

**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности  
ООО «Национальный медицинский холдинг»  
за 2022 год**

## ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ:

### СТРУКТУРА, ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество с ограниченной ответственностью «Национальный медицинский холдинг» (далее – Общество) создано 30.06.2020 года, ОГРН 1204700010844.

Общество создано в целях реализации инфраструктурных проектов.

Основным видом деятельности Общества согласно сведений из ЕГРЮЛ является Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления (ОКВЭД 70.22).

Юридический адрес общества: 188300, Ленинградская область, Гатчинский район, г. Гатчина, ул. 7 Армии, д. 22А, эт/пом 2/10.

Уставный капитал Общества составляет 30 тыс. рублей.

Состав участников Общества на конец отчетного периода 31.12.2022 г.:

- Группа «ВИС» (Акционерное общество), зарегистрированное по адресу: 121096, город Москва, улица Василисы Кожиной, дом 1, корпус1.

доля владения в уставном капитале 99,0%.

- Снегуров Игорь Адольфович, ИНН 782506571330

доля владения в уставном капитале 1,0%.

Обособленные подразделения в Обществе в течение отчетного периода не создавались, не ликвидировались, на конец отчетного периода 31.12.2022 г. отсутствуют.

### ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Связанные стороны:

Юридические и (или) физические лица, контролирующие Общество и способные оказывать влияние на деятельность Общества:

1. Единоличный исполнительный орган Общества:

Генеральный директор Парсаданян Сергей Ашотович, действующий на основании Устава.

2. Участники Общества по состоянию на конец отчетного периода 31.12.2022 г.:

- Группа «ВИС» (Акционерное общество) - 99%;
- Снегуров Игорь Адольфович – 1 %.

Конечным бенефициаром ООО «НМХ» на 31.12.2022 является Снегуров Игорь Адольфович.

Аффилированные лица ООО "НМХ", являющегося дочерним (зависимым) обществом Группы «ВИС» (АО), – дочерние и зависимые общества на 31.12.2022 г. и доля косвенного участия в их уставных капиталах Группы «ВИС» (АО):

№ п/п	Наименование контрагента	Доля владения, %
1	ООО «ВИС РАЗВИТИЕ», ИНН 4705072315	100
2	ООО «Седьмая концессионная компания», ИНН 4705074986	100

Аффилированные лица Группы «ВИС» (АО) - дочерние и зависимые общества на 31.12.2022 г. и доля участия в их уставных капиталах:

№ п/п	Наименование контрагента	Доля владения, %
1.	ООО «ПФ «ВИС», ИНН 7816158919	93,5
2.	ООО «Девятая концессионная компания», ИНН 4705075860	100
3.	ООО «НТК», ИНН 4705076655	99
4.	ООО «Шестнадцатая концессионная компания», ИНН 4705076694	100
5.	ООО «НИК», ИНН 4705074873	66,6
6.	ООО «Одиннадцатая концессионная компания», ИНН 4705075838	100
7.	ООО «КИиП», ИНН 7704459298	51
8.	ООО «ПКК», ИНН 4705075370	80
9.	ООО «ВИКом», ИНН 4705079977	99
10.	ООО «Тридцатая концессионная компания», ИНН 4705081246	100
11.	ООО «ВИС ФИНАНС», ИНН 4705081944	50,5
12.	ООО «РусЭкоГрупп», ИНН 4705081969	80
13.	ООО «ГЭМ», ИНН 4705061088	100
14.	ООО «Тридцать пятая концессионная компания», ИНН 7806564527	100
15.	ООО «ВИС КАПИТАЛ», ИНН 4705086068	80
16.	ООО «НМХ», ИНН 4705086847	99
17.	ООО «Сороковая концессионная компания», ИНН 7806577318	100
18.	ООО «Сорок вторая концессионная компания», ИНН 4705088474	100
19.	ООО «ВИС Инфраструктура Азия», ИНН 4705088499	100
20.	ООО «ВИС Строй», ИНН 7730261343	100
21.	ООО «Сорок четвертая концессионная компания», ИНН 7730261431	100
22.	ООО «ИнжКонтроль», ИНН 7730265595	100
23.	ООО «Сорок шестая концессионная компания», ИНН 7730265620	100
24.	ООО «ВИС СоцПроект», ИНН 7730265612	76
25.	ООО «Сорок восьмая концессионная компания», ИНН 7730270348	76
26.	ООО «ВИС Мед», ИНН 7730270940	90
27.	ООО «РусЭкоТех», ИНН 7806564573	85
28.	ООО «Двадцать первая концессионная компания», ИНН 7806564573	100
29.	ООО «Пятидесятая концессионная компания», ИНН 7730286725	100
30.	ООО «Пятьдесят первая концессионная компания», ИНН 7730286764	100
31.	ООО «СЗ «Спецстрой», ИНН 7730292870	35

