
сумма полученных авансов от покупателей —	985 - тыс. руб.
задолженность по налогам и страховым взносам —	2594 тыс. руб.

Просроченная кредиторская задолженность списана на сумму 25 тыс. руб. в связи с истечением срока исковой давности.

7.9. Оценочные обязательства

Согласно учетной политики Общества в 2019 году формировался резерв на оплату отпусков ежеквартально на основании специального расчета, утвержденного руководителем Общества.

По налоговому учету резерв на оплату отпусков формировался согласно приказа в размере установленного процента от ФОТ (без учета отпускных выплат): для медицинского персонала — 7,7 %, для немедицинского персонала — 7,7 %.

На начало отчетного года обязательств на оплату отпусков было учтено в размере 2385,0 тыс. руб., признанно за 2019 год обязательств на сумму 6730 тыс. руб., погашено на сумму 6876 тыс. руб.

На 31.12.2019 года остаток по оценочному обязательству (резерв отпусков) составил 2239,0 тыс. руб., срок исполнения обязательств - 2020 год.

Резерв на выплату вознаграждений по итогам года не начислялся.

7.10. Резервный капитал

Общество формирует резервный капитал, который предназначен для покрытия его убытков, а также для погашения облигаций общества и выкупа акций общества в случае отсутствия иных средств и формируется путем обязательных ежегодных отчислений в размере 5 % от чистой прибыли до достижения размера, установленного уставом общества. Размер резервного фонда — 5 % от уставного капитала общества. Резервный капитал акционерного общества по состоянию на 31.12.2019 года составляет 4 960 тыс. руб.

8. Пояснения к отчету о финансовых результатах

8.1. Доходы и расходы по основному виду деятельности

Выручка от оказания медицинских услуг составила 136 804 тыс. руб.

Расходы составили 120 854 тыс. руб., в том числе:

- оплата труда с отчислениями на страховые взносы - 86 655 тыс. руб.,
- материальные затраты - 7 590 тыс. руб.,

- амортизация ОС

- 6272 тыс. руб.,

- прочие затраты

- 20337 тыс. руб.

Прибыль от оказания медицинских услуг составила 15 950 тыс. руб.

8.2. Прочие доходы и расходы

Сумма прочих доходов за 2019 г. составила 8 203 тыс. руб., в том числе проценты к получению 3 426 тыс. руб., доходы от участия в других организациях 787 тыс. руб., от аренды имущества — 496 тыс. руб., прочие доходы — 3 494 тыс. руб.

Сумма прочих расходов за 2019 г. составила 7393 тыс. руб., в том числе: налог на имущество — 1266 тыс. руб., услуги банка — 884 тыс. руб., амортизация непроизводственных фондов — 79 тыс. руб., списание дебиторской задолженности — 132 тыс. руб., аренда автомобиля 829 тыс. руб., прочие расходы — 4203 тыс. руб.

Прибыль по прочим операциям составила 810 тыс. руб.

8.3. Расчеты по налогу на прибыль

Общество применяет Положение по бухгалтерскому учету ПБУ 18/02. По итогам деятельности за 2019 год Обществом получена бухгалтерская прибыль 16 760 тыс. руб. налоговая прибыль — 19 737 тыс. руб.

Разница в сумме бухгалтерской и налоговой прибыли связана с постоянными налоговыми обязательствами (суммами, не учитываемыми для целей налогообложения — 2 775 тыс. руб.); отложенными налоговыми активами в начислении амортизации по основным средствам на сумму 305 тыс. руб.; отложенными налоговыми обязательствами 52 тыс. руб. (затраты на основные средства первоначальной стоимостью от 40 000 до 100 000 руб. и на сумму 51 тыс. руб. (страхование имущества)).

На основании статьи 284.1 Налогового кодекса РФ Обществом применяется нулевая ставка по налогу на прибыль. Таким образом, налог на прибыль Обществом не начислялся.

8.4. Информация о нераспределенной прибыли

По состоянию на 01.01.2019г сумма нераспределенной прибыли составляла 12 893 тыс. руб. По итогам деятельности за 2019г получено чистой прибыли 16760 тыс. руб.

В 2019г за счет чистой прибыли были выплачены дивиденды акционерам за 2018 г. в сумме 12217 тыс. руб., 643 тыс. руб. оставлено в распоряжении Общества.

По состоянию на 31.12.2019г чистая прибыль Общества составляет 16793 тыс. руб.

Финансовые показатели, характеризующие платежеспособность Общества:

Коэффициент текущей ликвидности — 9,49;

Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами — 0,86;

Коэффициент финансовой устойчивости — 0,93.

Структура баланса удовлетворительная, предприятие платежеспособно, финансовое положение устойчивое.

