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

Общество с ограниченной ответственностью "Промомед Холдингс"

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
разработкам - всего	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
нематериальных активов - всего	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Якушкин Максим Робертович (расшифровка подписи)

9 января 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	1 556	-	-	-	-	(311)	-	-	-	1 556	(311)
	5210	за 2021г.	-	-	1 556	-	-	-	-	-	-	1 556	-
в том числе:	5201	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	1 245	1 556	-
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Якушкин Максим Робертович
(расшифровка подписи)

9 января 2023 г.

3.Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Промомед Холдингс"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	1 245	1 556	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	520 369	522 944	522 944
Отложенные налоговые активы	1180	1 129	341	303
Прочие внеоборотные активы	1190	3	21	-
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2	5	7
Дебиторская задолженность*	1230	8 358	8 460	8 706
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	71	16	8
Прочие оборотные активы	1260	5	1	7
ИТОГО активы	-	531 182	533 344	531 975
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	249	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	1 029	1 306	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	277	250	38
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	88	89	69
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	1 643	1 645	107
Стоимость чистых активов	-	529 539	531 699	531 868

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

Руководитель _____ Якушкин Максим Робертович
(подпись) (расшифровка подписи)

9 января 2023 г.



4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5448	-	-	-

Руководитель _____ Якушкин Максим Робертович
(подпись) (расшифровка подписи)

9 января 2023 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	8 460	-	442	830	(1 374)	-	-	-	-	-	8 358	-
	5530	за 2021г.	8 706	-	35	-	(281)	-	-	-	-	-	8 460	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	-	-	101	-	(97)	-	-	-	-	-	4	-
	5532	за 2021г.	60	-	-	-	(60)	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2022г.	8 460	-	341	830	(1 277)	-	-	-	-	-	8 354	-
	5533	за 2021г.	8 646	-	35	-	(221)	-	-	-	-	-	8 460	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	8 460	-	442	830	(1 374)	-	-	X	-	-	8 358	-
	5520	за 2021г.	8 706	-	35	-	(281)	-	-	X	-	-	8 460	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	1 306	-	-	(277)	-	-	-	-	1 029
	5571	за 2021г.	-	1 306	-	-	-	-	-	-	1 306
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	1 306	-	-	(277)	-	-	-	-	1 029
	5574	за 2021г.	-	1 306	-	-	-	-	-	-	1 306
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	250	130	-	(103)	-	-	-	-	277
	5580	за 2021г.	38	250	-	(38)	-	-	-	-	250
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	-	98	-	(98)	-	-	-	-	-
	5581	за 2021г.	38	-	-	(38)	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	-	5	-	(5)	-	-	-	-	-
	5586	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
обязательства по оплате аренды	5567	за 2022г.	250	27	-	-	-	-	X	X	277
	5587	за 2021г.	-	250	-	-	-	-	X	X	250
Итого	5550	за 2022г.	1 556	130	-	(380)	-	X	-	-	1 306
	5570	за 2021г.	38	1 556	-	(38)	-	X	-	-	1 556

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель _____ Якушкин Максим Робертович
(подпись) (расшифровка подписи)

9 января 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	224	208
Отчисления на социальные нужды	5630	68	63
Амортизация	5640	311	-
Прочие затраты	5650	115	653
Итого по элементам	5660	718	924
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	718	924

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

Руководитель _____ Якушкин Максим Робертович
(подпись) (расшифровка подписи)

9 января 2023 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	89	19	(9)	(11)	88
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Якушкин Максим Робертович
(расшифровка подписи)

9 января 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	2 661 383	1 594 560	2 316 860
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Якушкин Максим Робертович
(подпись) (расшифровка подписи)

9 января 2023

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2022г.		за 2021г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе:						
на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2022г.	5910	-	-	-	-
	за 2021г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2022г.	5911	-	-	-	-
	за 2021г.	5921	-	-	-	-



Руководитель _____ Якушкин Максим Робертович
(подпись) (расшифровка подписи)

9 января 2023 г.

