

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «Технология здоровья» за 2022 год

I. Общие сведения

Акционерное общество «Технология здоровья» создано и зарегистрировано 12.12.2013 г. . Целью создания Общества послужила необходимость в разработке и создании новой инновационной платформы «LifeLine» для ее дальнейшего внедрения и использования в деятельности медицинских учреждений. В 2015 году создаваемая система была переименована в «Медкарта24».

В 2018-2022 г. была разработана инновационная платформа «Платформа удаленного сбора и обработки результатов медицинских осмотров MedControl». Данная программа для ЭВМ зарегистрирована в Федеральной службе по интеллектуальной собственности, получено Свидетельство № 2022619182 от 19.05.2022 г.

В течение 2022 г. медицинская деятельность осуществлялась силами головной организации в г. Москве и обособленным подразделением в г. Санкт-Петербурге.

Медицинская деятельность осуществляется АО «Технология здоровья» на основании бессрочной лицензии Департамента здравоохранения г. Москвы № ЛОУ-77-018942 от 22.10.2019 г., включая проведение предрейсовых и послерейсовых медицинских осмотров.

Для организации приемов пациентов-физических лиц Обществом приобретена и зарегистрирована контрольно-кассовая техника АТОЛ ПТ-5Ф, карточка регистрации № 0006 5281 0700 7819 от 01.07.2022 г.

Уставный капитал Общества на конец года составляет 99 000 000 (Девяносто девять миллионов) рублей. Уставный капитал сформирован путем зачисления денежных средств на расчетный счет Общества в размере 10 000 000 (Десять миллионов) рублей и посредством размещения в 2017 г. дополнительного выпуска акций на сумму 89 000 000 (Восемьдесят девять миллионов) рублей.

По состоянию на 31.12.2022 г. владельцами акций Общества являются:

Наименование акционера	Доля в Уставном капитале (руб.)	Удельный вес долей в УК
АО «ДОКУМЕНТАЛЬНЫЕ СИСТЕМЫ»	99 000 000	100,0 %
Итого:	99 000 000	100,0%

(подтверждено регистратором ЗАО «Сервис-Реестр» Списком зарегистрированных лиц).

Количество обыкновенных акций составляет 99 000 шт. Стоимость акций: 1000 руб. за 1 акцию.

Информация о составе собственников АО «ДОКУМЕНТАЛЬНЫЕ СИСТЕМЫ» представлена в следующей таблице:

Информация о цепочке собственников, включая бенефициаров (в том числе, конечных)							
№ п/п	ИНН	ОГРН	Наименование/ ФИО	Адрес регистрации	серия и номер документа, удостоверяющего личность (для физического лица)	Руководитель / участник / акционер / бенефициар	Информация о подтверждающих документах (наименование, реквизиты и т.д.)
1.1	504402573517	нет	Чугунова Елена Ивановна	г.Москва, МКР СЕВЕРНОЕ ЧЕРТА НОВО, д.1А, кв.748	45 16 743624	Акционер-81%	Список зарегистрированных лиц по состоянию на 15.05.2018г.
1.2	7701140175	1077746426592	Закрытое акционерное общество "Техника и Технологии"	г.Москва, ул.Н.Басманная, д.20, корп.2	нет	Акционер-19%	сведения отсутствуют, запрос выслан

АО «Технология здоровья» при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности применяет общую систему налогообложения.

По состоянию на 31 декабря 2021 г. АО «Технология здоровья» имеет следующие открытые счета:

- 40702810100000001985 в «НС БАНК» (АО) г. Москва, БИК 044525158- расчетный (руб.);
- 407028103000000006129 в Банке ГПБ (АО), г. Москва, БИК 044525823- расчетный (руб.);
- 407028404000000000859 в Банке ГПБ (АО), г. Москва, БИК 044525823 –расчетный (долл.);
- 40702840400007000768 в Банке ГПБ (АО), г. Москва, БИК 044525823 –транзитный (долл.);
- 407029780000000000613 в Банке ГПБ (АО), г. Москва, БИК 044525823 –расчетный (евро);
- 40702978500007000611 в Банке ГПБ (АО), г. Москва, БИК 044525823 –транзитный (евро);
- 40702810300000011376 в Банке ГПБ (АО), г. Москва, БИК 044525823- расчетный (руб.) – для проведения операций, связанных с участием в закупках;
- 40702810538000053102 в Сбербанке (ПАО), БИК044525225-расчетный (руб.)