Аффилированные лица ООО «ПФ «ВИС», являющегося дочерним (зависимым) обществом Группы «ВИС» (АО), – дочерние и зависимые общества на 31.12.2022г. и доля косвенного участия в их уставных капиталах Группы «ВИС» (АО):

№ п/п	Наименование контрагента	Доля владения, %
1	ООО «ВИС Строймаш», ИНН 7838394483	100
2	ООО «ВИС Автоматизация», ИНН 7728693280	100
3	ООО «ВИС СЕРВИС», ИНН 7842489152	50
4	ООО «ВИС Инфраструктура», ИНН 4705064434	100
5	ООО «КПФ», ИНН 7728345490	100
6	ООО «ТранСтрой», ИНН 6449072121	100
7	ООО «ВИС ФИНАНС», ИНН 4705081944	49,5
8	ООО «ВИС Инжиниринг», ИНН 5044125581	49
9	ООО «ВИС Стройтех», ИНН 7730270330	100



Аффилированные лица ООО «КПФ», являющегося дочерним (зависимым) обществом ООО «ПФ «ВИС», – дочерние и зависимые общества на 31.12.2022г. и доля косвенного участия в их уставных капиталах Группы «ВИС» (АО):

№ п/п	Наименование контрагента	Доля владения, %
1	ООО «Экология-Новосибирск», ИНН 5410772955	75

Аффилированные лица ООО «НТК» (предыдущее наименование: ООО «Четырнадцатая концессионная компания»), являющегося дочерним (зависимым) обществом Группы «ВИС» (АО), – дочерние и зависимые общества на 31.12.2022г. и доля косвенного участия в их уставных капиталах Группы «ВИС» (АО):

№ п/п	Наименование контрагента	Доля владения, %
1	ООО «Четвертая концессионная компания», ИНН 7728356380	100
2	ООО «Сибирская концессионная компания», ИНН 5407956575	100
3	ООО «РКК», ИНН 7727283428	100
4	ООО «Транстолл», ИНН 7730262308	100

Аффилированные лица ООО "НИК", являющегося дочерним (зависимым) обществом Группы «ВИС» (АО), – дочерние и зависимые общества на 31.12.2022г. и доля косвенного участия в их уставных капиталах Группы «ВИС» (АО):

№ п/п	Наименование контрагента	Доля владения, %
1	ООО «Пятнадцатая концессионная компания», ИНН 4705076670	100
2	ООО «Двадцатая концессионная компания», ИНН 4705079960	100
3	ООО «Десятая концессионная компания», ИНН 4705075820	74,9
4	ООО «Сорок первая концессионная компания», ИНН 4705088481	74,9

Аффилированные лица ООО "Сорок первая концессионная компания", являющегося дочерним (зависимым) обществом ООО "НИК", - дочерние и зависимые общества на 31.12.2022г. и доля косвенного участия в их уставных капиталах Группы «ВИС» (АО):

№ п/п	Наименование контрагента	Доля владения, %
1	ООО «Восьмая концессионная компания», ИНН 4705075813	100

Аффилированные лица ООО "ВИККом", являющегося дочерним (зависимым) обществом Группы «ВИС» (АО), – дочерние и зависимые общества на 31.12.2022 г. и доля косвенного участия в их уставных капиталах Группы «ВИС» (АО):

№ п/п	Наименование контрагента	Доля владения, %
1	ООО «НКС», ИНН 7806577332	77
2	ООО «НКС», ИНН 7806590735	100

Аффилированные лица ООО "РусЭкоГрупп", являющегося дочерним (зависимым) обществом Группы «ВИС» (АО), – дочерние и зависимые общества на 31.12.2022 г. и доля косвенного участия в их уставных капиталах Группы «ВИС» (АО):

№ п/п	Наименование контрагента	Доля владения, %
1	ООО «РусЭкоГруппПроект», ИНН 7806564510	100
2	ООО «ЭкоТранс-Н», ИНН 4705081905	50
3	ООО «РусЭкоГрупп - Дюргюлинский», ИНН 7730264270	100
4	ООО «РусЭкоГрупп - Уфа», ИНН 7730264263	100
5	ООО «Экотехнопарк Восточный», ИНН 2543140935	100
6	ООО «Двадцать четвертая концессионная компания», ИНН 4705080700	100



№ п/п	Наименование контрагента	Доля владения, %
7	ООО «РЭГ Оренбург», ИНН 5609198892	50
8	ООО «РусЭкоГрупп-Краснокамск», ИНН 5406821303	100
9	ООО «РусЭкоГрупп Новосибирск», ИНН 5406822988	50

Информация об операциях со связанными сторонами приведена в Приложении №9 к Бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2022 г.

