



АУДИТЦЕНТР

ООО «АФ «АУДИТЦЕНТР»

420015, г. Казань, ул. Карла Маркса, 39, офис 5.

Тел.: 8(927)438-55-55

ИНН 1660046437; КПП 165501001

e-mail: auditcentr@list.ru

АКБ «Энергобанк» (ПАО) г. Казань. БИК 049205770

р/с 407028100000000003795; к/с 301018103000000000770

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ)
ОТЧЕТНОСТИ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«ГОРОДСКАЯ КЛИНИЧЕСКАЯ БОЛЬНИЦА №12»
Г. КАЗАНИ
ЗА 2020 ГОД**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам Акционерного общества «Городская клиническая больница №12» г. Казани

МНЕНИЕ

Мы провели аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества «Городская клиническая больница №12» г. Казани (АО «ГКБ № 12», далее по тексту – «Общество», ОГРН: 1021603880539, 422701, Республика Татарстан, город Казань, улица Лечебная, здание 7), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года;
- отчета о финансовых результатах за 2020 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 2020 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2020 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 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 (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Обществу 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.

ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2018 и 2019 год был проведен ООО АК «ФИНБЮРО ВНЕШАУДИТ» и ООО «СВЭБ», которые выразили немодифицированное мнение о данной отчетности 04.04.2019 и 27.03.2020 соответственно.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА АУДИРУЕМОГО ЛИЦА И ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ, ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества 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 Общество, 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 (финансовой) отчетности Общества.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) 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 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 проведения аудита в соответствии с МСА мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) 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 основой 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;

- 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 Общества;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Общества;
- делаем вывод о правомерности применения руководством Общества 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 Общества 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 (финансовой) 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 Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров Общества, 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 выпущено аудиторское заключение, действует на основании доверенности № 1 от 15.01.2020 сроком до 15.01.2023



Э.Э. Закиров

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «АФ «Аудитцентр»,

ОГРН 1021603621885,

420015, Республика Татарстан, г. Казань, ул. К. Маркса, 39 офис 5,

член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС),

ОРНЗ 11606036477

Дата аудиторского заключения

«31» марта 2021г.

**Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2020 г.**

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация АО "Городская клиническая больница №12" г.Казани

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической

деятельности медицинские услуги

по

ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма

форма собственности
**Смешанная российская
собственность с долей
собственности субъектов
Российской Федерации**

по ОКОПФ / ОКФС

**Непубличные акционерные
общества**

Единица измерения: тыс руб

по ОКЕИ

Местонахождение (адрес)

420036, город Казань, улица Лечебная, дом 7

| Коды | | |
|------------|----|------|
| 0710001 | | |
| 31 | 12 | 2020 |
| 27819099 | | |
| 1657011160 | | |
| | | |
| 12267 | 42 | |
| 384 | | |

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

☒ 1

1 - да

0 - нет

Наименование аудиторской организации / фамилия, имя, отчество индивидуального аудитора

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АФ "АУДИТЦЕНТР"

ИНН 1660046437

ОГРН / ОГРНИП 1021603621885

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 Декабря 2020 г. | На 31 Декабря 2019 г. | На 31 Декабря 2018 г. |
|-----------|--------------------------------------|-------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | АКТИВ | | | | |
| | I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| 1 | Нематериальные активы | 1110 | 31 | 58 | 80 |
| | в том числе: | | | | |
| | Нематериальные активы в | 11101 | 31 | 58 | 80 |
| | Приобретение нематериальных | 11102 | - | - | - |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | в том числе: | | | | |
| | Расходы на научно- | 11201 | - | - | - |
| | Выполнение научно- | 11202 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| | Основные средства | 1150 | 91020 | 93613 | 100733 |
| | в том числе: | | | | |
| | Основные средства в организации | 11501 | 84699 | 87649 | 94867 |
| | Оборудование к установке | 11502 | - | - | - |
| | Приобретение земельных участков | 11503 | - | - | - |
| | Приобретение объектов | 11504 | - | - | - |
| | Строительство объектов основных | 11505 | 5866 | 5964 | 5866 |
| | Приобретение объектов основных | 11506 | 455 | - | - |
| | Доходные вложения в материальные | 1160 | - | - | - |
| 3 | Финансовые вложения | 1170 | - | - | - |
| 16 | Отложенные налоговые активы | 1180 | 33 | 36 | 12 |
| 5 | Прочие внеоборотные активы | 1190 | 16568 | 18828 | 21088 |
| | в том числе: | | | | |
| | Перевод молодняка животных в | 11901 | - | - | - |
| | Приобретение взрослых животных | 11902 | - | - | - |
| | Расходы будущих периодов | 11903 | 16568 | 18828 | 21088 |
| | Итого по разделу I | 1100 | 107653 | 112535 | 121913 |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| 4 | Запасы | 1210 | 15425 | 14198 | 17191 |
| | в том числе: | | | | |

| | | | | | |
|---|--------------------------------------|-------|--------|--------|--------|
| | Материалы | 12101 | 15425 | 14198 | 17191 |
| | Брак в производстве | 12102 | - | - | - |
| | Товары отгруженные | 12103 | - | - | - |
| | Товары | 12104 | - | - | - |
| | Готовая продукция | 12105 | - | - | - |
| | Расходы на продажу | 12106 | - | - | - |
| | Основное производство | 12107 | - | - | - |
| | Полуфабрикаты собственного | 12108 | - | - | - |
| | Вспомогательные производства | 12109 | - | - | - |
| | Обслуживающие производства и | 12110 | - | - | - |
| | Налог на добавленную стоимость по | 1220 | - | - | - |
| | в том числе: | | | | |
| | НДС по приобретенным ОС | 12201 | - | - | - |
| | НДС по приобретенным НМА | 12202 | - | - | - |
| | НДС по приобретенным материально- | 12203 | - | - | - |
| 5 | Дебиторская задолженность | 1230 | 10986 | 8488 | 9669 |
| | в том числе: | | | | |
| | Расчеты с поставщиками и | 12301 | 4658 | 1746 | 263 |
| | Расчеты с покупателями и заказчиками | 12302 | 2413 | 6070 | 7059 |
| | Расчеты по налогам и сборам | 12303 | 135 | 43 | 1690 |
| | Расчеты по социальному страхованию | 12304 | 8 | 8 | - |
| | Расчеты с подотчетными лицами | 12305 | 2 | - | - |
| | Расчеты с персоналом по прочим | 12306 | - | - | - |
| | Расчеты по вкладам в уставный | 12307 | - | - | - |
| | Расчеты с разными дебиторами и | 12308 | 3770 | 621 | 658 |
| | Выполненные этапы по | 12309 | - | - | - |
| | Резервы предстоящих расходов | 12310 | - | - | - |
| 3 | Финансовые вложения (за исключением | 1240 | 2064 | - | - |
| | в том числе: | | | | |
| | Акции | 12401 | - | - | - |
| | Долговые ценные бумаги | 12402 | - | - | - |
| | Предоставленные займы | 12403 | - | - | - |
| | Вклады по договору простого | 12404 | - | - | - |
| | Приобретенные права в рамках | 12405 | - | - | - |
| | Депозитные счета | 12406 | 2064 | - | - |
| | Депозитные счета (в валюте) | 12407 | - | - | - |
| 8 | Денежные средства и денежные | 1250 | 48487 | 14833 | 10696 |
| | в том числе: | | | | |
| | Касса организации | 12501 | 52 | 48 | 81 |
| | Операционная касса | 12502 | - | - | - |
| | Касса организации (в валюте) | 12503 | - | - | - |
| | Расчетные счета | 12504 | 48435 | 14784 | 10615 |
| | Валютные счета | 12505 | - | - | - |
| | Аккредитивы | 12506 | - | - | - |
| | Чековые книжки | 12507 | - | - | - |
| | Прочие специальные счета | 12508 | - | - | - |
| | Аккредитивы (в валюте) | 12509 | - | - | - |
| | Прочие специальные счета (в валюте) | 12510 | - | - | - |
| | Переводы в пути | 12511 | - | - | - |
| 9 | Прочие оборотные активы | 1260 | 149 | 461 | 229 |
| | в том числе: | | | | |
| | Акцизы по оплаченным материальным | 12601 | - | - | - |
| | Денежные документы | 12602 | - | - | - |
| | Денежные документы (в валюте) | 12603 | - | - | - |
| | НДС по авансам и переплатам | 12604 | - | - | - |
| | Расходы будущих периодов | 12605 | 149 | 460 | 229 |
| | Недостачи и потери от порчи | 12606 | - | - | - |
| | Итого по разделу II | 1200 | 77111 | 37979 | 37785 |
| | БАЛАНС | 1600 | 184764 | 150514 | 159698 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 Декабря 2020 г. | На 31 Декабря 2019 г. | На 31 Декабря 2018 г. |
|-----------|---------------------------------------|-------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | ПАССИВ | | | | |
| | III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | |
| 10 | Уставный капитал (складочный капитал, | 1310 | 6626 | 554 | 554 |
| | Собственные акции, выкупленные у | 1320 | - | - | - |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | 4510 | 4510 | 4517 |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | - | - | - |
| 28 | Резервный капитал | 1360 | 315 | 83 | 83 |
| | в том числе: | | | | |
| | Резервы, образованные в | 13601 | - | - | - |
| | Резервы, образованные в | 13602 | 315 | 83 | 83 |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый | 1370 | 36348 | 36919 | 36767 |
| | Итого по разделу III | 1300 | 47799 | 42066 | 41920 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| 5 | Заемные средства | 1410 | 20565 | 17514 | 18699 |
| | в том числе: | | | | |
| | Долгосрочные кредиты | 14101 | 20565 | 17514 | 18699 |
| | Долгосрочные займы | 14102 | - | - | - |
| | Долгосрочные кредиты (в валюте) | 14103 | - | - | - |
| | Долгосрочные займы (в валюте) | 14104 | - | - | - |
| 16 | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 161 | 80 | 36 |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| 5 | Прочие обязательства | 1450 | 14309 | 18828 | 21087 |
| | в том числе: | | | | |
| | Расчеты с прочими дебиторами и | 14501 | 14309 | 18828 | 21087 |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 35035 | 36421 | 39823 |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | - | - | - |
| | в том числе: | | | | |
| | Краткосрочные кредиты | 15101 | - | - | - |
| | Краткосрочные займы | 15102 | - | - | - |
| | Проценты по краткосрочным кредитам | 15103 | - | - | - |
| | Проценты по долгосрочным кредитам | 15104 | - | - | - |
| | Проценты по краткосрочным займам | 15105 | - | - | - |
| | Проценты по долгосрочным займам | 15106 | - | - | - |
| | Краткосрочные кредиты (в валюте) | 15107 | - | - | - |
| | Краткосрочные займы (в валюте) | 15108 | - | - | - |
| | Проценты по краткосрочным кредитам | 15109 | - | - | - |
| | Проценты по долгосрочным кредитам | 15110 | - | - | - |
| | Проценты по краткосрочным займам (в | 15111 | - | - | - |
| | Проценты по долгосрочным займам (в | 15112 | - | - | - |
| | Расчеты с прочими дебиторами и | 15113 | - | - | - |
| 5 | Кредиторская задолженность | 1520 | 5542 | 2667 | 4317 |
| | в том числе: | | | | |
| | Расчеты с поставщиками и | 15201 | 1009 | 1370 | 3779 |
| | Расчеты с покупателями и заказчиками | 15202 | 405 | 348 | 152 |
| | Расчеты по налогам и сборам | 15203 | 551 | 812 | 335 |
| | Расчеты по социальному страхованию | 15204 | - | - | - |
| | Расчеты с персоналом по оплате | 15205 | 1263 | - | - |
| | Расчеты с подотчетными лицами | 15206 | - | - | - |
| | Задолженность участникам | 15207 | 38 | 48 | 49 |
| | Расчеты с разными дебиторами и | 15208 | 2276 | 89 | 2 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | 90269 | 65469 | 69451 |
| | в том числе: | | | | |
| 17 | Целевое финансирование | 15301 | 25057 | - | - |
| 18 | Доходы, полученные в счет будущих | 15302 | 63477 | 63083 | 69427 |
| 18 | Безвозмездные поступления | 15303 | 1735 | 2386 | 23 |
| | Предстоящие поступления по | 15304 | - | - | - |
| 12 | Оценочные обязательства | 1540 | 6119 | 3892 | 4188 |

| | | | | | |
|--|----------------------|------|--------|--------|--------|
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 101930 | 72028 | 77956 |
| | БАЛАНС | 1700 | 184764 | 150514 | 159698 |

Руководитель



(подпись)

Ахметов Рамиль

Улович

(расшифровка подписи)

31 Марта 2021 г.



Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2020 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация АО "Городская клиническая больница №12" г.Казани по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН

Вид экономической деятельности медицинские услуги по ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма _____ форма собственности
Смешанная российская
собственность с долей
собственности субъектов
Российской Федерации по ОКОПФ / ОКФС

Непубличные акционерные общества _____ по ОКЕИ

Единица измерения: тыс руб

| Коды | | |
|------------|----|------|
| 0710002 | | |
| 31 | 12 | 2020 |
| 27819099 | | |
| 1657011160 | | |
| | | |
| 12267 | | 42 |
| 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2020 г. | За Январь - Декабрь 2019 г. |
|-----------|---|-------|--------------------------------|--------------------------------|
| 14 | Выручка | 2110 | 58183 | 56179 |
| | в том числе: | | | |
| | по деятельности с основной системой | 21101 | 58183 | 56179 |
| | по отдельным видам деятельности (ЕНВД) | 21102 | - | - |
| 14 | Себестоимость продаж | 2120 | (51106) | (50230) |
| | в том числе: | | | |
| | по деятельности с основной системой | 21201 | (51106) | (50230) |
| | по отдельным видам деятельности (ЕНВД) | 21202 | - | - |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 7077 | 5949 |
| | в том числе: | | | |
| | по деятельности с основной системой | 21001 | 7077 | 5949 |
| | по отдельным видам деятельности (ЕНВД) | 21002 | - | - |
| | Коммерческие расходы | 2210 | - | - |
| | в том числе: | | | |
| | по деятельности с основной системой | 22101 | - | - |
| | по отдельным видам деятельности (ЕНВД) | 22102 | - | - |
| | Управленческие расходы | 2220 | - | - |
| | в том числе: | | | |
| | по деятельности с основной системой | 22201 | - | - |
| | по отдельным видам деятельности (ЕНВД) | 22202 | - | - |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 7077 | 5949 |
| | в том числе: | | | |
| | по деятельности с основной системой | 22001 | 7077 | 5949 |
| | по отдельным видам деятельности (ЕНВД) | 22002 | - | - |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| | в том числе: | | | |
| | Долевое участие в иностранных | 23101 | - | - |
| | Долевое участие в российских организациях | 23102 | - | - |
| 15 | Проценты к получению | 2320 | 729 | - |
| | в том числе: | | | |
| | Проценты к получению | 23201 | 729 | - |
| | Проценты по государственным ценным | 23202 | - | - |
| | Проценты по государственным ценным | 23203 | - | - |
| 15 | Проценты к уплате | 2330 | (2115) | (1953) |
| | в том числе: | | | |
| | Проценты к уплате | 23301 | (2115) | (1953) |
| 15 | Прочие доходы | 2340 | 24353 | 13360 |
| | в том числе: | | | |
| | Доходы, связанные с реализацией основных | 23401 | 44 | 306 |
| | Доходы, связанные с реализацией | 23402 | - | - |
| | Доходы, связанные с реализацией прочего | 23403 | 8 | 8 |
| | Доходы от реализации прав в рамках | 23404 | - | - |

| | | | | |
|----|--|-------|---------|---------|
| | Доходы по операциям с финансовыми | 23405 | - | - |
| | Доходы по активам, переданным в | 23406 | - | - |
| | Доходы в виде восстановления резервов | 23407 | 1522 | 720 |
| | Прочие операционные доходы | 23408 | - | - |
| | Штрафы, пени, неустойки к получению | 23409 | - | - |
| | Прибыль прошлых лет | 23410 | - | - |
| | Возмещение убытков к получению | 23411 | - | - |
| | Курсовые разницы | 23412 | - | - |
| | Доходы в виде списанной кредиторской | 23413 | - | 2 |
| | Доходы, связанные с переоценкой | 23414 | - | - |
| | Прочие внереализационные доходы | 23415 | 289 | 1417 |
| 15 | Прочие расходы | 2350 | (29881) | (16408) |
| | в том числе: | | | |
| | Расходы, связанные с участием в российских | 23501 | - | - |
| | Расходы, связанные с участием в | 23502 | - | - |
| | Расходы, связанные с реализацией основных | 23503 | - | (279) |
| | Расходы, связанные с реализацией | 23504 | - | - |
| | Расходы, связанные с реализацией прочего | 23505 | - | - |
| | Расходы, связанный с реализацией права | 23506 | - | - |
| | Расходы по операциям с финансовыми | 23507 | - | - |
| | Расходы, связанные со сдачей имущества в | 23508 | - | - |
| | Отчисление в оценочные резервы | 23509 | - | - |
| | Расходы на услуги банков | 23510 | (249) | (280) |
| | Прочие операционные расходы | 23511 | - | - |
| | Штрафы, пени, неустойки к получению | 23512 | - | - |
| | Убыток прошлых лет | 23513 | - | - |
| | Курсовые разницы | 23514 | - | - |
| | Расходы в виде списанной дебиторской | 23515 | - | - |
| | Прочие внереализационные расходы | 23516 | (562) | - |
| | Прочие косвенные расходы | 23517 | - | - |
| 16 | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 163 | 948 |
| | в том числе: | | | |
| | по деятельности с основной системой | 23001 | 163 | 948 |
| | по отдельным видам деятельности (ЕНВД) | 23002 | - | - |
| 16 | Налог на прибыль | 2410 | (118) | (484) |
| | в том числе: | | | |
| | текущий налог на прибыль | 2411 | (33) | (465) |
| | отложенный налог на прибыль | 2412 | (85) | (19) |
| | Прочее | 2460 | - | - |
| | в том числе: | | | |
| | Налоги, уплачиваемые в связи с | 24601 | - | - |
| | Штрафные санкции и пени за нарушение | 24602 | - | - |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 45 | 464 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2020 г. | За Январь - Декабрь 2019 г. |
|-----------|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| | Результат от переоценки внеоборотных активов, | 2510 | - | (7) |
| | Результат от прочих операций, не включаемый в | 2520 | - | - |
| | Налог на прибыль от операций, результат | 2530 | - | - |
| | Совокупный финансовый результат периода | 2500 | 45 | 457 |
| | Справочно | 2900 | - | - |
| 22 | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

Руководитель

(подпись)

Ахметов Рамиль

Уелович

(расшифровка подписи)

31 Марта 2021 г.



**Отчет об изменениях капитала
за 2020 г.**

Организация **АО "Городская клиническая больница №12" г.Казани**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности **медицинские услуги**

Организационно-правовая форма форма собственности

Непубличные акционерные общества Смешанная российская

Единица измерения тыс руб

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по

ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

| К О Д Ы | | |
|------------|----|------|
| 0710004 | | |
| 31 | 12 | 2020 |
| 27819099 | | |
| 1657011160 | | |
| | | |
| 12267 | 42 | |
| | | |
| 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 2018 г. | 3100 | 554 | - | 4518 | 83 | 36771 | 41926 |
| За 2019 г. | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3210 | - | - | - | - | 490 | 490 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3211 | X | X | X | X | 483 | 483 |
| переоценка имущества | 3212 | X | X | - | X | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | X | X | - | X | 7 | 7 |
| 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 | - | - | - | - | (342) | (342) |
| 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 | (342) | (342) |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3224 | - | - | - | X | - | - |
| уменьшение количества акций | 3225 | - | - | - | X | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3226 | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3227 | X | X | X | X | - | - |
| Изменение добавочного капитала | 3230 | X | X | (7) | - | - | X |
| Изменение резервного капитала | 3240 | X | X | X | - | - | X |
| Величина капитала на 31 Декабря 2019 г. | 3200 | 554 | - | 4511 | 83 | 36919 | 42067 |
| За 2020 г. | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3310 | 6073 | - | - | - | 129 | 6202 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3311 | X | X | X | X | 129 | 129 |
| переоценка имущества | 3312 | X | X | - | X | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | X | X | - | X | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3314 | 6073 | - | - | X | X | 6073 |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3315 | - | - | - | X | - | X |
| реорганизация юридического лица | 3316 | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3320 | - | - | - | - | (700) | (700) |
| 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 | (469) | (469) |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3324 | - | - | - | X | - | - |
| уменьшение количества акций | 3325 | - | - | - | X | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3326 | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3327 | X | X | X | X | (231) | (231) |
| Изменение добавочного капитала | 3330 | X | X | - | - | - | X |
| Изменение резервного капитала | 3340 | X | X | X | 232 | - | X |
| Величина капитала на 31 Декабря 2020 г. | 3300 | 6627 | - | 4511 | 315 | 36348 | 47801 |

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

| Наименование показателя | Код | На 31 Декабря 2018 г. | Изменения капитала за 2019 г. | | На 31 Декабря 2019 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 | | | | | |
| до корректировок | 3401 | - | - | - | - |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3411 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3421 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3501 | - | - | - | - |

3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код | На 31 Декабря 2020 г. | На 31 Декабря 2019 г. | На 31 Декабря 2018 г. |
|-------------------------|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Чистые активы | 3600 | 138068 | 107535 | 111370 |

Руководитель



(подпись)

Ахметов Рамиль Улович

(расшифровка подписи)

31 Марта 2021 г.



**Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2020 г.**

Организация **АО "Городская клиническая больница №12" г.Казани**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно - правовая форма

медицинские услуги

форма собственности

Непубличные акционерные общества

**Смешанная российская собственность с долей
собственности субъектов Российской**

Единица измерения **тыс руб**

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ /ОКФС

по ОКЕИ

| К О Д Ы | | |
|------------|----|------|
| 0710005 | | |
| 31 | 12 | 2020 |
| 27819099 | | |
| 1657011160 | | |
| 12267 | 42 | |
| 384 | | |

| Наименование показателя | код | За Январь - Декабрь 2020 г. | За Январь - Декабрь 2019 г. |
|--|------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 692821 | 529836 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 61069 | 58198 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | 2691 | 1727 |
| поступление в рамках целевого финансирования | | 627729 | 467786 |
| прочие поступления | 4119 | 1332 | 2125 |
| Платежи - всего | 4120 | (654776) | (518851) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (170217) | (132821) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (475630) | (378847) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | (2115) | (1953) |
| прочие платежи | 4129 | (6814) | (5230) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | 38045 | 10985 |
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| Поступления - всего | 4210 | 53 | 348 |
| в том числе: | | | |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложения) | 4211 | 53 | 348 |
| Платежи - всего | 4220 | (14127) | (6008) |
| в том числе: | | | |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | (12063) | (6008) |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | (2064) | - |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | (14074) | (5660) |

| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг | | | |
|---|------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Наименование показателя | код | За Январь - Декабрь 2020 г. | За Январь - Декабрь 2019 г. |
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступления - всего | 4310 | 13165 | 18227 |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | 6363 | 18227 |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | 6073 | - |
| прочие поступления | 4319 | 729 | - |
| Платежи - всего | 4320 | (3481) | (19413) |
| на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) | 4322 | (170) | (1) |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4323 | (3311) | (19412) |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | 9684 | (1186) |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | 33655 | 4139 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного | 4450 | 14834 | 10695 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного | 4500 | 48489 | 14834 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | - | - |

Руководитель

Ахметов Рамиль

(подпись)

(расшифровка подписи)

31 Марта 2021 г.



Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах
АО «Городская клиническая больница № 12» г.Казани
(наименование Общества)
за 2020 год

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

1.1. Полное наименование общества –Акционерное Общество «Городская клиническая больница № 12» г. Казани

1.2. Сокращенное наименование общества –АО «ГКБ № 12».

1.3. Место нахождения Общества: 420036, Республика Татарстан, г. Казань ул. Лечебная, д.7;

1.4. Общество зарегистрировано 17.12.2001 Казанским филиалом №1 Государственной регистрационной палаты при Министерстве Юстиции Республики Татарстан, внесено в ЕГРЮЛ Межрайонной инспекцией ФНС РФ № 18 по РТ 21.08.2002 за основным государственным регистрационным номером 1021603880539.

1.5. Сведения о постановке Общества на налоговый учет: свидетельство серия 16 № 003056194 от 11.03.1992 г.

1.6. Среднесписочная численность работников Общества за 2019 год - 609 человек, за 2020 год - 606 человек.

1.7. Данные о наличии обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств, приведены в таблице 1.

Таблица 1

Информация об обособленных подразделениях (ОП)

| № п/п | Наименование ОП | Дата регистрации ОП | Наименование налогового органа | КПП, присвоенное ОП | Место нахождения/ регистрации | Численность работающих в ОП по состоянию на 31.12.2020 |
|-------|-----------------|---------------------|--------------------------------|---------------------|-------------------------------|--|
| | нет | | | | | |

1.8. Состав (участников) акционеров и их доля в уставном капитале согласно выписке из реестра акционеров от 15.02. 2021 г. представлен в таблице 2.

Таблица 2

Состав (участников) акционеров и их доля в уставном капитале

| № п/п | Наименование акционера / участника | Доля в уставном капитале, % |
|-------|--|-----------------------------|
| 1 | Министерство земельных и имущественных отношений Республики Татарстан (обыкновенные акции) | 63,815769 |
| 2 | АО «Центральный депозитарий РТ» (обыкновенные акции) | 5,012337 |
| 3 | ООО «Компания Киль – Волга» (обыкновенные акции) | 27,830286 |
| 4 | Физические лица (обыкновенные акции) | 3,319123 |
| 5 | Физические лица (привилегированные акции) | 0,022485 |

1.9. Уставный капитал оплачен в размере 6 626 450 руб., что составляет 100 % от размера уставного капитала.

1.10. Информация о дочерних и зависимых обществах представлена в таблице 3.

Таблица 3

Дочерние и зависимые общества

| № п/п | Наименование общества | Доля в уставном капитале, % |
|-------|-----------------------|-----------------------------|
| | нет | |

1.11. Состав Совета директоров Общества представлен в таблице 4:

Таблица 4

Совет директоров

| № п/п | Ф.И.О. (должность в совете) | Решение общего собрания (№ и дата протокола) |
|-------|---|--|
| 1 | Шакирова Гузель Раисовна – председатель Совета директоров | №34 от 10 августа 2020 года |
| 2 | Минуллин Марсель Гумарович – член Совета директоров | №34 от 10 августа 2020 года |
| 3 | Ахметов Рамиль Уелович – член Совета директоров | №34 от 10 августа 2020 года |
| 4 | Сафин Тауфик Феткрахманович – член Совета директоров | №34 от 10 августа 2020 года |
| 5 | Хадеева Василя Зуфаровна – член Совета директоров | №34 от 10 августа 2020 года |
| 6 | Стрюкова Татьяна Андреевна – член Совета директоров | №34 от 10 августа 2020 года |
| 7 | Гарипов Айрад Далезович – член Совета директоров | №34 от 10 августа 2020 года |

1.12. Исполнительным единоличным органом Общества решением общего собрания акционеров (Протокол № 34 от 10.08.2020 г.) утвержден Ахметов Рамиль Уелович.

Лицом, отвечающим за корпоративное управление Обществом, согласно Устава, является генеральный директор.

1.13. Контрольный орган Общества утвержден решением общего собрания акционеров (Протокол №34 от 10 августа 2020 года) информация о нем представлена в таблице 5:

Таблица 5

Контрольный орган

| № п/п | Ф.И.О. | Должность |
|-------|-------------------------------|--|
| 1 | Гусаров Алексей Викторович | Начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности при МЗ РТ |
| 2 | Гайзетдинова Лилия Рафаэлевна | Ведущий советник Министерства земельных и имущественных отношения Республики Татарстан |
| 3 | Гайнуллина Ляля Равильевна | Ведущий экономист Планово-экономического отдела ФЭБ АО «ГКБ №12» |

1.14. Перечень фактически осуществляемых видов деятельности Обществом (с указанием обычных видов деятельности):

- 1) Медицинская деятельность
- 2) Прочие виды деятельности в соответствии с Уставом Общества.

1.15. Информация о проведенной в 2020 году инвентаризации приведена в таблице 6.

Таблица 6

Инвентаризация имущества и обязательств, проведенная в 2020 году

| Объект учета | Дата, на которую проведена инвентаризация | Примечания |
|--|---|---|
| Основные средства | не проводилась | не включены в плановую инвентаризацию в соответствии с положениями п. 3.4.3 Учетной политики Больницы |
| Незавершенное строительство | | |
| Нематериальные активы | 16.11.2020 | Отклонений нет |
| Материально-производственные запасы | 16.11.2020 | Отклонений нет |
| Денежные средства, денежные документы, ценности, бланки строгой отчетности | 31.12.2020 | Отклонений нет |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 31.12.2020 | Отклонений нет |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 31.12.2020 | Отклонений нет |
| Расчеты с банками по расчетным и иным счетам | 31.12.2020 | Отклонений нет |
| Расчеты с бюджетом | 31.12.2020 | Отклонений нет |
| Расчеты с внебюджетными фондами | 31.12.2020 | Отклонений нет |

1.17. Организация бухгалтерского учета в Обществе.

Ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета организуются руководителем общества.

Ведение бухгалтерского учета возложено на финансового директора Молеву Н.Р. (приказ № 285/1 от 24.07.2017 г.).

1.18. Используемый режим налогообложения: общая система налогообложения.

1.19. Сведения об аудиторе.

Решением общего собрания акционеров Общества (протокол №34 от 10 августа 2020 года) официальным аудитором Общества на 2020 год утверждено ООО «АФ «Аудитцентр».

Место нахождения: 420015, РФ, РТ, г. Казань, ул. Карла Маркса, д. 39, офис 5.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1021603621885

ООО «АФ «Аудитцентр» является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (далее - СРО «ААС»), основной регистрационный номер (ОРНЗ) 11606036477.

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к ведению бухгалтерского учета и подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 24 марта 2000 г., 18 сентября 2006 г., 26 марта 2007 г., 25 октября 2010 г. и 24 декабря 2010 года), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2020 год была подготовлена в соответствии с указанными нормативными документами.

Общество приняло решение о применении изменений в Формы бухгалтерской отчетности организаций, внесенные Приказом Минфина России от 19.04.2019 г. № 61н «О внесении изменений в приказ Министерства финансов Российской Федерации от 2 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Настоящая бухгалтерская отчетность составлена исходя из соблюдения принципа непрерывности деятельности. На момент составления бухгалтерской отчетности какие-либо решения общего собрания акционеров, совета директоров или намерения руководства относительно прекращения деятельности (или ее части) отсутствуют. У руководства общества имеется уверенность в способности продолжать свою деятельность непрерывно и у Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, кроме этого обязательства Общества будут погашаться в установленном порядке.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (отчет об изменении капитала, отчет о движении денежных средств) и настоящих Пояснений.

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2020 по 31.12.2020 гг.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском учете в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5 % от величины показателя отчетности, на который влияет ошибка при условии, что расчетная сумма не более 2 процентов от валюты баланса, составленного на последнюю отчетную дату того года, за который обнаружена ошибка.

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28 июня 2010 года № 63н.

В целях применения пункта 9 ПБУ 22/2010 для признания существенности ошибки применяется величина - 5 % от каждой строки бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах текущего отчетного периода (уровень существенности). В случае признания ошибки по доходам и расходам существенной для отражения исправлений применяется счет 84 "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)".

Ответственность за организацию бухгалтерского учета несет генеральный директор Общества.

Основные средства

В соответствии с п.п. 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, включая налог на добавленную стоимость.

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом (п. 18 ПБУ 6/01 «Учет основных средств»).

В соответствии с п. 20 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» сроки полезного использования основных средств (в годах), использованные для начисления амортизации, приведены ниже:

| Группы основных средств | Сроки полезного использования |
|--|-------------------------------|
| Здания | 100 лет |
| Сооружения | 25 лет |
| Машины и оборудования | 10 лет |
| Транспортные средства | 5 лет |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5 лет |

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств (п. 14 ПБУ 6/01).

В соответствии с п. 11 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», объекты основных средств, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, оцениваются следующим образом:

- Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей.
- При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, стоимость основных средств, полученных организацией по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определяется исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные объекты основных средств.

Нематериальные активы

В соответствии с п. 6 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость нематериальных активов определяется как сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности,

уплаченная или начисленная организацией при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях.

В соответствии с п. 28 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов» амортизация по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется (п. 23 ПБУ 14/2007).

В течение отчетного периода Общество не выявило факторов, свидетельствующих о необходимости уточнения сроков полезного использования, а также способов определения амортизации нематериальных активов. Определить срок полезного использования нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования с достаточной степенью надежности не представляется возможным.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся, и начисляются независимо от результатов деятельности Общества в отчетном периоде (п. 33 ПБУ 14/2007).