Информация о связанных сторонах

В течение 2022 года Акционерное общество «Технология здоровья» проводило следующие операции со связанными сторонами:

Были получены беспроцентные денежные займы:

- от АО «ДОКУМЕНТАЛЬНЫЕ СИСТЕМЫ»
- по договору № 04/02-2022 от 04.02.22 г. на сумму 1 000 тыс.руб.;
- по договору № 2906-2022 от 29.06.22 г. на сумму 25 000 тыс.руб.

Все расчеты с данной организацией по предоставленным займам завершены на 31.12.22 г.

Были полностью завершены расчеты по предоставленным ранее беспроцентным денежным займам ООО «КОНТИНЕНТАЛЬ-МЕД»:

- по договору № 7/3 от 28.01.2021 г. – на сумму 885 тыс.руб.;

- по договору № 8/3 от 12.08.2021 г. – на сумму 1 000 тыс.руб.;

- по договору № 6/3 от 25.12.2020 г. - на сумму 600 тыс.руб.

В отчетном году были предоставлены беспроцентные денежные займы ООО «Национальный медицинский оператор 4П»:

- по договору № 10-2022/3 от 13.01.2022 г. на сумму 5 тыс.руб;

- по договору № 11-2022/3 от 15.02.2022 г. на сумму 5 тыс.руб.;

- по договору № 12-2022/3 от 12.04.2022 г. на сумму 5 тыс.руб.;

- по договору № 13-2022/3 от 20.05.2022 г. на сумму 10 тыс.руб;

- по договору № 14-2022/3 от 14.07.2022 г. на сумму 3 тыс.руб;

За 2022 год АО «Технология здоровья» было выплачено вознаграждение основному управленческому персоналу :

- заработная плата – 1 631 304,56 руб.;

- страховые взносы – 270 175,98 руб.;

- всего выплат – 1 901 480,54 руб.

АО «Технология здоровья» имеет действующие бессрочные лицензии:

- Лицензия ФСТЭК на деятельность по технической защите конфиденциальной информации, регистрационный номер 2682 от 09.09.2015 г.;

- Лицензия ФСТЭК на деятельность по разработке и производству средств защиты конфиденциальной информации, регистрационный номер 1440 от 09.09.2015 г.;

- Лицензия Департамента здравоохранения г. Москвы № ЛО-77-01-018942 от 22.10.2019 г. на ведение медицинской деятельности с расширенным списком видов деятельности, включая проведение предрейсовых и послерейсовых медицинских осмотров;

- Лицензия Комитета по здравоохранению г.Санкт-Петербурга № ЛО-78-01-009471 от 18.12.2018 г. на осуществление медицинской деятельности с расширенным списком видов деятельности, включая проведение предрейсовых и послерейсовых медицинских осмотров.

Основные сведения о деятельности Общества .

Среднесписочная численность работающих (без учета внешних совместителей) за 2022 год составила 6 (Шесть) человек.

Основным видом деятельности по ОКВЭД в соответствии с ЕГРЮЛ является 46.90 Торговля оптовая неспециализированная, кроме того, ведется деятельность по коду 62.01 Разработка программного обеспечения и консультирование в этой области, 86.21 Общая врачебная практика.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета (Приложение №1 к приказу) и учетная политика для целей налогообложения (Приложение №2 к приказу) сформированы в соответствии с действующим законодательством РФ и утверждены Приказом генерального директора АО «Технология здоровья» от 31.12.2019 г. № 15/УП.