## **ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ ОРГАНИЗАЦИИ**

- К способам ведения бухгалтерского учета, принятым при формировании учетной политики Общества и подлежащим раскрытию в бухгалтерской отчетности, относятся (п. 18 ПБУ 1/2008):
- Методы амортизации основных средств: Применяется линейный метод начисления амортизации основных средств.
- Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам основных средств (далее – ОС), если его стоимость больше 100 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.
- Основные средства отражены по стоимости приобретения или строительства, не включая затраты на текущее обслуживание, за вычетом накопленной амортизации и накопленного обесценения. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.
- Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.
- Оценка сроков полезного использования объектов основных средств является предметом профессионального суждения руководства, основанного на опыте использования аналогичных активов. При определении сроков полезного использования активов руководство принимает во внимание следующие факторы: характер ожидаемого использования, оценку технологического устаревания, физический износ и среду эксплуатации активов, планов по замене.
- Срок полезного использования зависит от намерений руководства в отношении актива и может быть меньше, чем срок его экономической службы. В таком случае, как правило, определяется ликвидационная стоимость объекта основного средства.
- Ликвидационная стоимость объекта основного средства признается равной «0» если:
  - Общество не ожидает поступлений от выбытия объекта по окончании срока полезного использования, в том числе от продажи извлеченных из него материальных ценностей;
  - ожидаемая к поступлению сумма не может быть определена (например, в связи с большим сроком полезного использования).
 Ликвидационная и остаточная стоимость, сроки полезного использования и методы начисления амортизации активов анализируются, как минимум, ежегодно и при необходимости корректируются.
- Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом.
- Не используемые объекты основных средств отсутствуют. Основных средств, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, отсутствуют.
- Общество проводит проверку ОС и капитальных вложений на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».



- Ведение учета договоров аренды (субаренды) предусмотрен с учетом норм Федерального стандарта бухгалтерского учета 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (далее – ФСБУ 25/2018), утвержденного Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

Согласно учетной политики для целей бухгалтерского учета Общества показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 5 % и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 5% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Ввиду незначительности информации об арендованных основных средствах и с целью соблюдения требования рациональности, установленное абзацем 7 п.6 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» Обществом принято решение не отражать договора аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде.

Арендные платежи равномерно признаны в расходах отчетного периода, а предметы аренды отражены на забалансовых счетах учета. Информация об арендованных основных средствах приведена в Приложении №10 к Бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2022 г.

- Способы оценки материально-производственных запасов (МПЗ): МПЗ принимаются к учету по фактической стоимости. При отпуске запасов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

- Неоплаченные запасы и запасы, имеющие ограничения на 31.12.2022г. отсутствуют.

- Резерв под обесценение материалов создается по отдельным видам (группам) аналогичных или связанных материалов.

Организация создает (корректирует) резерв под обесценение запасов ежегодно на отчетную дату (в том числе на отчетную дату годовой бухгалтерской отчетности).

Организация отражает создание резерва под обесценение запасов в составе прочих расходов. Если последующее восстановление резерва оказывает существенное влияние на показатели расходов по обычным видам деятельности в отчете о финансовых результатах, в бухгалтерской отчетности раскрываются суммы созданного и восстановленного резерва и порядок их отражения.

Если чистая стоимость продажи запасов, по которым ранее был создан резерв под обесценение, увеличивается, то соответствующая часть резерва относится в уменьшение себестоимости реализации запасов текущего периода.

В связи с отсутствием признаков обесценения запасов резерв под обесценение на 31.12.2022 не создавался.

- Порядок признания управленческих расходов: Управленческие расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и списываются на счет 90.08 «Управленческие расходы».

- Способ списания расходов будущих периодов: Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение срока действия договора.

- Перечень расходов будущих периодов:

- расходы по лицензированию, сертификации;
- расходы на приобретение и использование программного обеспечения.
- иные расходы, относящиеся к следующим отчетным периодам.

- Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются сальдировано (свернуто), кроме случаев, когда законодательством Российской Федерации о налогах и сборах предусмотрено раздельное формирование налоговой базы.

- Сумма резерва на оплату отпусков отражается по строке 1540 «Оценочные обязательства» Бухгалтерского баланса.



Резерв (оценочное обязательство) по предстоящим расходам на оплату отпусков и выплате компенсаций за неиспользованный отпуск создается.

Резерв формируется исходя из количества дней оплачиваемого отпуска, на которые работник имеет право за отработанное время по состоянию на последнее число отчетного (налогового) периода. Сумма резерва по каждому работнику рассчитывается нарастающим итогом по формуле:

Резерв на оплату отпусков = (Среднедневная зарплата + Среднедневная зарплата x Тариф страховых взносов) x Количество дней отпуска, на которые работник имеет право на конец отчетного периода.