Сроки полезного использования нематериальных активов в целях начисления амортизации:

| Нематериальные активы | Сроки полезного использования |
|-----------------------|-------------------------------|
| WEB-сайт | 3 года |

Изменение первоначальной стоимости нематериального актива, по которой он принят к бухгалтерскому учету, допускается в случаях переоценки и обесценения нематериальных активов (п. 16 ПБУ 14/2007).

В соответствии с п. 14 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», нематериальные активы, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, оцениваются следующим образом: первоначальная стоимость таких активов определяется исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче. При невозможности установить стоимость активов, переданных или подлежащих передаче по таким договорам, величина стоимости нематериальных активов полученных устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные нематериальные активы.

Материально-производственные запасы

В соответствии с п. 2 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» в качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд организации.

Готовая продукция является частью материально-производственных запасов, предназначенных для продажи.

Товары являются частью материально-производственных запасов, приобретенных или полученных от других юридических или физических лиц и предназначенные для продажи.

В соответствии с п.п. 5, 6 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», материально-

производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином их выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

В соответствии с п. 24 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», на конец отчетного года материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском балансе по стоимости, определяемой исходя из указанных выше способов оценки запасов.

В соответствии с п. 25 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей. Данный резерв образуется за счет финансовых результатов Общества на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью материально-производственных запасов, если последняя выше текущей рыночной стоимости.

Дебиторская задолженность

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации (Пункт 70 Приказа 34н в ред. Приказа Минфина РФ от 24.12.2010 N 186н).

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Дебиторская задолженность считается сомнительной в случаях если:

- дебиторская задолженность не погашена по истечении 365 дней с момента, указанного в договоре,
- в отношении организации – должника инициированы процедуры наблюдения, временной администрации, банкротства (в рамках положений Федерального закона от 26.10.2002 № 127 – ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)»).

Если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного года к финансовым результатам (Пункт 70 Приказа 34н в ред. Приказа Минфина РФ от 24.12.2010 № 186н).

Доходы и расходы

Доходы и расходы Общества подразделяются на:

- доходы и расходы по обычной деятельности,
- прочие доходы и расходы.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от медицинской деятельности, расходами от обычных видов деятельности - расходы, связанные с сопровождением, снабжением, организацией и осуществлением медицинской деятельности.

Все остальные доходы и расходы являются прочими.

Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления и выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Доходы

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 30 марта 2001 г., 18 сентября 2006 г., 27 ноября 2006 г.)). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Расходы

Порядок признания управленческих расходов: расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

Порядок признания коммерческих расходов: расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

Учет затрат на оказание услуг и общехозяйственные расходы ведутся на счете 20 «Основное производство».

На счете 20 «Основное производство» ведется отдельный учет средств целевого финансирования медицинских услуг, оказываемых юридическим и физическим лицам в рамках договоров с фондами медицинского страхования и иных видов платных услуг, оказываемых населению.

Аналитический учет на счете 20 «Основное производство» организуется на уровне номенклатурных групп и по статьям затрат:

- расходы за счет средств ОМС
- платные услуги.

Оплата труда административно – управленческого персонала распределяется по статьям затрат

согласно Положению об оплате труда.

По окончании месяца, расходы, собранные на счете 20 «Основное производство» (расходы за счет средств ОМС, за исключением амортизации основных средств), относятся в дебет счета 86 «Целевое финансирование».

Расходы, собранные на счете 20 «Основное производство» (платные услуги), относятся в дебет счета 90 «Продажи».

Учет расходов по займам и кредитам

Учет расходов по займам и кредитам осуществляется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 6 октября 2008 № 106н.

Способы оценки имущества

В соответствии с п. 1 ст. 11 Федерального закона № 402-ФЗ оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно, по рыночной стоимости на дату оприходования; имущества, произведенного в самой организации, по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде.

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Денежные средства и их эквиваленты

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, Общество относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее, а также высоколиквидные банковские векселя со сроком погашения до трех месяцев. В целях составления бухгалтерского баланса Общество включает эквиваленты денежных средств в состав финансовых вложений.

Учет оценочных обязательств и резервов

Общество формирует и отражает в отчетности следующее оценочное обязательство:

- на оплату предстоящих отпусков.

Сумма отчислений в резерв определяется, исходя из предполагаемой суммы расходов на оплату отпусков, включает сумму страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, на социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование и обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний за год.

Общество отражает в отчетности резерв по сомнительным долгам.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу. Резерв по сомнительным долгам начисляется на всю сумму не погашенной задолженности.

События после отчетной даты

Существенным событием признается:

- событие, без знания о котором пользователям бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния, движения денежных средств или результатов деятельности Общества, и, которое имело место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год,
- сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 5 %.

Условные факты хозяйственной деятельности

Существенность последствий условного факта определяется Обществом, исходя из общих требований к бухгалтерской отчетности, как сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 5 %.

3. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Движение нематериальных активов в течение отчетного периода представлено в Таблице 1.1. пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Общество произвело расходы по приобретению неисключительных прав и лицензий. В бухгалтерском учете данные расходы отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», имеют долгосрочный характер и включаются в I разделе Бухгалтерского баланса «Внеоборотные активы» (строка «Прочие внеоборотные активы») за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. первоначальная стоимость нематериальных активов с определенным сроком полезного использования составила 80 тыс. руб.

| Расходы на приобретение | Остаток на 31.12.18 г. | Поступило | Выбыло | Остаток на 31.12.19 г. | Поступило | Выбыло | Остаток на 31.12.20 г. |
|--|------------------------|-----------|--------|------------------------|-----------|--------|------------------------|
| Права пользования: | | | () | | | () | |
| программные продукты | | | () | | | () | |
| правовые базы данных | | | () | | | () | |
| пр. | | | () | | | () | |
| Сайт | 80 | | | 80 | | | 80 |
| Лицензии, сертификаты, разрешения, пр. (необходимое перечислить) | | | () | | | () | |
| Итого | 80 | | () | 80 | | () | 80 |

4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ

Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 2.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Основные средства включают объекты, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, т.е. не подлежат амортизации. Информация по балансовой стоимости объектов такого рода по состоянию на 31 декабря соответствующего года представлена в таблице:

| Объекты основных средств | 2020 г. | 2019 г. | 2018 г. |
|---------------------------------|--------------|--------------|---------------|
| Земельные участки | | | |
| Объекты природопользования | | | |
| Прочие объекты основных средств | 91020 | 93613 | 100733 |
| Итого | 91020 | 93613 | 100733 |

Информация об изменениях стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов основных средств) представлена в Таблице 2.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Информация о движении и наличии объектов незавершенного строительства и незаконченных операциях по приобретению, модернизации и т.п. основных средств представлена в Таблице 2.2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

5. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблице 3.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

По состоянию на 31 декабря соответствующего года стоимость финансовых вложений составила:

| | 2020 г. | 2019 г. | 2018 г. |
|---|---------|---------|---------|
| Долевые финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость определяется | Нет | Нет | Нет |
| Долевые финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется | Нет | Нет | Нет |
| Долговые финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость определяется | Нет | Нет | Нет |
| Долговые финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется | Нет | Нет | Нет |
| Прочие финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость определяется | Нет | Нет | Нет |
| Прочие финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется | Нет | Нет | Нет |

Депозитных вкладов и предоставленных займов нет.

6. ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Материально-производственных запасов, переданных в залог, по состоянию на 31 декабря 2020 г. нет.

7. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1. пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Дебиторская задолженность, являющаяся сомнительной, отражается в отчетности за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.

В 2019 г. был создан резерв по сомнительным долгам в размере 1528 тыс. руб. В 2020 г. произошло восстановление резерва созданного по долгам ООО «ВТМ», в отношении которого инициирована процедура банкротства, в виду погашения задолженности компании перед Обществом. Т.о., в 2020 г. Обществом был создан резерв по сомнительным долгам в размере 6 тыс. руб.

Заложенных в качестве обеспечений по кредитным договорам прав требований дебиторской задолженности нет.

8. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря соответствующего года:

| | 2020 г. | 2019 г. | 2018 г. |
|---|--------------|--------------|--------------|
| Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках | 48487 | 14833 | 10696 |
| Денежные эквиваленты | Нет | Нет | Нет |
| Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса | 48487 | 14833 | 10696 |

У Общества не имеются денежные средства и их эквиваленты, которые по состоянию на 31 декабря 2020 г. недоступны (временно ограничены) для возможного использования.

У Общества нет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте.

9. ПРОЧИЕ АКТИВЫ

На 31 декабря соответствующего года прочие активы состояли из следующих позиций:

| Виды активов | 2020 г. | | 2019 г. | | 2018 г. | |
|--|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | Внеоборотные | Оборотные | Внеоборотные | Оборотные | Внеоборотные | Оборотные |
| Расходы на приобретение неисключительных прав и лицензий | | 131 | | 357 | | 124 |
| Расходы по исполнению Мирового соглашения с ТФОМС РТ | 16568 | | 18828 | | 21087 | |
| Прочие | | 17 | | 103 | | 105 |
| Итого | 16568 | 148 | 18828 | 460 | 21087 | 229 |

Расходы по исполнению Мирового соглашения с ТФОМС РТ включены в прочие активы в соответствии с рекомендациями (№ ФБ-82-18 от 06.08.2018 г.), данными в 2018 г. ООО АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ «ФИНАНСОВОЕ БЮРО ВНЕШНИЙ АУДИТ» а именно:

«Средства ФОМС которые были использованы нецелевым образом в 2014-2015 г.г., и которые необходимо возратить в течение 10 лет, отражаются как расходы будущих периодов:

1. Дебет 97 «Расходы будущих периодов» Кредит 76 «Расчеты с разными дебиторами, кредиторами» - 22593 тыс. руб. отражена задолженность по мировому соглашению.

2. Ежемесячно на сумму 188,275 тыс. руб. (22593тыс. руб./10лет/12месяцев) в течение 10 лет делаются проводки:

- Дебет 86 «Целевое финансирование» Кредит 97 «Расходы будущих периодов» 188,275 тыс. руб. - отражен возврат ранее полученных средств целевого финансирования

- Дебет 91.2 «Прочие доходы, расходы» Кредит 86 «Целевое финансирование» - 188,275 тыс. руб. восстановлены средства целевого финансирования в размере фактически понесенных текущих расходов

- Дебет 76 «Расчеты с разными дебиторами, кредиторами» Кредит 51 «Расчетный счет» 188,275 тыс. руб. отражен факт перечисления денег с расчетного счета в погашение задолженности.»

10. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

В обращении находится следующее количество акций:

| | Кол-во акций в обращении | | Кол-во собственных акций, выкупленных у акционеров | Уставный капитал (тыс. руб.) | Собственные акции, выкупленные у акционеров (тыс. руб.) |
|---|--------------------------|--------------------|--|------------------------------|---|
| | Привилегированные акции | Обыкновенные акции | | | |
| На 31 декабря 2018 г. | 149 | 55208 | | 554 | |
| Эмиссия акций | | | | | |
| Покупка собственных акций, выкупленных у акционеров | () | () | | | |
| Продажа собственных акций, выкупленных у акционеров | | | () | | () |
| На 31 декабря 2019 г. | 149 | 55208 | | 554 | |
| Эмиссия акций | | 607288 | | 6072 | |

| | | | | | |
|---|------------|---------------|-----|-------------|-----|
| Покупка собственных акций, выкупленных у акционеров | () | () | | | |
| Продажа собственных акций, выкупленных у акционеров | | | () | | () |
| На 31 декабря 2020 г. | 149 | 662496 | | 6626 | |

Количество акций, выпущенных и полностью оплаченных по состоянию на 31 декабря 2020 г., составило: 662645 шт.