График документооборота общества принят в качестве Приложения № 3 к Приказу генерального директора ЗАО «Технология здоровья» от 31.12.2019г. № 15/УП.

Бухгалтерский учет ведется на основе Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ, Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий и Инструкции по его применению, утвержденными приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 г. № 94н (с учетом изм. и доп.), а также нормами, утвержденными приказами Министерства финансов РФ от 20.11.2018 г. № 236н, от 19.04.2019 г. № 61н и др.

Бухгалтерский учет ведется компьютерным способом с применением программы «1С: Бухгалтерия» (п.1.2.1 Учетной политики для целей бухгалтерского учета, п.1.2 Учетной политики для целей налогообложения).

Ведение бухгалтерского учета и подготовка бухгалтерской отчетности осуществляются исходя из следующих принципов:

- принципа допущения непрерывности деятельности;
- принципа автономности предприятия;
- принципа имущественной обособленности: активы и обязательства общества учитываются отдельно от активов и обязательств собственников предприятия;
- принципа допущения временной определенности факторов хозяйственной деятельности: факты хозяйственной деятельности общества отражаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической оплаты;
- принципа последовательности;
- принципа существенности.

При оформлении хозяйственных операций в 2020 г. применялись унифицированные формы первичных учетных документов, согласно принятой Учетной политике Общества (п.1.23.1 Учетной политики для целей бухгалтерского учета).

Организация является субъектом малого предпринимательства в соответствии с Федеральным законом от 24.07.2007 № 209-ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации», не публикует свою бухгалтерскую (финансовую) отчетность, не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н.
(Основание: п. 2.1 ПБУ 2/2008);
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н.
(Основание: п. 3 ПБУ 11/2008);
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н.
(Основание: п. 2 ПБУ 12/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н.
(Основание: п. 3.1 ПБУ 16/02).

При составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствуется нормами Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 № 43н, Положения по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» ПБУ 23/2011, утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 № 11н, а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других положениях по бухгалтерскому учету.

Общество применяет общеустановленные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах согласно Приложению № 1 к Приказу Минфина России от 02.07.2010 № 66н (Основание: абз. 4 п. 6 Приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н).

Порядок признания выручки Обществом определен по методу начисления.

Выручка признается в бухгалтерском учете организации при одновременном выполнении всех условий, приведенных в п. 12 ПБУ 9/99, а именно:

- 1) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным образом;
- 2) сумма выручки может быть определена;
- 3) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, т.е. в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- 4) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

Нематериальные активы - всего	5100	за 2022 г.	49 721	1 779	63 296	-	-	36	-	-	-	113 017	1 815
	5110	за 2021 г.	49 721	1 695	-	-	-	84	-	-	-	49 721	1 779

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов» (раздел 3 Учетной политики для целей бухгалтерского учета).

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	88 975	49 721	49 721

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				
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Поступило	Выбыло	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022 г.	36 500	-	30 297	63 513	-	-	3 284	-
	5150	за 2021 г.	26 182	-	10 318	-	-	-	36 500	-
в том числе:	5141	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021 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	за 2022 г.	36 500	6 038	-	39 254	3 284
	5170	за 2021 г.	26 182	10 318	-	-	36 500
в том числе:	5161	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021 г.	-	-	-	-	-

незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021 г.	-	-	-	-	-

Учет НИОКР ведется в соответствии с ПБУ 17/02, раздел 7 Учетной политики для целей бухгалтерского учета.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений материальные ценности) - всего	5200	за 2022 г.	6 280	(4 988)	217	1 193	(847)	(289)	-	-	5 304	(4 430)
	5210	за 2021 г.	4 824	(4 651)	1 456	-	-	(337)	-	-	6 280	(4 988)
в том числе:												
	5201	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений материальные ценности - всего	5220	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Учет основных средств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина России от 30.03.2001 г. № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.10.2003 г. № 91н. (Раздел 2 Учетной политики для целей бухгалтерского учета).