ПОЯСНЕНИЯ

К Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

Общество с ограниченной ответственностью «Промомед Холдингс» за 2022 год

I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «Промомед Холдингс» (далее «Общество») зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной инспекцией ФНС № 46 по г. Москве за № 1167746081326 22 января 2016 года. Свидетельство 77 № 017694245 выдано 22 января 2016 года.

Место нахождения (юридический адрес) ООО "Промомед Холдингс"-
– 129090, Москва г, Мира пр-кт, дом № 13, строение 1, оф.306.

Основным видом деятельности ООО "Промомед Холдингс" является:

Вложения в ценные бумаги.

Генеральным директором Общества на новый срок избран Якушкин Максим Робертович на основании решения общего собрания участников Общества (Протокол №04/2022 от 11.11.2022).

Изначально полномочия Генерального директора Общества на Якушкина М.Р. были возложены Решением единственного учредителя № 01 от 11.01.2016 г.

Бенефициарным владельцем ООО «Промомед Холдингс» является Белый Петр Александрович ИНН 772811372600.

Филиалы, представительства у Общества отсутствуют.

II. Организация бухгалтерского учета и учетная политика

При ведении бухгалтерского учета ООО «Промомед Холдингс» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность ООО «Промомед Холдингс» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Настоящий годовой бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе учетной политики, утвержденной приказом № 4/БУХ от 31.12.2020 , изменений к учетной политике ,утвержденной приказами 12/БУХ от 30.12.2021г.,10/01/БУХ от 01.10.2022 г.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах руб.

1. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

2. Учет материально-производственных запасов (МПЗ)

МПЗ принимаются к учету по фактическим затратам на приобретение.

Все МПЗ, отпускаемые в производство или на иные цели, оцениваются по средней себестоимости.

3. Дебиторская задолженность

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

4. Признание доходов

Выручка от доходов признавалась по мере оказания услуг и предъявления расчетных документов.

К доходом от обычных видов деятельности относятся:

- Вложение в ценные бумаги.

В составе прочих доходов Общества признаны:

- проценты по займам выданным;
- восстановление резерва отпусков по итогам инвентаризации на 31.12.2022 г.

5. Признание расходов

Учет затрат ведется на следующих счетах бухгалтерского учета:

- 26 «Общехозяйственные расходы»

Группировка затрат ведется по видам затрат и подразделениям.

Управленческие расходы ежемесячно списываются в полном объеме на себестоимость отчетного периода.

В составе прочих расходов Общества признаны:

- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями (банковские комиссии);
- прочие внереализационные расходы;
- проценты дисконтирования по арендуемому имуществу

6. Займы и кредиты

Основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете Общества (заемщика) в размере полученной суммы или в стоимостной оценке других вещей, предусмотренных договором займа в момент их фактического получения.
Проценты по займам (кредитам) признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива. Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов равномерно в течение срока договора займа (кредитного договора).

Полученные Обществом займы (кредиты) отражаются в бухгалтерском балансе в суммах, оставшихся у Общества обязательств по заемным средствам на отчетную дату, с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения).

Раскрывается информация о величине, видах, сроках погашения выпущенных и проданных облигаций;

7.Существенные отступления от правил, установленных нормативными документами по бухгалтерскому учету

Обществом в 2022 году существенных отступлений от правил, установленных нормативными документами по бухгалтерскому учету, не производилось.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Краткая характеристика деятельности Общества

Основными видами деятельности ООО «Промомед Холдингс» является: Вложение в ценные бумаги.

Текущая деятельность

Размер прочих поступлений составил 13 тыс. руб.
Размер средств, направленных
-на оплату поставщикам за работы, услуги – 102 тыс. руб.,
-на оплату труда – 188 тыс. рублей,
-на прочие расходы – 94 тыс. рублей,
-на оплату НДФЛ, страховые взносы – 93 тыс. руб.

Сальдо денежных потоков от текущих операций составил – 464 тыс.руб.

Инвестиционная деятельность

Размер поступлений процентов по долговым фин. вложениям – 920 тыс. руб.