В 2020 году были объявлены дивиденды за 2019 год по обыкновенным и привилегированным акциям.

11. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Заемные средства по состоянию на 31 декабря соответствующего года включали:

| | 2020 г. | | 2019 г. | | 2018 г. | |
|---|---------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|
| | Кратко-срочные заемные средства | Долго-срочные заемные средства | Кратко-срочные заемные средства | Долго-срочные заемные средства | Кратко-срочные заемные средства | Долго-срочные заемные средства |
| Кредиты банков | | 20565 | | 17514 | | 18699 |
| Облигации | | | | | | |
| Прочие займы | | | | | | |
| Кредиторская задолженность по векселям | | | | | | |
| Текущая часть долгосрочных обязательств | | () | | () | | () |
| Итого заемные средства | | 20565 | | 17514 | | 18699 |

Сумма расходов по займам и кредитам, включенных в прочие расходы в 2020 году составила 2115 тыс. руб.

Долгосрочные заемные средства

Долгосрочные заемные средства по состоянию на 31 декабря 2020 г. имели следующую структуру:

| Наименование | Остаток на 31.12.2020 г., тыс. руб. | Годовая процентная ставка, % | Срок погашения | Предоставленные обеспечения |
|----------------------|-------------------------------------|------------------------------|----------------|-----------------------------|
| Кредиты: | | | | |
| ПАО АКБ «Ак Барс» | 20565 | 10,5 % | 2026 г. | Медицинское оборудование |
| - банк 2 | | | | |
| - прочие | | | | |
| Итого кредиты | | | | |
| Облигации: | | | | |

| | | | | |
|-------------------------------|--------------|---------------|----------------|---------------------------------|
| - выпуск ААА | | | | |
| - выпуск БББ | | | | |
| - прочие | | | | |
| Итого облигации | | | | |
| Векселя выданные | | | | |
| Прочие займы | | | | |
| Итого заемные средства | 20565 | 10,5 % | 2026 г. | Медицинское оборудование |

12. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Ниже представлено движение по оценочным обязательствам:

| | Гарантийные обязательства | Судебные иски | Неиспользованные отпуска | Другие резервы | Итого |
|---|---------------------------|---------------|--------------------------|----------------|-------------|
| 31 декабря 2018 г. | | | | | 4188 |
| Признано в отчетном периоде | | | 2850 | | 2850 |
| Увеличение в связи с ростом приведенной стоимости (проценты) | | | | | |
| Списано в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности | () | () | (3146) | () | (3146) |
| Списано в связи с избыточностью или прекращением выполнения условий признания | () | () | () | () | () |
| 31 декабря 2019 г. | | | | | 3892 |
| Признано в отчетном периоде | | | 4986 | | 4986 |
| Увеличение в связи с ростом приведенной стоимости (проценты) | | | | | |
| Списано в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности | () | () | (2759) | | (2759) |
| Списано в связи с избыточностью или прекращением выполнения условий признания | () | () | () | () | () |
| 31 декабря 2020 г. | | | | | 6119 |

Резервы по состоянию на 31 декабря соответствующего года имели следующую структуру:

| Из общей суммы резервов: | 2020 г. | 2019 г. | 2018 г. |
|--------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Долгосрочные | | | |
| Краткосрочные | 3892 | 3892 | 4188 |
| Итого | 3892 | 3892 | 4188 |

13. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3. пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами по состоянию на 31 декабря соответствующего года имела следующую структуру:

| | 2020 г. | 2019 г. | 2018 г. |
|--|----------|----------|----------|
| Страховые взносы – всего | 0 | 0 | 0 |
| в том числе: | | | |
| - Фонд социального страхования | | | |
| - Пенсионный фонд | | | |
| - Фонд обязательного медицинского страхования | | | |
| Фонд обязательного социального страхования (обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний) | | | |
| Прочее | | | |
| Итого задолженность перед государственными бюджетными фондами | 0 | 0 | 0 |

Задолженность по налогам и сборам

Задолженность по налогам по состоянию на 31 декабря соответствующего года включает:

| | 2020 г. | 2019 г. | 2018 г. |
|--|------------|------------|------------|
| Налог на прибыль | | 425 | |
| Налог на добавленную стоимость | 329 | 352 | 303 |
| Налог на имущество | 14 | 14 | 10 |
| НДФЛ | 198 | | |
| Земельный налог | 10 | 10 | 10 |
| Транспортный налог | | 11 | 12 |
| Экологические платежи | | | |
| Штрафы и пени | | | |
| Прочие | | | |
| Итого задолженность по налогам и сборам | 551 | 812 | 335 |

По состоянию на 31 декабря 2020 г. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

14. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ 10/99):

| Виды деятельности | Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей) | Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг | Валовая прибыль |
|--------------------------|---|--|-----------------|
| Медицинские услуги | 56592 | 49709 | |
| Немедицинские услуги | 1591 | 1397 | |
| И т.д. | | | |
| Итого за 2020 год | 58183 | 51106 | 7077 |

Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат представлена в Таблице 6 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

15. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В течение 2019 года были произведены и понесены следующие доходы и расходы:

| Прочие доходы | Доходы за 2020 г. | Доходы за 2019 г. |
|---|-------------------|-------------------|
| Поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование активов Общества | | |
| Поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций | | |
| Проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств Общества | 729 | |
| Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров | | |
| Доходы от сдачи имущества, принадлежащего Обществу в аренду | 4291 | |
| Восстановление ранее созданного резерва по сомнительным долгам | 1522 | |
| Доходы будущих периодов (равномерное списание остаточной стоимости внеоборотных активов, приобретенных за счет средств целевого финансирования) | 4500 | |
| Активы, полученные безвозмездно (медикаменты, трансфузионные среды) | 12851 | 12275 |
| Прочие | 1188 | 1085 |
| Итого прочие доходы | 25081 | 13360 |

| Прочие расходы | Расходы за 2020 г. | Расходы за 2019 г. |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Проценты, уплачиваемые Обществом за предоставление ему в пользование денежных средств (кредитов, займов) | 2115 | 1953 |
| Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями | 249 | 280 |
| Отчисления в резервы под оценочные обязательства/резервы предстоящих расходов | 4986 | |
| Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров | 50 | 62 |
| Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году | | |
| Перечисление средств, связанных с благотворительной деятельностью | | |
| Расходы, возникшие вследствие чрезвычайных обстоятельств | | |
| Использованные безвозмездно полученные активы (медикаменты, трансфузионные среды) | 12851 | 12275 |
| Затраты, которые не будут покрыты средствами целевого финансирования* | | 1165 |
| Остаточная стоимость реализованных внеоборотных активов | | 279 |
| Списание на расходы безнадежной к взысканию дебиторской задолженности | | 1125 |
| Расходы на организацию дополнительного выпуска акций (увеличения уставного капитала Общества) | 2370 | |
| Расходы на амортизацию внеоборотных активов, приобретенным за счет средств целевого финансирования | 7329 | |
| Прочие | 2038 | 1222 |
| в т.ч. | | |
| услуги регистратора (хранение собственных ценных бумаг) | 465 | 192 |
| судебные расходы | 3 | |
| расходы на амортизацию основных средств, не уменьшающие налоговую базу по налогу на прибыль | 536 | 536 |
| Материальная помощь сотрудникам Общества (в рамках заключенного коллективного договора) | 517 | |
| Итого прочие расходы | 31996 | 18361 |

* Часть расходов, понесенных Обществом за счет собственных средств, ввиду того, что денежные средства, выделенные на обеспечение соблюдения стандартов оказания медицинской помощи в рамках выполнения государственного заказа не покрыли сумму фактических расходов.

16. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

| | За 2020 г. | За 2019 г. |
|--|------------|------------|
| Прибыль (убыток) до налогообложения, по бухгалтерскому | 163 | 948 |

| | | |
|---|-----|--------|
| учету | | |
| Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль | | |
| Постоянные разницы отчетного периода: | | |
| Постоянная разница ПНО | | 3508 |
| Постоянная разница ПНА | 0 | (966) |
| Постоянная разница N | | |
| Постоянные разницы прошлых отчетных периодов: | | |
| Временные разницы отчетного периода: | 2 | (1166) |
| Временные разницы прошлых отчетных периодов: | | |
| Налогооблагаемая прибыль (убыток), налоговый учет | 165 | 2324 |
| Ставка налога на прибыль | 20% | 20% |
| Налог на прибыль | 33 | 0 |

| | | |
|--|-------------------------|-----------------------|
| | на 31.12.2020 г. | Срок погашения |
| Сумма отложенного налогового актива | 33 | |
| Сумма отложенного налогового обязательства | 161 | |

В 2019 год суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства досозданы в связи возникновением объекта актива или вида обязательства на 24 и 43 тыс. руб. соответственно.

В 2020 году суммы отложенного налогового актива списанные в связи с выбытием объекта актива (продажей, передачей на безвозмездной основе или ликвидацией) 2 тыс. руб., а отложенные налоговые обязательства досозданы в связи возникновением обязательства на 81 тыс. руб.

17. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ

В рамках исполнения государственного заказа по оказанию медицинской помощи по стандартам ОМС жителя г. Казани Общество получает финансирование, которое используется на оплату труда сотрудников Общества, уплату соответствующих налогов и сборов, на поддержание текущей деятельности.

в тыс. руб.

| Период | Поступление | Использование | Остаток | Пояснения |
|----------|-------------|---------------|---------|---|
| 2019 год | 473 671 | 473 671 | 0 | |
| 2020 год | 638 940 | 613 882 | 25 057 | Причиной образования остатка является тот факт, что в связи продолжающимся функционированием Ковид госпиталя в конце декабря 2020 г. Минздравом РТ была увеличена смета финансирования на исполнение госзаказа по оказанию медицинской помощи по стандартам ОМС. Денежные средства на расчетный счет Общества пришли 28.12.2020 г., и не были использованы до конца 2020 г. Использование остатков сметы были перенесены на 2021 г. |

18. ДОХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ

Расшифровка доходов будущих периодов отражена в прилагаемой таблице.