В 2021 г. в качестве основных средств были закуплены сенсорные информационные киоски «АПРИОРИ-15» от ООО «АЛМАЗ» - для использования при проведении предрейсовых (предсменных) и послерейсовых (послесменных) медицинских осмотров водителей.

(Основание: Приказ № 1/ОС от 21.05.2021 г.)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	за 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 2022 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5241	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
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 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	-	-	-
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 (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		Поступило	первоначальная стоимость			накопленная корректировка	первоначальная стоимость
Долгосрочные - всего	5301	за 2022 г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
	5311	за 2021 г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
в том числе:											
	5302	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений итог	5300	за 2022 г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
	5310	за 2021 г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-

В качестве финансовых вложений на учете числится взнос в Уставный капитал Общества с ограниченной ответственностью «Национальный медицинский оператор 4П» в сумме 9 500 руб.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	Балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	Балансовая стоимость
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2022 г.	-	-	92	(92)	-	-	X	-	-
	5420	за 2021 г.	4 236	-	7 542	(11 868)	-	-	X	-	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022 г.	-	-	92	(92)	-	-	-	-	-
	5421	за 2021 г.	-	-	163	(163)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021 г.	4 326	4 326	7 379	(11 705)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Учет товарно-материальных ценностей ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденным Приказом Минфина России от 09.06.2001 г. № 44н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина России от 28.12.2001 г. № 119н.

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:				
	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	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				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	550 1	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552 1	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты покупателями и заказчиками	550 2	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552 2	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	550 3	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552 3	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	550 4	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552 4	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	550 5	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	552 5	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	551 0	за 2021 г.	19 064	-	12 674	-	(29 989)	-	-	-	-	1 749	-
	553 0	за 2020 г.	17 463	-	10 845	-	(9 244)	-	-	-	-	19 064	-
в том числе:													
Расчеты покупателями и заказчиками	551 1	за 2021 г.	8 680	-	9 705	-	(18 092)	-	-	-	-	293	-
	553 1	за 2020 г.	10 117	-	5 926	-	(7 363)	-	-	-	-	8 680	-
Авансы выданные	551 2	за 2021 г.	348	-	2 241	-	(2 468)	-	-	-	-	121	-
	553 2	за 2020 г.	504	-	1 725	-	(1 881)	-	-	-	-	348	-
Прочая	551 3	за 2021 г.	553	-	700	-	(101)	-	-	-	-	1 152	-
	553 3	за 2020 г.	(711)	-	1 264	-	-	-	-	-	-	553	-
Выданные беспроц. займы	551 4	за 2021 г.	9 483	-	28	-	(9 328)	-	-	-	-	183	-
	553 4	за 2020 г.	7 553	-	1 930	-	-	-	-	-	-	9 483	-
Итого	550 0	за 2021 г.	19 064	-	12 674	-	(29 989)	-	-	X	-	1 749	-
	552 0	за 2020 г.	17 463	-	10 845	-	(9 244)	-	-	X	-	19 064	-

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	поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность всего	5551	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
кредиты	5552	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность всего	5560	за 2022 г.	39 221	67 307	-	(104992)	-	-	1 536
	5580	за 2021 г.	33 303	14 531	-	(8 613)	-	-	39 221
в том числе:									
расчеты поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022 г.	5 000	37 887	-	(42 750)	-	-	136
	5581	за 2021 г.	4 574	5 590	-	(5 164)	-	-	5 000
авансы полученные	5562	за 2022 г.	95	1 200	-	(350)	-	-	945
	5582	за 2021 г.	106	2 062	-	(2 073)	-	-	95
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022 г.	8	200	-	(189)	-	-	19
	5583	за 2021 г.	-	1 114	-	(1 106)	-	-	8
кредиты	5564	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022 г.	33 347	28 020	-	(61 367)	-	-	-
	5585	за 2021 г.	28 303	5 274	-	(230)	-	-	33 347
прочая	5566	за 2022 г.	771	-	-	(336)	-	-	435
	5586	за 2021 г.	320	491	-	(40)	-	-	771
	5567	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2022 г.	39 221	67 307	-	(104992)	-	X	1 536
	5570	за 2021 г.	33 303	14 531	-	(8 613)	-	X	39 221

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2008 г. № 107н., а также п.6.5. принятой Учетной политики Общества.

