

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ
БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2023 ГОД
ООО «ДОКОНКОЛЛ»**

ООО «ДОКОНКОЛЛ»
ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2023 ГОД
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Данная Пояснение является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Доконколл» за 2023 год, подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. Общество и его деятельность

Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «Доконколл», ИНН 7730196503, зарегистрировано Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 11.02.2016 года за основным государственным регистрационным номером 1167746152133.

Среднесписочная численность работников Общества за 2021 год составила 64 человека.

Среднесписочная численность работников Общества за 2022 год составила 64 человека.

Среднесписочная численность работников Общества за 2023 год составила 59 человека.

Форма собственности – частная собственность. Общество зарегистрировано по адресу: Российская Федерация, 115162, Г.Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Донской, ул Шаболовка, дом 31Г, этаж 9, помещение ЧАСТЬ ПОМЕЩ.2

Почтовый адрес 115162, Г.Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Донской, ул Шаболовка, дом 31Г, этаж 9, помещение ЧАСТЬ ПОМЕЩ.2

Сведения об органах управления:

Генеральный директор – Андреев Александр Николаевич

Участник Общества:

- ООО «МК Доктор рядом» – 99,999 %;
- ООО «Доктор рядом Холдинг» - 0,001%

Уставный капитал Общества составляет 27 800 000 (Двадцать семь миллионов восемьсот тысяч рублей) 00 копеек.

Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества является Разработка компьютерного программного обеспечения

2. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

2.1 Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 года «О бухгалтерском учете» (в действующей редакции) и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, а также действующими положениями по бухгалтерскому учету и Учетной политикой Общества.

Учетная политика на 2021 год утверждена приказом Генерального директора ООО «Доконколл» от 31 декабря 2020 г. № 01-20-У.

2.2 Организация и формы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет осуществлялся на момент создания Общества главным бухгалтером.

Рабочий план счетов разработан на основе типового Плана счетов с включением только тех синтетических счетов, которые необходимы для отражения хозяйственных операций, совершаемых Обществом. При формировании аналитического учета Общество использует типовые субсчета, предусмотренные Планом счетов, с дополнением собственной системы субсчетов.

Признание доходов

Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации);
- прочие доходы.

Выручка определяется по методу начислений, т.е. по отгрузке продукции и переходу права собственности.

Прочими доходами Общества признаются:

- проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации;
- поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций;
- курсовые разницы;
- прочие доходы.
-

Признание расходов

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности Общества подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

В бухгалтерском учете расходы Общества отражаются следующим образом:

ООО «ДОКОНКОЛЛ»
ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2023 ГОД
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

расходы от обычных видов деятельности – накапливаются по дебету счета 26 «Общехозяйственных расходы», по окончании отчетного месяца списываются в дебет счета 90.8 «Управленческие расходы».

- прочие расходы – на счете 91.2 «Прочие расходы».

События после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

Информация о связанных сторонах

Юридическими и (или) физическими лицами, способными оказывать влияние на деятельность Общества, составляющего бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых Общество, составляющее бухгалтерскую отчетность, способно оказывать влияние (связанными сторонами), могут являться:

- а) юридическое и (или) физическое лицо и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации (Закон РФ от 22 марта 1991 г. № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках»);
- б) юридическое и (или) физическое лицо, зарегистрированное в качестве индивидуального предпринимателя, и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые участвуют в совместной деятельности;
- в) организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, и негосударственный пенсионный фонд, который действует в интересах работников такой организации или иной организации, являющейся связанной стороной организации, составляющей бухгалтерскую отчетность.

Изменений, не вносились в Учетную политику в 2023 году.

2.4. Арендованные нежилые помещения

Договор	Арендатор	Адрес	Дата приема	Дата сдачи
№32/2-КА/31Г-22 от 12.05.2022	МОНОХРОМ ООО	115162, Г.Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Донской, ул Шаболовка, дом 31Г, этаж 9, помещение ЧАСТЬ ПОМЕЩ.2	12.05.2022	30.09.2023
№24-КА/31Г-23 от 01.10.2023	АО «ГПЗ-2»	115162, Г.Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Донской, ул Шаболовка, дом 31Г, этаж 9, помещение ЧАСТЬ ПОМЕЩ.2	01.10.2023	

3. Пояснения к существенным строкам бухгалтерского баланса

ООО «ДОКОНКОЛЛ»
ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2023 ГОД
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

3.1. Нематериальные активы (строка 1110 Баланса)

Для принятия к бухгалтерскому учету объекта в качестве нематериального актива необходимо одновременное выполнение следующих условий:

- объект способен приносить организации экономические выгоды в будущем, в частности, объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для использования в деятельности, направленной на достижение целей создания некоммерческой организации (в том числе в предпринимательской деятельности, осуществляемой в соответствии с законодательством Российской Федерации);
- организация имеет право на получение экономических выгод, которые данный объект способен приносить в будущем (в том числе организация имеет надлежаще оформленные документы, подтверждающие существование самого актива и права данной организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации - патенты, свидетельства, другие охранные документы, договор об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации, документы, подтверждающие переход исключительного права без договора и т.п.), а также имеются ограничения доступа иных лиц к таким экономическим выгодам (далее - контроль над объектом);
- возможность выделения или отделения (идентификации) объекта от других активов;
- объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
- организацией не предполагается продажа объекта в течение 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;
- фактическая (первоначальная) стоимость объекта может быть достоверно определена;
- отсутствие у объекта материально-вещественной формы.