По мере начисления работнику отпускных выплат либо компенсаций за неиспользованный отпуск при увольнении, начисленные суммы резерва (оценочного резерва) списываются.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федеральных стандартов бухгалтерского учета и Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Руководством проведена оценка способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты. При этом, не установлены события (условия), которые могут вызвать сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

#### **Показатели формы «БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС» на 31.12.2021 г.**

Все существенные статьи Актива и Пассива расшифрованы в приложениях к настоящим пояснениям.

Добавочный капитал (строка 1350): По строке 1350 отражена сумма добавочного капитала в размере 17110 тыс. руб., полученная в качестве вклада участника Общества Группа «ВИС» (АО) в имущество Общества

Кредиторская задолженность в части расчетов с поставщиками за товары (выполнения работ, оказания услуг) отражена с учетом НДС.

Расчеты с бюджетом по налогам и сборам соответствуют данным лицевых счетов налогоплательщика налоговых инспекций. По налогам и сборам в бюджет просроченная задолженность отсутствует.

#### **Показатели формы «ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ» за период с 01.01.2021 г. по 31.12.2021 г.**

Все существенные статьи, формирующие финансовый результат, расшифрованы в приложениях к настоящим пояснениям.

В отчетном периоде в отчете о финансовых результатах отражена прибыль до налогообложения в размере 1219 тыс. руб. (чистая прибыль в размере 541 тыс. руб.).

#### **ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ**

В Обществе создано 24.01.2023 года обособленное подразделение в г. Москве по адресу:

Московское территориальное управление по адресу: 121096, Москва, ул. Василисы Кожиной д. 1 корп. 1.

Обособленное подразделение поставлено на учет 24.01.2023г. ИНФС № 30 по городу Москве.

На конец отчетного периода Общество не имеет иной информации о событиях после отчетной даты, которые могут существенно повлиять на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности отчетного периода.

## **ИНФОРМАЦИЯ ОБ УСЛОВНЫХ ФАКТАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

На конец отчетного периода Общество не имеет неразрешенных судебных разбирательств.

## **ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

Общество осуществляет деятельность по заключенным договорам управления проектами, оказания информационных и консультационных услуг дочерним обществам.

Руководство считает, что проводимая СВО и связанные с ней санкции и ограничения, не оказали существенного влияния на деятельность Общества в 2022г. Так как, Общество не попало под объявленные рядом стран санкции. Ограничения деятельности для Общества не вводились.

Общество ведет свою деятельность на территории Российской Федерации и не сталкивалось с такими последствиями, как сбой в деятельности в результате приостановки производства, сбой в поставках, снижение спроса и трудности с переводами средств, курсом валют и привлечением финансирования.

Однако ввиду неопределенности и продолжительности событий, Общество не может точно и надежно оценить влияние данных событий на свое финансовое положение в дальнейшем. Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.



**ФОРМЫ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ И ПРИЛОЖЕНИЯ К ПОЯСНЕНИЯМ:**

№ п/п	Наименование формы отчета, приложения, расшифровки
	<b>Формы бухгалтерской (финансовой) отчетности</b>
1	Бухгалтерский баланс
2	Отчет о финансовых результатах
3	Отчет об изменении капитала
4	Отчет о движении денежных средств
5	Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год
	Приложения к пояснениям к бухгалтерской (финансовой) отчетности:
6	Приложение №1 Расшифровка строки 1170 Бухгалтерского баланса: Долгосрочные финансовые вложения
7	Приложение № 2 Расшифровка строки 1230 Бухгалтерского баланса: Дебиторская задолженность
8	Приложение № 3 Расшифровка строки 1250 Бухгалтерского баланса: Денежные средства и денежные эквиваленты
9	Приложение № 4 Расшифровка строк 1410, 1510 Бухгалтерского баланса: Заемные средства
10	Приложение № 5 Расшифровка строк 1520 Бухгалтерского баланса: Прочие обязательства, Кредиторская задолженность
11	Приложение № 6 Затраты на производство
12	Приложение № 7 Оценочные обязательства
13	Приложение № 8 Справка о полученных и выданных обеспечениях
14	Приложение № 9 Расшифровка по операциям со связанными сторонами
15	Приложение № 10 Арендованные основные средства
16	Расчет стоимости чистых активов

Генеральный директор



С.А. Парсаданян

Главный бухгалтер

(Доверенность № 2022/26.12-77/НМХ от 26.12.2022г)

Е.Ю. Давыдова

«23» января 2023 г.

