

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния						
Нематериальные активы - всего В том числе: Прочие нематериальные активы	5100	за 2021г.	-	-	10	-	-	(1)	-	-	-	10	(1)
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2021г.	-	-	10	-	-	(1)	-	-	-	10	(1)
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	10	-	(10)	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	5	-	(5)	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	-
СГРП биологическая добавка "ДУАЛАК" капс 300 мг	5182	за 2021г.	-	5	-	(5)	-
	5192	за 2020г.	-	-	-	-	-
СГРП биологическая добавка "ДУАЛАК" порошок в саше по 1г.							



Руководитель _____
 Дорощенко Андрей
 (подпись) _____
 (расшифровка подписи)

16 марта 2022 г.

2. Основные средства

[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 в том числе:	5240	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель

Дорошенко Андрей
Владимирович

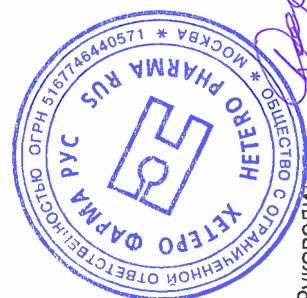
(подпись)

(расшифровка подписи)

16 марта 2022 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Руководитель _____
 (подпись)
 Дорощенко Андрей
 Владимирович
 (расшифровка подписи)

16 марта 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель Дорошенко Андрей Владимирович
(подпись) (инициалы, фамилия)

16 марта 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5510	за 2021г.	3 959	-	30 884	-	(23 979)	-	-	-	-	10 864	-
	5530	за 2020г.	4 257	-	8 738	-	(9 036)	-	-	-	-	3 959	-
	5511	за 2021г.	3 617	-	26 563	-	(19 867)	-	-	-	-	10 313	-
	5531	за 2020г.	3 886	-	3 613	-	(3 882)	-	-	-	-	3 617	-
Прочая	5512	за 2021г.	-	-	90	-	(90)	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5513	за 2021г.	342	-	4 231	-	(4 022)	-	-	-	-	551	-
	5533	за 2020г.	371	-	5 125	-	(5 154)	-	-	-	-	342	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	3 959	-	30 884	-	(23 979)	-	-	X	-	10 864	-
	5520	за 2020г.	4 257	-	8 738	-	(9 036)	-	-	X	-	3 959	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5560	за 2021г.	1 399	25 407	5	(14 848)	-	-	-	-	11 964
	5580	за 2020г.	4 116	2 116	-	(4 832)	-	-	-	-	1 399
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5561	за 2021г.	1 393	22 204	-	(11 634)	-	-	-	-	11 964
	5581	за 2020г.	4 082	51	-	(2 740)	-	-	-	-	1 393
	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5563	за 2021г.	6	2 928	5	(2 938)	-	-	-	-	-
	5583	за 2020г.	33	1 790	-	(1 817)	-	-	-	-	6
	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2021г.	-	276	-	(276)	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	-	275	-	(275)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2021г.	1 399	25 407	5	(14 848)	-	X	-	-	11 964
	5570	за 2020г.	4 116	2 116	-	(4 832)	-	X	-	-	1 399

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



Руководитель
Дорощенко Андрей
Владимирович
(подпись)
(расшифровка подписи)

16 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	20 641	12
Расходы на оплату труда	5620	276	295
Отчисления на социальные нужды	5630	83	89
Амортизация	5640	1	-
Прочие затраты	5650	2 590	2 572
Итого по элементам	5660	23 591	2 968
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	23 591	2 968

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



Руководитель  (подпись)
Дорошенко Андрей Владимирович (расшифровка подписи)

16 марта 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	69	31	(29)	-	71
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	69	31	(29)	-	71



Руководитель Дорощенко Андрей Владимирович (подпись)
Дорощенко Андрей Владимирович (расшифровка подписи)

16 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

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



Руководитель _____
 (подпись) *Дорошенко Андрей Владимирович*
 (расшифровка подписи)

16 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

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



Руководитель  Дорошенко Андрей Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2022 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Общие положения

Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «ХЕТЕРО ФАРМА РУС».