в тыс.руб.

| | Период | |
|---|--------------|--------------|
| | 2019 год | 2020 год |
| Пожертвования на осуществление уставной деятельности в рамках ОМС в виде имущества (медикаменты, трансфузионные среды, основные средства) | 2764 | 2167 |
| Доходы будущих периодов в виде недосписанной амортизации по основным средствам приобретенным за счет средств целевого финансирования | 62705 | 63045 |
| Итого: | 65469 | 65212 |

19. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

| № п/п | Ф.И.О. (должность в совете) | Решение общего собрания (№ и дата протокола) |
|----------|---|---|
| 1 | Шакирова Гузель Раисовна – председатель Совета директоров | №34 от 10 августа 2020 года |
| 2 | Минуллин Марсель Гумарович – член Совета директоров | №34 от 10 августа 2020 года |
| 3 | Ахметов Рамиль Уелович – член Совета директоров | №34 от 10 августа 2020 года |
| 4 | Сафин Тауфик Феткрахманович – член Совета директоров | №34 от 10 августа 2020 года |
| 5 | Хадеева Василя Зуфаровна – член Совета директоров | №34 от 10 августа 2020 года |
| 6 | Стрюкова Татьяна Андреевна – член Совета директоров | №34 от 10 августа 2020 года |
| 7 | Гарипов Айрад Далезович – член Совета директоров | №34 от 10 августа 2020 года |

| № | Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны | Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица | Основание, в силу которого сторона признается связанной | Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, | Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, |
|---------------------------------|--|--|--|--|--|
| | | | | % | % |
| Основное хозяйственное общество | | | | | |
| 1 | Министерство земельных и имущественных отношений Республики Татарстан | г. Казань, ул. Вишневского, д.26 | Лицо имеет право распоряжаться более 20 процентами общего количества голосов | 68,828106 | |
| 2 | ООО «Компания Киль – Волга» | Г. Казань, ул. Меховников, д. 84/6 | Лицо имеет право распоряжаться более 20 процентами общего количества голосов | 27,830286 | |
| 3 | Шакирова Гузель | РТ, г. Казань | Член совета директоров | | |

| | | | | | |
|---|-----------------------------|---------------|--|----------|--|
| | Раисовна | | | | |
| 4 | Ахметов Рамиль Уелович | РТ, г. Казань | Член совета директоров | | |
| 5 | Ахметов Рамиль Уелович | РТ, г. Казань | Лицо осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа | | |
| 6 | Минуллин Марсель Гумарович | РТ, г. Казань | Член совета директоров | | |
| 7 | Сафин Тауфик Феткрахманович | РТ, г. Казань | Член совета директоров | 0,36143 | |
| 8 | Хадеева Василия Зуфаровна | РТ, г. Казань | Член совета директоров | 0,017506 | |
| 9 | Стрюкова Татьяна Андреевна | РТ, г. Казань | Член совета директоров | | |
| 9 | Гарипов Айрад Далезович | РТ, г. Казань | Член совета директоров | | |

Между Обществом и его связанными сторонами в 2019 и за период с 01.01.2020 г. по 24.09.2020 г. операции отсутствовали. После того, как 25.09.2020 г. ООО «Компания Киль – Волга» приобрело акции Общества, между Обществом и ООО «Компания Киль – Волга» были заключены следующие хозяйственные договора:

| <u>№ п/п</u> | <u>№ и дата договора</u> | <u>Предмет договора</u> | <u>Сумма, в руб.</u> |
|--------------|--------------------------|---|----------------------|
| <u>1</u> | №319/Л-20 от 30.09.2020 | Холодильник д/хранения вакцины от коронавирусной инфекции | 37005,00 |
| <u>2</u> | №5589 от 10.11.2020г. | Временное владение и пользование медицинского оборудование для проведения лабораторных исследований марки Mindray серии BC-5150 | 90000,00 |
| <u>3</u> | №367/Л-20 от 10.11.2020 | Реагенты | 99999,00 |
| <u>4</u> | №375/Л-20 от 11.12.2020 | Увлажнитель кислорода | 159600,00 |

В течение 2020 и 2019 годов Общество выплатило следующие вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:

| | 2020 г. | 2019 г. |
|---|-----------------|-----------------|
| Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, отпуск, лечение, медицинское обслуживание, коммунальные услуги и т.п.) в т.ч. страховые взносы | 24 175 5 607 | 23 263 5 396 |
| Долгосрочные вознаграждения | | |
| - вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи организации по договорам добровольного страхования, договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности; | | |
| - вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе; | | |

| | | |
|-------------------------------------|--|--|
| - иные долгосрочные вознаграждения. | | |
|-------------------------------------|--|--|

Министерство земельных и имущественных отношений Республики Татарстан имеет долю в уставном капитале ОАО «ГКБ № 12» в размере 68,83 процентов, поэтому отсутствует необходимость раскрытия информации о бенефициарных владельцах.

Предприятие не идентифицирует бенефициарных владельцев согласно пп.1 п.2 статьи 7 закона 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма».

В соответствии с данным подпунктом не производится идентификация бенефициарных владельцев государственными корпорациями или организациями, в которых Российская Федерация, субъекты Российской Федерации либо муниципальные образования имеют более 50 процентов акций (долей) в капитале.

20. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Факторы, влияющие на финансовое состояние Общества

Условия ведения деятельности Общества

В России продолжают экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

Налогообложение

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества положений законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами.

Последние тенденции в применении и интерпретации отдельных положений российского налогового законодательства указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате, могут быть начислены значительные налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода, не представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние налоговые периоды.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2020 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

Существующие и потенциальные иски против Общества

За 2020 г. у Общества не имеются условные обязательства по не урегулированным на отчетную дату в претензионном порядке или ином досудебном порядке спорам, а также по не завершенным на отчетную дату судебным разбирательствам, в которых Общество выступает ответчиком и решения, по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды. В связи с этим в данном отчетном периоде резерв под возможные риски не сформирован.

Обеспечения выданные

По состоянию на 31 декабря 2020 г. Общество в рамках кредитного договора, полученного от ПАО АКБ «АК БАРС», выдало обеспечение в виде залога медицинского оборудования на сумму 18594 тыс.руб.

Обеспечения полученные

По состоянию на 31 декабря 2020 г. Общество не получило обеспечения в форме поручительства третьих лиц перед Обществом.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. Общество не получило обеспечения в форме залога имущества третьих лиц перед Обществом.

21. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Существенных событий после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые не имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год, не было.

22. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ В СООТВЕТСТВИИ С ПБУ 1/2008 «УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ОРГАНИЗАЦИИ»

С 1 января 2020 года Организация начала применять ПБУ 18/02 в редакции приказа Минфина России от 20.11.2018 N 236н.

Определение величины текущего налога на прибыль осуществляется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль (абзац четвертый п. 22 ПБУ 18/02) без отражения на счетах бухгалтерского учета временных и постоянных разниц.

Для целей ведения учета налога на прибыль организация формирует регистр учета временных разниц утвержденной формы, представляющий собой перечень признаваемых в бухгалтерском балансе активов и обязательств Организации, а также объектов налогового учета.

Отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль рассчитываются с использованием ставок налогообложения, которые действовали на дату составления отчетности (которые, как предполагается, будут действовать в период реализации налогового актива или погашения обязательства).

Отложенные налоговые активы и обязательства принимаются к зачету и отражаются в отчетности на нетто-основе, если на дату ее составления налоговым законодательством предусматривается право произвести взаимозачет текущих налоговых активов и обязательств, и они относятся к налогу на прибыль, взимаемому одним и тем же налоговым органом, и Организация намеревается воспользоваться этим правом.

Текущий и отложенный налоги признаются в составе расходов или доходов в Отчете о финансовых результатах, кроме случаев, когда они относятся к статьям, напрямую относимым в

состав капитала (в этом случае соответствующий налог также признается напрямую в составе капитала).

Изменения учетной политики, связанные с применением новой редакции ПБУ 18/02, были оценены, как не оказавшие существенное влияние на финансовое положение организации. Поэтому не был осуществлен ретроспективный пересчет сравнительных показателей отчетности в соответствии с требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации».

С 1 января 2021 г. организация начнет применять новый Стандарт – ФСБУ 5/2019 (утвержденный приказом Минфина от 15.11.2019 № 180н) «Запасы».

Последствия изменений в учетной политике при переходе на применение ФСБУ 5/2019 будут отражаться в бухгалтерском учете и отчетности перспективно только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета.

По итогам 1 этапа аудиторской проверки за 2020 год были внесены изменения в порядок создания резерва под снижение стоимости материальных ценностей, прописан порядок бухгалтерского учета ТМЦ (медикаментов, продуктов питания и т.п.).

Других изменений Обществом в 2020 году в учетную политику не вносилось.

23. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим могут возникнуть различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Механизм управления рисками

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

Руководство Общества анализирует и утверждает политику управления указанными рисками, информация о которой приводится ниже.

1. Финансовые риски

Общество мало подвержено рыночному риску, кредитному риску и риску ликвидности.

1.1. Рыночный риск

Рыночный риск – это риск того, что у Общества могут возникнуть неблагоприятные последствия в случае изменения определенных рыночных параметров. Рыночные параметры включают в себя следующие типы риска: риск изменения процентной ставки, риск изменения курсов иностранных валют, риск изменения цен на товары и ценовых индексов и прочие ценовые риски.

Риск изменения процентной ставки

Активы и обязательства Общества в основном имеют фиксированные ставки процента. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его активов и обязательств.

Валютный риск

Общество оказывает услуги, продает продукцию, приобретает товар и привлекает существенные заемные средства преимущественно в российских рублях. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено влиянию валютного риска.

1.2. Кредитный риск

Кредитный риск – это риск того, что Общество понесет финансовые убытки, поскольку контрагенты не выполняют свои обязательства по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги). Общество подвержено кредитному риску, связанному с его операционной деятельностью (прежде всего, в отношении торговой дебиторской задолженности) и финансовой деятельностью, включая депозиты в банках и финансовых организациях и т.д.

Управление кредитным риском, связанным с клиентами, осуществляется в соответствии с политикой, процедурами и системой контроля, установленными Обществом в отношении управления кредитным риском, связанным с клиентами. Кредитное качество клиента оценивается на основе подробной формы оценки кредитного рейтинга, исходя из данной оценки определяются индивидуальные лимиты на поставку товаров в кредит. Осуществляется регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности клиентов.

Управление кредитным риском, обусловленным остатками средств на счетах в банках и финансовых организациях, осуществляется в соответствии с политикой Общества.

1.3. Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций, векселей), др.

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет как задействованные, так и незадействованные кредитные ресурсы, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

2. Правовые риски

2.1. Риски, связанные с изменением валютного регулирования

Внутренний рынок:

Риски, связанные с возможностью изменения валютного регулирования, в настоящее время рассматриваются Обществом, как незначительные. В связи с проведением политики либерализации валютного регулирования риски, связанные с изменениями валютного законодательства, снижаются.

Внешний рынок:

Правовые риски, связанные с изменением валютного регулирования на внешнем рынке, не оказывают существенного влияния на деятельность Общества в связи с незначительным объемом операций Общества на внешнем рынке.

2.2. Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Внутренний рынок:

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

Внешний рынок:

Правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке, не оказывают существенного влияния на деятельность Общества в связи с незначительным объемом соответствующих операций Общества.

2.3. Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин

Внутренний рынок:

Необходимое для деятельности Общества в основном приобретается у российских производителей, в связи с этим изменение правил таможенного контроля и пошлин не может нести для Общества какие-либо риски.

Внешний рынок:

Правовые риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин на внешнем рынке, не оказывают существенного влияния на деятельность Общества в связи с незначительным объемом операций Общества на внешнем рынке.