Расшифровка строк 1170 "Долгосрчные финансовые вложения" формы №1 "Бухгалтерский баланс"  
 ООО "Национальный медицинский холдинг" по состоянию на 31.12.2022 г.

№	Наименование объекта инвестирования	Доля в УК, %	тыс. руб.		
			Балансовая стоимость на 31.12.2022г	Балансовая стоимость на 31.12.2021г	Вклад в имущество, не увеличивающее уставный капитал
I. Инвестиции в дочерние, зависимые общества					
1	ООО "ВИС РАЗВИТИЕ"	100,00%	10	10	-
2	ООО "Седьмая концессионная компания"	100,00%	30	30	15 000
Итого инвестиций в дочерние, зависимые общества					15 040

тыс. руб.									
II. Долгосрчные займы		Период	Процентная ставка	Срок действия договора	Сумма займа на начало года	Изменения за период			Сумма займа на конец года
						Поступило	выбыло (погашено)	начисленные проценты подлежащие капитализации (справочно)	
1	ВИС РАЗВИТИЕ ООО / Соглашение о замене стороны по Договору займа №2020/04-28/ЗАЕМ-ВР от 28.04.2020г. от 01.04.2021г	за 2021г	17,50%	31.12.2029	---	28 244	---	3 574	31 818
		за 2022г	17,50%	31.12.2029	31 818	39 480	---	8 830	80 128
2	Седьмая концессионная компания ООО / Договор займа №2021/07-ЗАЕМ-7КК-2 от 14.07.2021	за 2021г	12,00%	30.09.2029	---	74 883	---	4 243	79 126
		за 2022г	12,00%	30.09.2029	79 126	84 928	---	14 419	178 473
Итого долгосрчных займов									258 601

II. Долгосрчные займы		тыс. руб.
1	Дочерние и взаимозависимые юридические лица	258 601
2	Взаимозависимые физические лица	
3	Сторонние юридические лица	
4	Независимые физические лица	
5	Прочие организации и заемщики	
<b>Итого долгосрчных займов, векселей</b>		<b>Проверьте расшифровку заемщиков</b>
<b>Итого по строке 1170</b>		<b>273 641</b>

III. Краткосрочные займы		тыс. руб.
1	Дочерние и взаимозависимые юридические лица	---
2	Взаимозависимые физические лица	---
3	Сторонние юридические лица	---
4	Независимые физические лица	---
5	Прочие организации и заемщики	---
<b>Итого краткосрчных займов, векселей</b>		<b>---</b>

IV. Приобретенные права требования		тыс. руб.
1	Всего	Сумма созданного резерва
2	---	---
<b>Итого приобретенных прав требования</b>		<b>---</b>

V. Иные финансовые вложения		тыс. руб.
1	Всего	Сумма созданного резерва
2	---	---
<b>Итого иных финансовых вложений</b>		<b>---</b>
<b>Итого по строке 1240</b>		<b>---</b>

Генеральный директор

Главный бухгалтер

по доверенности № 2022/26 12-77 от 26.12.2022 г.

23.12.2022 2023 г.

Парсиданян С.А.  
(расшифровка подписи)Давыдова Е.Ю.  
(расшифровка подписи)



Расшифровка строки 1230 "Дебиторская задолженность" формы № 1 "Бухгалтерский баланс"  
ООО "Национальный медицинский холдинг" по состоянию на 31.12.2022 г.

тыс. руб.

№ п/п	Наименование предприятия - дебитора	ИНН предприятия-дебитора	Период образования задолженности	Период погашения задолженности	Сумма дебиторской задолженности
Расчеты с поставщиками (сальдо по сч 60.01)					
1	ИНТЕРФАКС АО	7710137066	4 квартал 2022	1 квартал 2023	5
Итого по счету 60.01:					5
Расчеты с покупателями (сальдо по сч 62.01)					
2	Седьмая концессионная компания ООО	4705074986	4 квартал 2022	1 квартал 2023	15 404
Итого по счету 62.01:					15 404
Расчеты с разными кредиторами (сальдо по сч 76)					
4	Старлайнер ООО	7840446812	4 квартал 2022	1 квартал 2023	58
Итого по счету 76:					58
	Наименование	Счет бухгалтерского учета	Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2022г	Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2021г	Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2020г
1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	60.01	5	5	-
2	Расчеты с покупателями	62.01	15 404	1 656	-
3	Задолженность перед персоналом организации	70	-	-	-
4	Задолженность под отчетных лиц	71	-	-	-
5	Задолженность по налогам и сборам	68	-	-	-
6	Задолженность страховым взносам	69	-	-	-
7	Расчеты с подотчетными лицами	71	-	-	-
8	Расчеты с прочими дебиторами	76	58	480	310
Итого по строке 1230:		x	15 467	2 141	310

Генеральный директор

Главный бухгалтер

(Доверенность № 2022/26.12-77/НМХ от 28.12.2022 г.)