9. Информация об операциях со связанными сторонами

9.1. Операции с зависимыми хозяйственными обществами, которые могут оказывать существенное влияние на организацию, подготавливающую бухгалтерскую отчетность.

№ п/п	Наименование зависимой стороны	Вид операции	Объем операции	Срок завершения	Задолженность на 31.12.2019
1	ООО «НПА-аптека»	Предоставление имущества в аренду	316080	31.12.2019	-
		Предрейсовый медицинский осмотр водителя	24700	31.12.2019	-
		Профосмотр сотрудников	23700	31.12.2019	-

9.2. Информация о размере вознаграждений управленческому персоналу, подготавливающему бухгалтерскую отчетность

№ п/п	Наименование связанной стороны		Выплаченное вознаграждение за трудовую деятельность с учетом отчислений в страховые взносы	Остаток не выплаченной суммы
	Фамилия, И.О.	Занимаемая должность		
1	Сидоров Г.А.	Генеральный директор	2499658	
2	Суслова Т.А.	Финансовый директор	1949218	
3	Еременко Н.Г.	Главный бухгалтер	754876	

10. Информация об аффилированных лицах Общества

Список аффилированных лиц Общества по состоянию на 31.12.2019 г.:

№	Наименование	Место нахождения или жительства	Основание	Дата	Доля участия в уставном капитале Общества
1	Кокорева Татьяна Владимировна	г. Москва	Член Совета директоров Общества	24.05.2013	0,00
2	Москвитина Наталья Васильевна	г. Астрахань	Член Совета директоров Общества	24.05.2013	0,00
3	Воронцов Петр Николаевич	г. Москва	Член Совета директоров Общества	24.05.2013	0,00
4	Агаревская Татьяна Владимировна	г. Астрахань	Член Совета директоров Общества	15.05.2015	0,00

5	Диденко Владимир Андреевич	г.Москва	Член Совета директоров Общества	15.05.2015	0,00
5	Сидоров Геннадий Александрович	г. Астрахань	Единоличный исполнительный орган - генеральный директор	18.06.2009	0,00
6	Агентство по управлению государственным имуществом Астраханской области	г. Астрахань ул. Советская 14	Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20 % голосующих акций Общества	12.07.2007	46,05
7	Общество с ограниченной ответственностью «Национальная медицинская компания»	г. Москва, Сретенский тупик, д.4	Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20 % голосующих акций Общества	12.07.2007	53,95

В соответствии с протоколом общего собрания акционеров от 24 мая 2019 года в 2019 году осуществлялось возмещение затрат членам совета директоров на командировочные расходы (проезд, проживание, суточные) в г. Астрахань (24.05.2019 года) и в г. Москву (21.11.2019 г.) в общей сумме 105 475 рубля. НДФЛ в размере 13 % удержан с выплат и перечислен в бюджет.

11. Информация о событиях после отчетной даты и условных фактах хозяйственной деятельности

Значимые события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации в период между отчетной датой и датой подписания настоящей бухгалтерской отчетности за 2019 год не имели место.

По состоянию на отчетную дату в хозяйственной деятельности организации не имели место и условные факты, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существовала бы неопределенность (незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства, в которых организация выступает истцом или ответчиком и решения, по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды; неразрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет; выданные до отчетной даты гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступили; учтенные (дисконтированные) до отчетной даты векселя, срок платежа по которым не наступил до отчетной даты; какие-либо осуществленные до отчетной даты действия других организаций или лиц, в результате которых организация должна получить компенсацию, величина которой является предметом судебного разбирательства; выданные организацией гарантийные обяза-

тельства в отношении проданных ею в отчетном периоде продукции, товаров, выполненных работ, оказанных услуг; обязательства в отношении охраны окружающей среды; продажа или прекращение какого-либо направления деятельности организации, закрытие подразделений организации или их перемещение в другой географический регион и др.; другие аналогичные факты).

12. Информация о рисках

Обществом не оцениваются рыночные риски как существенные, поскольку предпосылок к снижению цен на оказываемые услуги на наблюдаются. Общество не оценивает риск ликвидности как существенный, поскольку у Общества достаточно ликвидных средств для погашения краткосрочной кредиторской задолженности.

13. Информация о фактах отступлений от правил бухгалтерского учета

При формировании бухгалтерской отчетности за 2019 г. не имели место существенные отклонения от правил бухгалтерского учета, которые могли бы повлиять на понимание состояния финансового положения организации, отражение финансовых результатов его деятельности и изменений в его финансовом положении.

14. Информация для обеспечения сопоставимости данных за отчетный и предшествующий годы

Переоценка основных производственных фондов в течение 2019 года не проводилась.