3. Страновые и региональные риски

Общество осуществляет основную деятельность в России.

Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

В настоящее время политическая ситуация в стране является относительно стабильной, в то же время российская экономика подвержена негативному влиянию из-за санкций, введенных против России некоторыми странами.

Несмотря на стабилизационные меры, предпринимаемые Правительством Российской Федерации с целью обеспечения ликвидности и рефинансирования зарубежных займов российских банков и компаний, сохраняется неопределенность относительно возможности доступа к источникам капитала, а также стоимости капитала для Общества и его контрагентов, что может повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. Нестабильность на рынках капитала может привести к существенному ухудшению ликвидности в банковском секторе и ужесточению условий кредитования в России.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Вероятность возникновения военных конфликтов, введения чрезвычайного положения и забастовок в стране и регионе, в котором Общество осуществляет свою деятельность, оценивается как недостаточная для того, чтобы рассматривать эти риски в качестве обстоятельств, способных значительным образом повлиять на деятельность Общества. Для предотвращения забастовок Общество создаёт благоприятные условия труда и выполняет все свои обязательства перед работниками. Для минимизации риска проведения террористических актов Обществом приняты дополнительные меры для обеспечения безопасности на предприятии.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как несущественные.

4. Репутационные риски

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции (работ, услуг), соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ (услуг), а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

5. Риски в связи с развитием коронавируса (COVID-19)

Развитие пандемии коронавируса (COVID-19) в 2020 году и принимаемые в связи с этим меры по недопущению распространения коронавирусной инфекции привели, наряду с прочими факторами, к незначительному снижению экономической активности.

Руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества. Несмотря на то, что будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов, результаты экономической деятельности Общества в 2020 году не были подвержены существенному влиянию пандемии коронавируса.

24. СТОИМОСТЬ ЧИСТЫХ АКТИВОВ В СООТВЕТСТВИИ С ТРЕБОВАНИЯМИ ДЕЙСТВУЮЩЕГО ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА

Стоимость чистых активов Общества соответствует требованиям действующего законодательства.

25. ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ

Информация о размере прибыли на 1 акцию в 2019 и 2020 г. представлена в таблице 7 (в рублях):

Таблица 7

| | 2020 год | 2019 год |
|--|----------|----------|
| Базовая прибыль (убыток) на акцию | 0,17 | 8,26 |
| Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 0,17 | 8,26 |

26. ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

У Общества отсутствуют намерения прекращать деятельность.

27. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧАСТИИ В СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество не является участником совместной деятельности.

28. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИСПРАВЛЕНИИ ОШИБОК В БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ И ОТЧЕТНОСТИ

В бухгалтерском учете и отчетности Общества отсутствуют существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде.

29. «ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ»

Общество не имеет денежных средств, не доступных для использования самим Обществом. У Общества отсутствуют открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным на отчетную дату сделкам, арестованные счета и т.д. Остаток денежных средств на конец отчетного периода – 48 489 тыс. руб.

30. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О КАПИТАЛЕ

Уставный капитал

Уставный капитал общества по состоянию на 31 декабря 2020 года составил 6626 тыс. руб.

Резервный и добавочный капитал

Резервный капитал общества по состоянию на 31 декабря 2020 года составил 315 тыс. руб. Добавочный капитал общества по состоянию на 31 декабря 2020 года представляет из себя суммы переоценки основных средств.

Чистые активы

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 138068 тыс. руб. Чистые активы Общества по сравнению с предыдущей отчетной датой увеличились на 30533 тыс. рублей. Чистые активы Общества на отчетную дату превышают его уставный капитал на 131442 тыс. рублей.

Планы развития общества на 2021 год.

Основным видом деятельности Общества в 2021 году будет, по-прежнему, оказание медицинских услуг населению г. Казани. Новых рынков сбыта своих услуг, и новых видов деятельности мы не планируем.

32. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ В СООТВЕТСТВИИ С ПБУ 3/2006 «УЧЕТ АКТИВОВ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ, СТОИМОСТЬ КОТОРЫХ ВЫРАЖЕНА В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ»

Общество не имеет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте.

33. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ В СООТВЕТСТВИИ С ПБУ 12/2010 «ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ»

Основными видами хозяйственной деятельности в 2020 г. были медицинские услуги населению г. Казани. Медицинская деятельность не разделяется на сегменты. Поэтому информация по сегментам в части активов и обязательств, финансовых результатов не раскрывается.

Информация по выручке от реализации по сегментам.

| Наименование сегмента | Выручка нетто за отчетный год | | |
|-----------------------|-------------------------------|--------------|--------------|
| | 2018г. | 2019г. | 2020г. |
| Медицинские услуги | 44091 | 54645 | 56592 |
| Немедицинские услуги | 1841 | 1534 | 1591 |
| Итого | 45932 | 56179 | 58183 |

Общество осуществляет свою деятельность на территории г. Казани.

34. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ В СООТВЕТСТВИИ С ПБУ 13/2000 «УЧЕТ ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПОМОЩИ»

Основным предметом деятельности Общества является лечебно-профилактическая медицинская помощь населению в амбулаторно-поликлинических условиях, плановая, скорая и неотложная медицинская помощь в стационаре по Программе государственных гарантий оказания гражданам бесплатной медицинской помощи на территории Республики Татарстан.

Для этих целей Обществом заключены договоры:

1) со страховыми медицинскими организациями на оказание и оплату медицинской помощи по обязательному медицинскому страхованию на 2020 год, а именно:

- ООО «Страховая компания «АК БАРС-Мед» №154-АБМ от 09.01.2020г.;
- ООО «Страховое медицинское общество «Спасение» №О-16/016/20 от 30.12.2019г.;
- ООО Страховая медицинская организация «Чулпан-Мед» №6103/2020 от 30.12.2019г.

2) с ТФОМС Республики Татарстан:

-на оказание и оплату медицинской помощи застрахованным лицам, находящимся за пределами субъекта Российской Федерации, на территории которого выдан полис обязательного медицинского страхования на 2020год №6-164 от 10.01.2020г.

-на оказание и оплату медицинской помощи лицам, не застрахованным по обязательному медицинскому страхованию на 2020год № 21-63 от 09.01.2020г.

Согласно п.6 ст.15 Федерального закона от 29.11.2010 №326-ФЗ «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации», медицинские организации должны вести отдельный учет по операциям со средствами обязательного медицинского страхования.

С этой целью, согласно п.4.22 Учетной политики на счете 86 «Целевое финансирование» в бухгалтерском учете формируется информация о получении и использовании средств ОМС в виде целевого финансирования. Аналитический учет по счету 86 "Целевое финансирование" ведется по назначению целевых средств, в разрезе источников их поступления и контрагентов.

Так, по итогам 2020г. АО ГКБ №12 все свои обязательства по выше указанным договорам выполнило в полном объеме.

При этом суммы полученных и использованных средств целевого финансирования произведены в объеме, указанном в п. 17 настоящего Пояснения.

35. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ В СООТВЕТСТВИИ С ПБУ 21/2008 «ИЗМЕНЕНИЯ ОЦЕНОЧНЫХ ЗНАЧЕНИЙ»

Изменений оценочных значений, требующих раскрытия, в отчетном периоде не было.

Руководитель _____



Р.У. Ахметов

«31» марта 2021 г.



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

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 №66н

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
1.1 Наличие и движение нематериальных активов**

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|-------------------------------|------|------------|--------------------------|---|---------------------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
| | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | Выбыло | | Начислено амортизации | Убыток от обесценения | Переоценка | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| | | | | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | 3а 2020 г. | 80 | - | - | - | - | (49) | - | - | - | 80 | 49 |
| | 5110 | 3а 2019 г. | 80 | - | - | - | - | (22) | - | - | - | 80 | 22 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| | 5101 | 3а 2020 г. | 80 | - | - | - | - | (49) | - | - | - | 80 | 49 |
| | 5111 | 3а 2019 г. | 80 | - | - | - | - | (22) | - | - | - | 80 | 22 |

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 Декабря 2020 г. | На 31 Декабря 2019 г. | На 31 Декабря 2018 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5120 | - | - | - |

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код | На 31 Декабря 2020 г. | На 31 Декабря 2019 г. | На 31 Декабря 2018 г. |
|-------------------------|------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Всего | 5130 | - | - | - |

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Поступило | Изменения за период | | | На конец периода | |
|-------------------------|------|------------|--------------------------------|--|-----------|--------------------------------|--|---|--------------------------------|--|
| | | | Персона- льная стоимость | Часть стоимости, списанной на расходы | | Выбыло | | Часть стоимости, списанная на расходы за период | Персона- льная стоимость | Часть стоимости, списанной на расходы |
| | | | | | | Персона- льная стоимость | Часть стоимости, списанной на расходы | | | |
| НИОКР - всего | 5140 | За 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5150 | За 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

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 | 3а 2020 г. | - | - | - | - | - |
| Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5170 | 3а 2019 г. | - | - | - | - | - |
| | 5180 | 3а 2020 г. | - | - | - | - | - |
| | 5190 | 3а 2019 г. | - | - | - | - | - |

Руководитель

(подпись)

Ахметов Рамиль
Улович

(расшифровка подписи)

31 Марта 2021 г.



2.1 Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2 Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|--|------|------------|----------------|---------------------|---------|---|------------------|
| | | | | Затраты за период | Списано | Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | За 2020 г. | 5964 | 12835 | - | (12477) | 6321 |
| | 5250 | За 2019 г. | 5866 | 6522 | (862) | (5562) | 5964 |
| в том числе: | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| Строитью объектов ОС | 5241 | За 2020 г. | 5964 | 2430 | - | (2528) | 5866 |
| | 5251 | За 2019 г. | 5866 | 213 | - | (115) | 5964 |
| Приобретение отдю объектов ОС | 5242 | За 2020 г. | - | 10405 | - | (9949) | 455 |
| | 5252 | За 2019 г. | - | 6309 | (862) | (5447) | - |

2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

| Наименование показателя | Код | За 2020 г. | За 2019 г. |
|-------------------------------|------|------------|------------|
| Увеличение стоимости объектов | 5260 | - | - |
| Уменьшение стоимости объектов | 5270 | - | - |

2.4 Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 Декабря 2020 г. | На 31 Декабря 2019 г. | На 31 Декабря 2018 г. |
|-------------------------------------|------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Переданные в аренду основные | 5280 | - | - | - |
| Переданные в аренду основные | 5281 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные | 5283 | 64051 | 20974 | 19954 |
| Объекты недвижимости, принятые в | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на | 5285 | 2986 | 2986 | 2986 |
| Иное использование основных средств | 5286 | - | - | - |

Руководитель

(подпись)

Ахметов Рамиль
Улович

(расшифровка подписи)

31 Марта 2021 г.



5

[illegible]

3.2 Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На | На | На |
|----------------------------------|------|----|----|----|
| Финансовые вложения, находящиеся | 5320 | - | - | - |
| Финансовые вложения, переданные | 5325 | - | - | - |
| Иное использование финансовых | 5329 | - | - | - |

Руководитель

Ахметов Рамиль
Уелович

(подпись)

(расшифровка подписи)

31 Марта 2021 г.