23 марта 2023 г.



Подпись  
Подпись

Парсаданян С.А.

(расшифровка подписи)

Давыдова Е.Ю.

(расшифровка подписи)

Расшифровка строки 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты" формы №1 "Бухгалтерский баланс"  
ООО "НМХ" по состоянию на 31.12.2022 г.

1. Денежные средства на расчетных счетах в банках

тыс.руб.

№ п/п	Наименование банка	Номер счета	Сумма на 31.12.2022г	Сумма на 31.12.2021г	Сумма на 31.12.2020г
1	БАНК ГПБ (АО) (расчетный)	40702810700000020598	2	2 441	1
Итого по строке 1250:			2	2 441	1

Генеральный директор

Главный бухгалтер  
(по доверенности № 2022-06-12-77/НМХ от  
26.12.2022 г.)

" 23 " марта 2023



(подпись)

(подпись)

Парсаданян С.А.  
(расшифровка подписи)

Давыдова Е.Ю.  
(расшифровка подписи)



Расшифровка строки 1410 «Заемные средства» формы № 1 "Бухгалтерский баланс"  
ООО "НМХ" по состоянию на 31.12.2022 г.

Наименование кредитора / Вид кредитного продукта	Процентная ставка, %	Дата выдачи/переуступки	Дата погашения	тыс.руб.		
				Сумма задолженности на 31.12.2022г	Сумма задолженности на 31.12.2021г	Сумма задолженности на 31.12.2020г
ГРУППА ВИС АО / Договор займа №2021-04-19-ЗАЕМ-НМХ от 19.04.2021	17,50%	22.04.2021 г.	30.12.2029 г.	79 906	31 855	-
ГРУППА ВИС АО / Договор займа №2021-ЗАЕМ-НМХ от 14.07.2021	11,50%	14.07.2021 г.	30.09.2029 г.	177 083	78 947	-
Итого по строке				256 990	110 802	---

Расшифровка строки 1510 «Заемные средства» формы № 1 "Бухгалтерский баланс"  
ООО "НМХ" по состоянию на 31.12.2022 г.

Наименование кредитора / Вид кредитного продукта	Процентная ставка, %	Дата выдачи	Дата погашения	тыс.руб.	
				Сумма задолженности	Итого
Итого по строке					---

Генеральный директор

Главный бухгалтер  
(по доверенности № 2022/26-12-77/НМХ от 12.12.2022 г.)

03.12.2023 г.



*(подпись)*  
*(подпись)*

Парсаданян С.А.  
(расшифровка подписи)  
  
Давыдова Е.Ю.  
(расшифровка подписи)

Расшифровка строки 1520 "Кредиторская задолженность" формы № 1 "Бухгалтерский баланс"  
ООО "Национальный медицинский холдинг" по состоянию на 31.12.2022 г.

тыс. руб.

№ п/п	Наименование предприятия - кредитора	ИНН предприятия-кредитора	Период образования задолженности	Период погашения задолженности	Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2022г	Статус задолженности
Расчеты с поставщиками (сальдо по сч 60.01)						
1	ООО "ПФ "ВИС"	7816158919	4 квартал 2022г	1 квартал 2023г	292	текущая
2	АО "ГРУППА ВИС"	7728355650	4 квартал 2022г	1 квартал 2023г	11 880	
Итого по счету 60.01:					12 172	х
Состав кредиторской задолженности						
	Наименование	Счет бухгалтерского учета	Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2022г	Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2021г	Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2020г	
1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	60.01	12 172	175	60	
2	Задолженность перед персоналом организации	70	-	-	-	
3	Задолженность под отчетных лиц	71	-	-	-	
4	Задолженность по налогам и сборам	68	1 107	1 401	-	
5	Задолженность страховым взносам	69	138	36	-	
7	Расчеты с подотчетными лицами	71	-	-	-	
6	Расчеты с прочими кредиторами	76	-	-	-	
Итого по строке 1520:			х	13 417	1 612	60

Генеральный директор

Главный бухгалтер

(Доверенность № 2022/26 12-77/НМХ от 26.12.2022г.)



(подпись)

(подпись)

Парсаданян С.А.  
(расшифровка подписи)Давыдова Е.Ю.  
(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.



## Затраты на производство ООО "НМХ" по состоянию на 31.12.2022 г.

Наименование показателя	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	3	-
Расходы на оплату труда	7	7
Отчисления на социальные нужды	2	2
Амортизация	-	-
И прочие затраты	12 247	396
Итого по элементам	12 259	405
Фактическая себестоимость проданных товаров	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	12 259	405

Генеральный директор



(подпись)

С.А. Парсаданян  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(по доверенности № 2022/26.12-77/НМХ от 26.12.2022)

(подпись)

Е.Ю. Давыдова  
(расшифровка подписи)

"23 марта 2023 г.