Сальдо денежных потоков по инвестиционным операциям – 920 тыс. руб.

Финансовая деятельность
Прочие платежи по финансовым операциям -401 тыс.руб.

2. Уставный капитал Общества

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционерами.

По состоянию на 31 декабря 2022 уставной капитал полностью оплачен.

Величина уставного капитала соответствует установленной в Уставе Общества и составляет 3 880 тыс. рублей.

3. Нематериальные активы

Нематериальные активы в 2022 году у Общества отсутствуют. Информация отражена в Пояснении № 1 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.Основные средства

Информация по движению Основных средств отражена в Пояснении № 2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" Общество по договору аренды, в котором оно является арендатором единовременно отразило на конец 2021 г. право пользования активом и обязательство по аренде.
Ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признавались, сравнительные данные за 2021 г. не пересчитывались.
Стоимость права пользования активом отражено в размере справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой Общество могло бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

5. Чистые активы Общества

По состоянию на 31 декабря 2022 чистые активы Общества составили 529 539 тыс. рублей.
Информация по чистым активам отражена в Пояснении № 3 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. .

6. Финансовые вложения, займы выданные

Информация о наличии и движении финансовых активов:

Долгосрочные финансовые вложения :

Наименование контрагента / Вклад в уставной капитал	Сальдо на 01.01.2022 ,тыс.руб.	Поступило ,тыс.руб.	Выбыло ,тыс.руб.	Сальдо на 31.12.2022 ,тыс.руб.	Резерв по обесценению фин .вложений , на 31.12.22 г. тыс.руб.
ПРОМОМЕД ХОЛДИНГС (САЙПРУС) ЛИМИТЕД Частная акционерная компания с ограниченной ответственностью	515 040			515 040	2 575
ИТОГО	515 040			515 040	2 575

Займы выданные (долгосрочные)

Наименование контрагента /Дата ,номер договора	Сальдо на 01.01.2022, тыс.руб.	Сумма выданного займа, тыс.руб.	Сумма погашения, тыс.руб.	Сальдо на 31.12.2022, тыс.руб.	Резерв по обесценению фин .вложений , на 31.12.22 г. тыс.руб
ПРОМОМЕД ДМ ООО	7 904			7 904	
Договор займа №01/2017 от 15.11.2017г.	7 904			7 904	
Проценты по займам выданным, отраженные в составе краткосрочной дебиторской задолженности	Сальдо на 01.01.2022, тыс.руб.	Начисление % , тыс.руб.	Сумма погашения, тыс.руб.	Сальдо на 31.12.2022, тыс.руб.	
ПРОМОМЕД ДМ ООО	8 413	830	920	8 323	
Договор займа №01/2017 от 15.11.2017г.	8 413	830	920	8 323	

7.Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы, переданные в залог, отсутствуют.
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.
Информация отражена в Пояснении 4 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. .

8. Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

Активы и обязательства в иностранной валюте в 2022 году у Общества отсутствовали.

9. Заемные средства

Заемные средства в 2022 г. не привлекались.

10. Незавершенное строительство

Незавершенное строительство на 31 декабря 2022 года у Общества отсутствует.

11. Доходы общества

В составе прочих доходов Общества в 2022г. признаны:

Наименование	Сумма, тыс. руб.
Проценты к получению (Проценты по выданным займам)	830
Восстановление резерва по оплате отпусков сотрудников	11
Итого	841

12. Дебиторская и кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности в отчетном периоде отражена в Пояснении № 5 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

13. Расходы общества

Информация о расходах общества отражена в Пояснении № 5 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В составе прочих расходов в 2022 г. признаны:

Наименование	Сумма, тыс.руб.
Банковские комиссии	93
Прочие внереализационные доходы (расходы)	3
Проценты дисконтирования по арендуемому имуществу	151
Формирование резерва по обесценению финансовых вложений	2 575
Итого	2 822

14. Налоги

Для целей налогообложения НДС и налога на прибыль Общество признает выручку по итогам каждого налогового периода исходя из фактической реализации (передачи) товаров (выполнения работ, оказания услуг) за истекший налоговый период.
Текущий налог на прибыль определяется на основании налоговой декларации по налогу на прибыль.
Ставка налога на прибыль в 2022 году не менялась.
Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в отчетности общества отражается развернуто.
Сумма отложенных налоговых активов на 31.12.2022 – 1 129 тыс .руб .
Сумма отложенных налоговых обязательств – 249 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль составил 539 тыс. руб.