Зарегистрировано 13.12.2016 г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве ОГРН 5167746440571.

Юридический адрес – Российская Федерация, г. Москва, ул. Автомобильный проезд, д.6, стр. 5.

Основной вид деятельности – торговля оптовая фармацевтической продукцией (ОКВЭД 46.46). Лицензия на осуществление фармацевтической деятельности № ФС-99-02-006462 от 22.03.2018 г.

Дочерние хозяйственные общества на 31.12.2021 г. – нет.

Согласно п. 7.2. Устава органами управления Общества являются:

- общее собрание участников;
- генеральный директор;
- совет директоров;
- в период ликвидации – ликвидационная комиссия.

Согласно п. 8.1 Устава: Высшим органом Общества является Общее собрание участников. Один раз в год Общество проводит годовое Общее собрание.

Участники Общества: ХЕТЕРО ФЗКО (размер доли 100%).

Единоличным исполнительным органом является Генеральный директор Дорошенко Андрей Владимирович, Решением Единственного участника Общества от 04.03.2021 г. продлены полномочия генерального директора с 21.10.2020 по 21.10.2021. Решением Единственного участника Общества от 03.11.2021 г. полномочия продлены на 3 календарных года.

Организация бухгалтерского учета и учетная политика

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета.

Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета на 2021 г. утверждена Приказом № б/н от 31.12.2020 года.

Учетной политикой определены способы ведения бухгалтерского учета, основным из которых является:

Учет материально-производственных запасов

- Метод оценки списания материально-производственных запасов: по средней себестоимости
- Способ средних оценок фактической себестоимости материально-производственных запасов: взвешенная оценка исходя из среднемесячной фактической себестоимости

Краткая характеристика деятельности Общества

Выручка по продаже товаров (за минусом налога на добавленную стоимость) в 2021 г. составила 23 719 тыс. руб. В отчете о финансовых результатах выручка показана за минусом премий, предоставленных покупателям за выполненные объемы закупок, в сумме 1 417 тыс. руб.

За отчетный период Обществом получен чистый убыток в размере 998 тыс. руб.

За 2020 г. чистая прибыль составила 13 тыс. руб.

За 2019 г. чистый убыток составил 209 тыс. руб.

Чистые активы

Стоимость чистых активов составила, тыс. руб.:

2021 г.	2020 г.	2019 г.
2 900	3 898	3 885

Основные средства

Объектов основных средств нет.

Нематериальные активы

Руб.

	Остаточная стоимость на 01.01.2021 г.	Поступление НМА	Амортизация за период	Остаточная стоимость на 31.12.2021 г.
Нематериальные активы		10 000,00	1 499,94	8 500,06
СГРП биологическая добавка "ДУАЛАК" капс 300 мг		5 000,00	749,97	4 250,03
СГРП биологическая добавка "ДУАЛАК" порошок в саше по 1г.		5 000,00	749,97	4 250,03

Срок амортизации НМА в бухгалтерском учете Общества 5 лет.

Финансовые вложения

Финансовых вложений в 2021 г. не имеется.

Дебиторская и кредиторская задолженности

тыс. руб.

Показатель	Всего на 31.12.2021 г.	Не просроченная к получению задолженность	Просроченная к получению задолженность	Задолженность не реальная к взысканию
1. Краткосрочная дебиторская задолженность				
Покупатели и заказчики	10 313	10 313		
Прочие дебиторы и кредиторы	551	551		
Итого	10 864	10 864		
2. Краткосрочная кредиторская задолженность				
Поставщики и подрядчики	11 964	11 964		
Расчеты по налогам и сборам	0	0		
Прочие дебиторы и кредиторы	0	0		
Итого	11 964	11 964		

Кредиты и займы

Кредитов и займов в 2021 г. не имеется.

Расчеты по налогу на прибыль

Убыток до налогообложения по данным бухгалтерского учета составила 1 245 тыс. руб. отражается на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль

Убыток до налогообложения по данным налогового учета составила 1 243 тыс. руб.