Оценочные обязательства ООО "НМХ" по состоянию на 31.12.2022 г.

Наименование показателя	Данные за 2022г				
	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	1	1	(1)	-	1
в том числе:					
Резерв на оплату отпусков	1	1	(1)	-	1

тыс.руб.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

(По доверенности № 2022/26.12-77/НМХ от 26.12.2022г)

"13" марта 2023 г.



(подпись)

(подпись)

Парсаданян С.А.  
(расшифровка подписи)

Давыдова Е.Ю.  
(расшифровка подписи)



Справка о полученных и выданных обеспечениях  
ООО "НМХ" по состоянию на 31.12.2022 г.

## 1. Обеспечение выданное

тыс. руб.

Тип обеспечения	Наименование организации, которой выдано поручительство, залог	Сумма (размер) обязательства	Срок действия	Наименование бенефициара / кредитора
<b>Денежное обеспечение выданное</b>				
		---		
	<b>Итого</b>	---	х	х
<b>Имущественное обеспечение выданное</b>				
Залог доли в УК	Банк ГПБ (АО)	10	31.12.2026	Банк ГПБ (АО)
Залог доли в УК	Банк ГПБ (АО)	30	30.06.2033	Банк ГПБ (АО)
Залог прав требования по договору займа	Банк ГПБ (АО)	100	30.09.2032	Банк ГПБ (АО)
Залог прав требования по договору займа	Банк ГПБ (АО)	100	30.09.2032	Банк ГПБ (АО)
	<b>Итого</b>	<b>240</b>	х	х

## 2. Обеспечение полученное

Тип обеспечения	Залогодатель / поручитель	Сумма требования	Срок действия	Наименование дебитора
<b>Денежное обеспечение полученное</b>				
	<b>Итого</b>	---	х	х
<b>Имущественное обеспечение полученное</b>				
	<b>Итого</b>	---	х	х

## 3. Действующие банковские гарантии, полученные предприятием и переданные в рамках исполнения обязательств по договорам

Гарант				
Бенефициар				
Проект				
Вид гарантии				
№ пп	№ гарантии	Сумма гарантии	Дата выдачи	Дата окончания
	<b>Итого</b>	---		

## 4. Банковские гарантии, полученные предприятием от третьих лиц в обеспечение обязательств контрагентов

Гарант				
Принципал				
Проект				
Вид гарантии				
№ пп	№ гарантии	Сумма гарантии	Дата выдачи	Дата окончания
	<b>Итого</b>	---		

Справочно

## Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	-	-	-
в том числе:			
	-	-	-
Выданные - всего	240	240	-
в том числе:			
залог доли	40	40	-
залог прав требования	200	200	-

Генеральный директор

Главный бухгалтер

(По доверенности № 2022/26 12-77/НМХ от 12.02.2023)

"13" марта 2023 г.



Парсаданян С.А.

(расшифровка подписи)

Давыдова Е.Ю.

(расшифровка подписи)

Расшифровка операций со связанными сторонами  
ООО "Национальный медицинский холдинг" по состоянию на 31.12.2022 г.

## ООО "ПФ "ВИС"

№ п/п	Вид отношения	Реквизиты договора	Период	Сальдо на начало периода		Поступление	Выбытие	Сальдо на конец периода	
				В пользу ООО "ПФ "ВИС"	В пользу ООО "НМХ"			В пользу ООО "ПФ "ВИС"	В пользу ООО "НМХ"
1	Арендодатель	Договор №30-06-20/НМХ от 30.06.2020г.	за 2021г	59	---	116	---	175	---
			за 2022г	175	---	116	---	292	---
2	Приобретение доли 100% в уставном	Договор купли-продажи от 25.03.2021	за 2021г	---	---	30	30	---	---
Итого по связанной стороне				59	---	263	30	292	---