В бухгалтерской отчетности корректировка отчетных данных предшествующих лет, представленных в отчетности, с целью приведения их к виду, сопоставимому с соответствующими данными отчетного года, не производилась.

Генеральный директор



Г.А.Сидоров

Главный бухгалтер

Н.Г.Еременко

**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	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		Убыток от обесцене- ния	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019 г.	136	(132)	5	-	-	(8)	-	-	141	(140)
	5110	за 2018 г.	136	(123)	-	-	-	(10)	-	-	136	(132)
в том числе: Прочие нематериальные активы(рекламные ролики)	5101	за 2019 г.	11	(11)	5	-	-	(4)	-	-	16	(15)
	5111	за 2018 г.	11	(11)	-	-	-	-	-	-	11	(11)
Исключительное право владельца Интернет сайт	5102	за 2019 г.	125	(121)	-	-	-	(4)	-	-	125	(125)
	5112	за 2018 г.	125	(112)	-	-	-	(10)	-	-	125	(121)

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	17	16	16
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	4	4	4
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5132	13	12	12

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
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-

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 2019 г.	-	2 797	(605)	(2 192)	
	5250	за 2018 г.	-	12 499	(4 565)	(7 933)	
В том числе:							
Реконструкция здания поликлиники литер А	5241	за 2019 г.	-	1 170	-	1 170	
	5251	за 2018 г.	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 170	-
В том числе:			
Здание поликлиники литер А	5261	1 170	-
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 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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	386	386	2 332
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель Сидоров Геннадий Александрович
(подпись)
(расшифровка подписи)

10 марта 2020 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 2019 г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
	5311	за 2018 г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
в том числе: вклад в уставный капитал	5302	за 2019 г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
	5312	за 2018 г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2019 г.	43 000	-	136 200	(135 000)	-	3 426	-	44 100	-
	5315	за 2018 г.	47 200	-	122 000	(126 000)	-	3 208	-	43 000	-
в том числе: Депозитные счета	5306	за 2019 г.	43 000	-	136 200	(135 100)	-	3 426	-	44 100	-
	5316	за 2018 г.	47 200	-	122 000	(126 200)	-	3 208	-	43 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2019 г.	43 010	-	136 200	(135 000)	-	3 426	-	44 110	-
	5310	за 2018 г.	47 210	-	122 000	(126 000)	-	3 208	-	43 010	-

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	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	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
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, по операции)	в результате	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019 г.	4 073	(349)	10 568	-	(2 286)	(112)	(1 156)	-	-	12 193	(186)
	5530	за 2018 г.	4 836	(665)	1 606	-	(2 258)	(122)	(472)	-	-	4 073	(349)
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019 г.	3 387	(349)	2 589	-	(1 967)	(112)	(1 156)	-	-	3 912	(174)
	5531	за 2018 г.	4 011	(665)	1 182	-	(1 668)	(122)	(459)	-	-	3 387	(349)
Авансы выданные	5512	за 2019 г.	117	-	7 811	-	(55)	-	-	-	-	7 873	-
	5532	за 2018 г.	250	-	54	-	(187)	-	-	-	-	117	-
Прочая	5513	за 2019 г.	818	(12)	168	-	(264)	-	-	-	-	409	(12)
	5533	за 2018 г.	571	(12)	377	-	(403)	-	-	-	-	569	(12)
	5514	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2019 г.	4 073	(349)	10 568	-	(2 286)	(112)	(1 156)	X	X	12 193	(186)
	5520	за 2018 г.	4 836	(665)	1 606	-	(2 258)	(122)	(472)	X	X	4 073	(349)

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				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				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 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2019 г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2018 г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019 г.	5 107	2 318	-	(958)	-	-	-	6 449
	5580	за 2018 г.	5 317	1 600	-	(1 491)	-	-	-	5 107
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019 г.	958	583	-	(262)	-	-	-	1 280
	5581	за 2018 г.	1 133	228	-	(402)	-	-	-	958
авансы полученные	5562	за 2019 г.	787	465	-	(266)	-	-	-	985
	5582	за 2018 г.	872	269	-	(354)	-	-	-	787
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019 г.	2 386	633	-	(54)	-	-	-	2 965
	5583	за 2018 г.	2 253	152	-	(373)	-	-	-	2 386
кредиты	5564	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2019 г.	1 412	638	-	(376)	-	-	-	1 740
	5586	за 2018 г.	1 056	583	-	(310)	-	-	-	1 412
	5567	за 2019 г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2018 г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2019 г.	5 107	2 318	-	(958)	-	X	X	6 449
	5570	за 2018 г.	5 317	1 600	-	(1 491)	-	X	X	5 107

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 385	6 730	(5 830)	(1 046)	2 239
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Сидоров Геннадий
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель

10 марта 2020 г.