4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---------------------------------------|------|------------|----------------|---|-----------------------|---------------|-------------------------------|-------------------------------|---|------------------|---|
| | | | Себестоимость | Величина резерва под снижение стоимости | Поступления и затраты | Выбыло | | Убытков от снижения стоимости | Оборот запасов между их группами (видами) | Себестоимость | Величина резерва под снижение стоимости |
| | | | | | | Себестоимость | Резерв под снижение стоимости | | | | |
| Запасы - всего | 5400 | 3а 2021 г. | 14199 | - | 127662 | (126436) | - | - | X | 15425 | - |
| | 5420 | 3а 2020 г. | 17191 | - | 153099 | (156092) | - | - | X | 14198 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Медикаменты, мединструменты, прочие и | 5401 | 3а 2021 г. | 13054 | - | 102005 | (102121) | - | - | - | 12937 | - |
| | 5421 | 3а 2020 г. | 15660 | - | 131891 | (134497) | - | - | - | 13054 | - |
| Топливо (ГСМ) | 5402 | 3а 2021 г. | 8 | - | 1452 | (1453) | - | - | - | 7 | - |
| | 5422 | 3а 2020 г. | 7 | - | 1616 | (1615) | - | - | - | 8 | - |
| Бланки | 5403 | 3а 2021 г. | - | - | 373 | (373) | - | - | - | - | - |
| | 5423 | 3а 2020 г. | - | - | 676 | (676) | - | - | - | - | - |
| Продукты питания | 5404 | 3а 2021 г. | 329 | - | 14229 | (13880) | - | - | - | 679 | - |
| | 5424 | 3а 2020 г. | 619 | - | 12595 | (12885) | - | - | - | 329 | - |
| Мягкий инвентарь | 5405 | 3а 2021 г. | 65 | - | 1605 | (852) | - | - | - | 818 | - |
| | 5425 | 3а 2020 г. | 117 | - | 423 | (475) | - | - | - | 65 | - |
| Хозяйственный инвентарь | 5406 | 3а 2021 г. | 383 | - | 2518 | (2776) | - | - | - | 124 | - |
| | 5426 | 3а 2020 г. | 373 | - | 2981 | (2972) | - | - | - | 382 | - |
| Прочие материальные запасы | 5407 | 3а 2020 г. | 200 | - | 5074 | (4415) | - | - | - | 860 | - |
| | 5427 | 3а 2019 г. | 292 | - | 2679 | (2771) | - | - | - | 200 | - |
| Запчасти | 5408 | 3а 2020 г. | 160 | - | 181 | (341) | - | - | - | - | - |
| | 5428 | 3а 2019 г. | 123 | - | 178 | (141) | - | - | - | 160 | - |
| Гараж масла | 5409 | 3а 2020 г. | - | - | 38 | (38) | - | - | - | - | - |
| | 5429 | 3а 2019 г. | - | - | 60 | (60) | - | - | - | - | - |
| Одноразовая посуда | 5410 | 3а 2020 г. | - | - | 187 | (187) | - | - | - | - | - |
| | 5430 | 3а 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

4.2 Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 Января 2021 г. | На 31 Декабря 2020 г. | На 31 Декабря 2019 г. |
|-----------------------------------|------|----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную | 5440 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по | 5445 | - | - | - |

Руководитель

(подпись)

Ахметов Рамиль
Уелович

(расшифровка подписи)

31 Марта 2021 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 | |
|---|------|------------|------------------------------|---|---|--|-----------|----------------------------------|------------------------|--|------------------------------|---|
| | | | Учетная по условиям договора | Величина резерва по сомнительным долгам | Поступление | | Выбыло | | | Перевод из долго- в кратко-срочную задолженность | Учетная 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 | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | 3а 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | 3а 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | 3а 2020 г. | 10017 | - | 1139613 | - | (1140122) | - | - | - | 6586 | (6) |
| | 5530 | 3а 2019 г. | 11198 | (1528) | 980268 | - | (962806) | - | - | - | 10018 | (1528) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками | 5511 | 3а 2020 г. | 1746 | - | 26752 | - | (23840) | - | - | - | (1009) | - |
| | 5531 | 3а 2019 г. | 263 | - | 27125 | - | (25642) | - | - | - | 1746 | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5512 | 3а 2020 г. | 2254 | - | 63905 | - | (63740) | - | - | - | 2419 | (6) |
| | 5532 | 3а 2019 г. | 8587 | (1528) | 526859 | - | (527848) | - | - | - | 7598 | (1528) |
| Налоги и сборы | 5513 | 3а 2020 г. | 44 | - | 38019 | - | (38146) | - | - | - | 135 | - |
| | 5533 | 3а 2019 г. | 1690 | - | 37521 | - | (39167) | - | - | - | 44 | - |
| Расчеты по социальному страхованию | 5514 | 3а 2020 г. | 8 | - | 108721 | - | (108721) | - | - | - | 8 | - |
| | 5534 | 3а 2019 г. | - | - | 87461 | - | (87453) | - | - | - | 8 | - |
| Расчеты по оплате труда | 5515 | 3а 2020 г. | - | - | 367379 | - | (368643) | - | - | - | 1263 | - |
| | 5535 | 3а 2019 г. | - | - | 292017 | - | (292017) | - | - | - | - | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 5516 | 3а 2020 г. | 5965 | - | 534837 | - | (537032) | - | - | - | 3770 | - |
| | 5536 | 3а 2019 г. | 658 | - | 9285 | - | 9321 | - | - | - | 622 | - |
| Итого | 5500 | 3а 2020 г. | 10017 | - | 1139613 | - | (1140122) | - | - | - | 6586 | (6) |
| | 5520 | 3а 2019 г. | 11198 | (1528) | 980268 | - | (962806) | - | - | - | 10018 | (1528) |

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 Декабря 2020 г. | | На 31 Декабря 2019 г. | | На 31 Декабря 2018 г. | |
|-------------------------|------|---------------------------------|-------------------------|---------------------------------|-------------------------|---------------------------------|-------------------------|
| | | Учетная по условиям договора | Балансовая стоимость | Учетная по условиям договора | Балансовая стоимость | Учетная по условиям договора | Балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | 6 | 6 | 1528 | 1528 | 1528 | 1528 |
| в том числе: | 5541 | 6 | 6 | 1528 | 1528 | 1528 | 1528 |

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 | |
| | | | | 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 | 3а 2020 г. | 36342 | 6363 | - | (5570) | - | (2259) | 34874 |
| | 5571 | 3а 2019 г. | 39786 | 18227 | - | (21671) | - | - | 36342 |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| Долгосрочные кредиты | 5553 | 3а 2020 г. | 17514 | 6363 | - | (3311) | - | - | 20565 |
| | 5573 | 3а 2019 г. | 18699 | 18227 | - | (19412) | - | - | 17514 |
| Расчеты с различными дебиторами и кред | 5553 | 3а 2020 г. | 18828 | - | - | (2259) | - | (2259) | 14309 |
| | 5573 | 3а 2019 г. | 21087 | - | - | (2259) | - | - | 18828 |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | 3а 2020 г. | 2668 | 215648 | - | (215033) | - | 2259 | 5542 |
| | 5580 | 3а 2019 г. | 4317 | 375977 | - | (377625) | - | - | 2669 |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками | 5566 | 3а 2020 г. | 1370 | 173341 | - | (173703) | - | - | 1009 |
| | 5586 | 3а 2019 г. | 3779 | 129503 | - | (131911) | - | - | 1371 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5562 | 3а 2020 г. | 348 | 36926 | - | (36870) | - | - | 405 |
| | 5582 | 3а 2019 г. | 152 | 242504 | - | (242308) | - | - | 348 |
| Налоги и сборы | 5563 | 3а 2020 г. | 813 | 1574 | - | (1835) | - | - | 551 |
| | 5583 | 3а 2019 г. | 335 | 1952 | - | (1474) | - | - | 813 |
| Расчеты по социальному страхованию | 5564 | 3а 2020 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | 3а 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты по оплате труда | 5565 | 3а 2020 г. | - | 1263 | - | - | - | - | 1263 |
| | 5585 | 3а 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредито | 5566 | 3а 2020 г. | 89 | 2313 | - | (2384) | - | 2259 | 2276 |
| | 5586 | 3а 2019 г. | 2 | 2018 | - | (1931) | - | - | 89 |
| Расчеты с учредителями | 5567 | 3а 2020 г. | 48 | 231 | - | (241) | - | - | 38 |
| | 5587 | 3а 2019 г. | 49 | - | - | (1) | - | - | 48 |
| Итого | 5550 | 3а 2020 г. | 39010 | 222011 | - | (220603) | - | X | 40416 |
| | 5570 | 3а 2019 г. | 44103 | 394204 | - | (399296) | - | X | 39011 |

Руководитель  Ахметов Рамиль
(подпись) Уелович
(расшифровка подписи)

Марта 2021



АО
«Городская
клиническая
больница № 12»
Г. Казань
№ 1
ИНН 1657011160

6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | За 2020 г. | За 2019 г. |
|-------------------------------------|------|------------|------------|
| Материальные затраты | 5610 | 13490 | 8994 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 23154 | 27408 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 6940 | 8309 |
| Амортизация | 5640 | 6982 | 5125 |
| Прочие затраты | 5650 | 540 | 394 |
| Итого по элементам | 5660 | 51106 | 50230 |
| Изменение остатков (прирост[-]): | 5670 | - | - |
| Изменение остатков (уменьшение[+]): | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам | 5600 | 51106 | 50230 |

Руководитель

(подпись)

Ахметов Рамиль
Уелович

(расшифровка подписи)

31 Марта 2021 г.



7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|--|------|---------------------------|----------|----------|---------------------------------|-----------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 3892 | 4986 | 2759 | - | 6119 |
| в том числе: резерв по предстоящим отпускам | 5701 | 3892 | 4986 | 2759 | - | 6119 |

Руководитель

(подпись)

Ахметов Рамиль
Уелович

(расшифровка подписи)

31 Марта 2021 г.



8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 Декабря 2020 г. | На 31 Декабря 2019 г. | На 31 Декабря 2018 г. |
|--|------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Полученные - всего | 5800 | - | - | - |
| Выданные - всего | 5810 | 18594 | 13182 | 13436 |
| в том числе: медицинское оборудование | 5811 | 18594 | 13182 | 13436 |

Руководитель

(подпись)

Ахметов Рамиль
Уелович

(расшифровка подписи)

31 Марта 2021 г.



9. Государственная помощь

| Наименование показателя | Код | За 2020 г. | | За 2019 г. | |
|------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | 638940 | | 473671 | |
| в том числе: | | | | | |
| на текущие расходы | 5901 | - | | - | |
| на текущие расходы | 5902 | 638940 | | 473671 | |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 | - | | - | |
| | | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Бюджетные кредиты - всего | 3а 2020 г. 5910 | - | - | - | - |
| | 3а 2019 г. 5920 | - | - | - | - |

Руководитель

(подпись)

Ахметов Рамиль

Уелович

(расшифровка подписи)

31 Марта 2021 г.



В данном документе прошнуровано,
пронумеровано и скреплено печатью
65 (Шестьдесят пять) листов

Директор ООО «АФ «Аудитцентр»

Хакимуллин М.А.