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	-	-	-
	5593	-	-	-

На конец отчетного налогового периода просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	5610	92	163
Расходы на оплату труда	5620	785	2 052
Отчисления на социальные нужды	5630	212	448
Амортизация	5640	289	420
Прочие затраты	5650	186	3 197
Итого по элементам	5660	1 564	6 280
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	1 564	6 280

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	337	113	(401)		49
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	337	113	(401)		49

Общество формирует резерв на оплату отпусков – в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н.

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	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности за 2022 г. отсутствуют.

События после отчетной даты :

С февраля 2022 года США, ЕС и ряд других стран вводят санкции против России, Россия вводит ответные санкции. Как следствие, наблюдается рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. Все это оказывает неблагоприятное воздействие на экономику России, что может в свою очередь оказать существенное влияние на деятельность Общества в будущем.

Руководство считает указанные события после отчетной даты не корректирующими. Действующие санкции не оказывают существенного воздействия на финансовое состояние компании. Общество не имеет оснований полагать, что новые санкции будут направлены конкретно против него. Поскольку ситуация нестабильна и стремительно развивается, невозможно достоверно оценить потенциальное воздействие этих обстоятельств на дату составления настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Убыток на начало 2022г. составил 25 338 тыс.руб. (стр. 3300 Отчета об изменениях капитала).
Убыток на конец 2022 г. составил 21 978 т.р.

Увеличение капитала за счет нераспределенной прибыли произошло на сумму 3 360 тыс. руб. Базовый убыток на 1 акцию за 2022 г. составил 220,0 руб.

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "Технология здоровья"

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	111 202	47 942	48 026
Результаты исследований и разработок	1120	3 284	36 500	26 182
Нематериальные поисковые активы	1130			-
Материальные поисковые активы	1140			-
Основные средства	1150	874	1 293	173
Доходные вложения в материальные ценности	1160			-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	10	10	10
Отложенные налоговые активы	1180	7 109	7 764	8 037
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	
Запасы	1210	-	-	4 326
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	377	-	1 626
Дебиторская задолженность*	1230	1 749	19 064	17 463
Финансовые вложения краткосрочные	1240			
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 956	583	1 253
Прочие оборотные активы	1260	75	94	52
ИТОГО активы	-	126 636	113 250	107 148
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	29	29	29
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	33 347	28 303
Кредиторская задолженность	1520	1 536	5 874	4 574
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	49	338	220
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	426
ИТОГО пассивы	-	1 614	39 588	33 552
Стоимость чистых активов	-	125 022	73 662	73 596

Чистые активы АО «Технология здоровья» на начало 2022 г. составляли 73 662 тыс.руб., на конец отчетного года – 125 022 тыс. руб.

За истекший отчетный год Обществу удалось выйти на безубыточный уровень ведения финансово-хозяйственной деятельности и достигнуть размера чистых активов, удовлетворяющих требованиям законодательства.

Остатки денежных средств в кассе Общества на конец отчетного периода – 10 011,86 руб.

Остаток денежных средств на расчетных и специальных счетах Общества – 1 945 679,24 руб.

На отчетную дату не существует и не предвидится в дальнейшем предъявления к Обществу каких-либо претензий, связанных с судебными разбирательствами.

Генеральный директор

АО «Технология здоровья»

Главный бухгалтер

«23» марта 2023 г.



Устименко Е.А.

Головина Л.А.