## ГРУППА "ВИС" (АО)

руб.									
№ п/п	Вид отношения	Реквизиты договора	Период	Сальдо на начало периода		Поступление	Выбытие	Сальдо на конец периода	
				В пользу Группы "ВПС" (АО)	В пользу ООО "НМХ"			В пользу ООО "ПКК"	В пользу ООО "НМХ"
1	Взносы участника в капитал	Протокол №2020/12.15-1 от 15.12.2020	за 2021г	---	310	---	310	---	---
		Договор купли-продажи доли в УК от 28.01.2021	за 2021г	---	---	10	10	---	---
		Протокол №2021/03.25-1 от 25.03.2021	за 2021г	---	---	800	800	---	---
		Протокол ВОСУ №2021/07.08-1 от 08.07.2021г.	за 2021г	---	---	16 000	16 000	---	---
	Замена стороны по договору займа	Соглашение №01-04/2021-ВР от 01.04.2021	за 2021г	---	---	9 629	9 629	---	---
			за 2022г			9 629	9 629	---	---
2	Поставщик	Договор № 22-12/2021-НМХ от 22.12.2021 г.	за 2022г	---	---	11 880		11 880	---
3	Займодавец	Договор займа №2021-04-19-ЗАЕМ-НМХ от 19.04.2021	за 2021г	---	---	31 855	---	31 855	---
			за 2022г	31 855	---	48 052	---	79 906	---
		Договор займа №2021-ЗАЕМ-НМХ от 14.07.2021	за 2021г	---	---	78 947	---	78 947	---
			за 2022г	78 947	---	98 136		177 083	---
Итого по связанной стороне				---	310	304 938	36 378	268 870	---

## Основной управленческий персонал

№ п/п	Категория основного управленческого персонала	Категория вознаграждения	Период	Размер вознаграждения за отчетный период			Размер ожидаемого вознаграждения в течение 12 месяцев после отчетного периода		
				оплата труда, включая страховые взносы	иные виды вознаграждения	Итого сумма вознаграждения	оплата труда, включая страховые взносы	иные виды вознаграждения	Итого сумма вознаграждения
1	Единоличный исполнительный орган (генеральный директор)	краткосрочные вознаграждения	за 2021г	9	---	9	---	---	---
			за 2022г	9	---	9	9	---	9
		долгосрочные вознаграждения	---	---	---	---	---	---	---
		вознаграждение по окончании деятельности	---	---	---	---	---	---	---
		вознаграждение в виде участия в капитале	---	---	---	---	---	---	---
		иные виды вознаграждения	---	---	---	---	---	---	---
2	Члены Совета директоров	краткосрочные вознаграждения	за 2021г	1 962	---	1 962	---	---	---
			за 2022г	2 528	---	2 528	2 528	---	2 528
		долгосрочные вознаграждения	---	---	---	---	---	---	---
		вознаграждение по окончании деятельности	---	---	---	---	---	---	---
		вознаграждение в виде участия в капитале	---	---	---	---	---	---	---
		иные виды вознаграждения	---	---	---	---	---	---	---
3	Физические лица - участники (акционеры), владеющие более чем пятьюдесятью процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли)	краткосрочные вознаграждения	---	---	---	---	---	---	---
			---	---	---	---	---	---	---
		долгосрочные вознаграждения	---	---	---	---	---	---	---
		вознаграждение по окончании деятельности	---	---	---	---	---	---	---
		вознаграждение в виде участия в капитале	---	---	---	---	---	---	---
		иные виды вознаграждения	---	---	---	---	---	---	---

Генеральный директор

Главный бухгалтер  
(по доверенности № 2022/26 12-77/НМХ от 26.12.2022)

2022 г.



(подпись)

(подпись)

Парсадания С.А.

(расшифровка подписи)

Е.Ю. Давыдова  
(расшифровка подписи)



Справка об арендованных основных средствах  
ООО "Национальный медицинский холдинг" по состоянию на 31.12.2022 г.

тыс. руб.

№ п/п	Наименование основного средства	Арендодатель	Договор аренды	Стоимость объекта ОС на 31.12.2022г	Стоимость объекта ОС на 31.12.2021г	Стоимость объекта ОС на 31.12.2020г
1	Нежилые помещения по адресу: г. Гатчина, улица 7 Армии, д. 22а, площадью 5 47 м2	ООО "ПФ "ВИС"	Договор №30-06-20/НМХ от 30.06.2020г	99	99	99
ИТОГО:				99	99	99

Генеральный директор

Главный бухгалтер  
(по доверенности № 2022/26 12-77/НМХ от 26.12.2022)

13.12.2023 г.



(подпись)

(подпись)

С.А. Парсаданян  
(расшифровка подписи)

Е.Ю. Давыдова  
(расшифровка подписи)

# Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Национальный медицинский холдинг"  
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	-	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	273 641	125 984	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	16
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	10	10
Дебиторская задолженность*	1230	15 467	2 141	310
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2	2 441	1
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>289 110</b>	<b>130 576</b>	<b>337</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	256 990	110 802	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	13 417	1 612	60
Доходы будущих периодов**	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	1	1	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>270 408</b>	<b>112 415</b>	<b>60</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>18 702</b>	<b>18 161</b>	<b>277</b>

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

\*\* - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

Руководитель \_\_\_\_\_

Парсаданян Сергей  
Ашотович

(расшифровка подписи)

"13" ноября

2023 г.