15.Условные активы и условные обязательства

Оценочные активы, условные обязательства и условные активы отражены в Пояснении № 7 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
Постоянный налоговый расход -584,52 руб.

16.Обеспечение обязательств и платежей Общества

Обеспечительные обязательства выданные и полученные в 2022 г. отражены в Пояснении № 8 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

17. Пояснения по государственной помощи

Государственная помощь в отчетном году Обществу не оказывалась, отражена в Пояснении № 9 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

18.События после отчетной даты

Продолжающаяся неопределенность на внешне- и внутриэкономических рынках увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран ,а также ответные санкции, введенных правительством Российской Федерации и ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией привели к увеличению экономической неопределенности. Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.
19. Непрерывность деятельности

Общество способно продолжать непрерывно свою деятельность после отчетной даты.

20. Информация по связанным сторонам.

№ п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) аффилированного лица	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер – в отношении иностранного юридического лица)/ ИНН физического лица (при наличии)	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале хозяйствующего субъекта, %
1	2	3	4	5
1	PROMOMED HOLDINGS (CYPRUS) LIMITED («ПРОМОМЕД ХОЛДИНГС (САЙПРУС) ЛИМИТЕД»)	НЕ 326241	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-

№ п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) аффилированного лица	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер – в отношении иностранного юридического лица)/ ИНН физического лица (при наличии)	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале хозяйствующего субъекта, %
1	2	3	4	5
2	Смагин Максим Юрьевич	Согласие физического лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-
3	Пенькова Марина Владимировна	Согласие физического лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-
4	Белый Петр Александрович	Согласие физического лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-
5	G.T.GLOBALTRUST FIDUCIARIES LIMITED («ДЖИ.ТИ.ГЛОБАЛТРАСТ ФИДУЧИАРИС ЛИМИТЕД»)	НЕ 260664	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-
6	NESLIE INVESTMENT LIMITED («НЕСЛИ ИНВЕСТМЕНТ ЛИМИТЕД»)	НЕ 325047	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-
7	VEMOUR INVESTMENTS LIMITED («ВЕМУР ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД»)	НЕ 261392	1) Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, составляющий уставный капитал Общества 2) Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	77,93705
8	JURIBEST LIMITED (ДЖУРИБЕСТ ЛИМИТЕД)	НЕ 193712	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-

№ п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) аффилированного лица	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер – в отношении иностранного юридического лица)/ ИНН физического лица (при наличии)	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале хозяйствующего субъекта, %
1	2	3	4	5
9	Общество с ограниченной ответственностью «Миракл Фарм»	ОГРН 5137746100487	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-
10	Общество с ограниченной ответственностью «ПРОМОМЕД РУС»	ОГРН 5137746144400	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-
11	Акционерное общество «Биохимик»	ОГРН 1021301063189	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-
12	Общество с ограниченной ответственностью «ПРОМАРК»	ОГРН 1187746526373	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-
13	Общество с ограниченной ответственностью «ПРОМОМЕД ДМ»	ОГРН 1217700349459	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-
14	PROMOMED REDUXIN HOLDINGS (CYPRUS) LIMITED (ПРОМОМЕД РЕДУКСИН ХОЛДИНГС (САЙПРУС) ЛИМИТЕД)	НЕ 335392	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-
15	Общество с ограниченной ответственностью «НПЦ «Антибиотики»	ОГРН 1161326059113	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-
16	Грошев Василий Михайлович	Согласие физического лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-
17	Общество с ограниченной ответственностью «Фарм-Мастер»	ОГРН 1107746528779	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-