Сумма налога на прибыль составила 0 тыс. руб.

Сумма отложенного налогового обязательства – 2 тыс. руб. сформирован за счет разности сроков амортизации в бухгалтерском и налоговом учете.

Сумма отложенного налогового актива составила на 31.12.2021 - 1 055 тыс. руб. сформирована за счет убытка текущего периода и начисления резерва по отпускам.

События после отчетной даты

В связи с ужесточением в феврале 2022 года экономических санкций, введенных в отношении Российской Федерации и ряда российских лиц и организаций, наблюдается рост курса рубля к доллару США и евро, а также зафиксировано увеличение ключевой ставки ЦБ РФ до 20%.

Компания считает экономические санкции и возросшую нестабильность на рынках существенным событием после отчетной даты, не требующим корректировки показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности на 31 декабря 2021 года.

В настоящее время Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

Других существенных событий после отчетной даты и датой подписания отчетности за отчетный период не происходило.

Оценочные обязательства

На 31.12.2021 г. создано оценочное обязательство на предстоящую оплату отпусков с учетом страховых выплат в размере 71 тыс. руб.

Условные обязательства и активы

Условные обязательства и активы, требующие раскрытия в Пояснительной записке к финансовой (бухгалтерской) отчетности, отсутствуют.

Информация о связанных сторонах

Список связанных сторон в 2021 г.:

Полное фирменное наименование	Место нахождения юридического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанным	Доля участия связанного лица в уставном капитале общества, %
Компания «HETERO FZCO»	ОАЭ, Дубай. Свободная зона аэропорта Дубай, офис № E4A521, п/я № 54738	Участник ООО «ХЕТЕРО ФАРМА РУС»	100%
ООО «МАКИЗ-ФАРМА»	109029, Москва, Автомобильный проезд, д.6, стр.5	Участник группы компаний	-
Компания «HETERO LABS»	7-2-A2, Хетеро Корпорэйт, Индастриал Эстейтс, Санат Нагар, Хайдерабад – 500 018, Телангана, Индия	Участник «HETERO FZCO» доля участия 95%	-
Компания «HETERO FZCO»	ОАЭ, Дубай. Свободная зона аэропорта Дубай, офис № E4A521, п/я № 54738	Участник ООО «ДМН Инвест» доля участия 99,99%	-
ООО «ДМН Инвест»	109029, Москва, Автомобильный проезд, д.6, стр.5	Участник ООО «МАКИЗ-ФАРМА» доля участия 100%	-
Генеральный директор ООО «ДМН Инвест»	Дорошенко А.В.	Устав Общества	-

Информация об операциях со связанными лицами:

Характер отношений со связанной стороной	Наименование связанной стороны	Виды операций со связанной стороной	Объем операций каждого вида (в стоимостном выражении, без НДС)	Стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям
Взаимозависимые	ООО «МАКИЗ-ФАРМА»	Договор аренды	20 тыс. руб.	-
		Оплата по договору поставки товаров	17 246 тыс. руб.	11 964 тыс. руб. (с учетом НДС)
Взаимозависимые	Дорошенко А.В.	Трудовой договор	Заработная плата, установлена в соответствии с трудовым договором	-

Обеспечения обязательств выданные

Обществом не выдавались обеспечения (гарантии) по обязательствам третьих лиц

Обеспечения обязательств полученные

Общество не получало обеспечений (гарантий) по обязательствам третьих лиц

Прекращение деятельности (пп. «а» п. 11 ПБУ 16/02)

Общество не планирует прекращение деятельности.

Пандемия Коронавируса за период 2021 г., не оказала негативного влияния на деятельность и финансовый результат Общества за отчетный год. Общество способно обеспечить непрерывность деятельности в обозримом будущем.

Информация о конечных бенефициарных владельцах

№ п/п	Имя/наименование акционера	Размер доли в уставном капитале в %
1	Др. Б. ПархаСарадхи Редди (B. ParthaSaradhi Reddy)	20,18
2	Б. Вамси Кришна (B. Vamsi Krishna)	28,39

Генеральный директор



Дорошенко А.В.