№ п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) аффилированного лица	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер – в отношении иностранного юридического лица)/ ИНН физического лица (при наличии)	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале хозяйствующего субъекта, %
1	2	3	4	5
18	Общество с ограниченной ответственностью «Теломерейс Активейшн Сайенсес Рисёч»	ОГРН 1157746970920	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-
19	Общество с ограниченной ответственностью «Теломерейс Активейшн Сайенсес Исследования»	ОГРН 1167746328947	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-
20	Корнев Павел Вячеславович	Согласие физического лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-
21	Общество с ограниченной ответственностью «БЕРАХИМ»	ОГРН 1054002512398	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-
22	Аксенова Ирина Александровна	Согласие физического лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-
23	Georg Prountzos (Джордж Прунтзос)	Согласие физического лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-
24	Emilios Koulountis (Имилиос Колонтис)	Согласие физического лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-
25	Panos Panagiotou (Панос Панагиоту)	Согласие физического лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-
26	Общество с ограниченной ответственностью «Фарма - Маркетинг»	ОГРН 5087746033975	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-

№ п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) аффилированного лица	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер – в отношении иностранного юридического лица)/ ИНН физического лица (при наличии)	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале хозяйствующего субъекта, %
1	2	3	4	5
27	Общество с ограниченной ответственностью «ФармТехТраст»	ОГРН 1197746516362	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-
28	Общество с ограниченной ответственностью «Эн.Си.Фармасьютикалз»	ОГРН 1057749035530	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-
29	Общество с ограниченной ответственностью «Эн.Си.Фарм»	ОГРН 1037700144272	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-
30	Общество с ограниченной ответственностью «СитиФарм»	ОГРН 1167746499140	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-
31	Миронкин Василий Иванович	Согласие физического лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-
32	Власов Гарольд Анатольевич	Согласие физического лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-
33	Якушкин Максим Робертович	Согласие физического лица не получено	1) Лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа Общества 2) Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-

№ п/п	Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) аффилированного лица	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер – в отношении иностранного юридического лица)/ ИНН физического лица (при наличии)	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале хозяйствующего субъекта, %
1	2	3	4	5
34	Савинков Андрей Анатольевич	Согласие физического лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-
35	Общество с ограниченной ответственностью «Эн.Си.Девелоп»	ОГРН 1117746189769	1) Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, составляющий уставный капитал Общества 2) Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	21,82705
36	Савин Эдуард Николаевич	Согласие физического лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-
37	Акционерное общество «ПРОМОМЕД»	ОГРН 1217700349459	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-
38	ИП Белый Петр Александрович	Согласие физического лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-
39	Жданов Игорь Вячеславович	Согласие физического лица не получено	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	-

Операции со связанными сторонами, в тыс. руб.

Контрагент	Содержание операции	Сумма оборотов в тыс. руб.	Дебиторская задолженность на 31.12.2022	Кредиторская задолженность на 31.12.2022
PROMOMED HOLDINGS (CYPRUS) LIMITED Частная акционерная компания с ограниченной ответственностью «Промомед Холдингс (Сайпрус) Лимитед» (НЕ 326241)	Договор передачи доли		515 040	
Общество с ограниченной ответственностью «ПРОМОМЕД ДМ» (ОГРН 1167746497280)	Договор займа		7904	
Общество с ограниченной ответственностью «ПРОМОМЕД ДМ» (ОГРН 1167746497280)	Начисление процентов по договору займа	830	8 323	

Вознаграждение основного управленческого персонала (краткосрочное) включая налоги в течение отчетного периода включают:
- заработная плата – 209,95 тыс. руб.;
- страховые взносы в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды – 65,35 тыс. руб.
- ежегодный оплачиваемый отпуск - 6,44 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу на дату составления пояснений, а также в течение 2022 года не выплачивались и не предусмотрены.

Задолженность по заработной плате на 31.12.2022 г отсутствует.

Руководитель _____ Якушкин Максим Робертович
(подпись) (расшифровка подписи)

09 января 2023 г.