ООО «Доконколл» разрабатывает телемедицинскую систему, которая сделает медицинские услуги доступными для клиентов всей страны.

Компания капитализирует расходы, связанные с разработкой:

Наименование	Статья	31.12.2021г	31.12.2022	31.12.2023
Доктор рядом. Телемед Премиум (версия 2.0)	Заработная плата, страховые взносы, резервы по отпускам, премиям сотрудников занимающиеся разработкой	11 601	58 797	-
Ковид-бот	Заработная плата, страховые взносы, резервы по отпускам, премиям сотрудников занимающиеся разработкой	3 824	4 058	4 042
Медицинский чат-бот	Заработная плата, страховые взносы, резервы по отпускам, премиям сотрудников занимающиеся разработкой	3 388	-	-
Медицинский чат-бот (версия 2.0)	Заработная плата, страховые взносы, резервы по отпускам, премиям сотрудников занимающиеся разработкой	-	9 611	-
Система контроля качества 2	Заработная плата, страховые взносы, резервы по отпускам, премиям сотрудников занимающиеся разработкой	6 120	7 531	-

ООО «ДОКОНКОЛЛ»
ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2023 ГОД

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Система поддержки принятия врачебных решений	Зарботная плата, страховые взносы, резервы по отпускам, премиям сотрудников занимающиеся разработкой	2 632	2 972	7 335
Доктор рядом. Телемед Премиум (версия 1.0)		-	-	-
ИТОГО		19 021	27 565	11 377

Компанией введены в эксплуатацию следующие НМА:

Наименование	На 31.12.2021г (Остаточная стоимость)	На 31.12.2022г (Остаточная стоимость)	На 31.12.2023г (Остаточная стоимость)
Доктор рядом. Телемед Премиум	20 443	14 868	9 292
Доктор рядом. Телемед Премиум (версия 1.0)	59 083	46 645	34 206
Доктор рядом. Телемед Премиум (версия 2.0)			109 192
Исключительное право на программное обеспечение	500	-	-
Система контроля качества	1 825	1 327	829
Система контроля качества (версия 2.0)			13 818
Конструктор опросов		11 256	7 716
Медицинский чат-бот		5 761	4 405
Медицинский чат-бот (версия 2.0)			23 201
Сервис оператора горячей линии COVID-19 «Hotline»		2 986	2 322
ИТОГО	81 851	82 843	204 982

3.2. Основные средства (строка 1150 Баланса), тыс. руб.

Основные средства	на 31.12.2021 года	на 31.12.2022 года	на 31.12.2023 года
Офисное оборудование	242	395	1 152
Право пользование активом (аренда): - Аренда офиса Шаболовка д.31Г срок с 12.05.2022 – 30.09.2023 срок с 01.10.2023-31.10.2025 - Аренда машиноместа Шаболовка д.31Г 14.07.2022-30.09.2023 ставка - Аренда склада Шаболовка д.31Г 22.07.2022-22.07.2024 ставка дисконтирования 8%		14 277	14 256
Итого:	242	14 671	15 408

3.3. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250 Баланса)

Структура денежных средств и денежных эквивалентов представлена ниже:

Наименование	На 31.12.2021 г	На 31.12.2022	На 31.12.2023
Денежные средства в рублях на счетах в банках	5 526	31 714	30 970
Итого:	5 526	31 714	30 970

ООО «ДОКОНКОЛЛ»
ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2023 ГОД
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

3.4. Дебиторская задолженность (строка 1230 Баланса)

Наименование	На 31.12.2021г	На 31.12.2022	На 31.12.2023
Авансы, оплаченные поставщикам	1 666	1 979	1 841
Задолженность покупателей	440	19 567	2 790
Расчеты по налогам и сборам	180	5	-
Прочие расчеты с сотрудниками	29	32	11
Прочие расчеты с контрагентами (обеспечительные платежи)	-		7 837
Итого:	2 315	21 584	12 479

3.5. Прочие оборотные активы (строка 1260 Баланса)

Расходы будущих периодов	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2023 г.
Расходы будущих периодов (краткосрочные лицензии, базы данных, доступ к ПО и т.д.)	1 026	273	573
Итого:	1 026	273	573

3.6. Уставный капитал (строка 1310 Баланса)

Учредители	На 31.12.2021	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2023 г.
Брендино Инвестментс Лимитед	-		
ООО «МК Доктор рядом»	27 799,72	27 799,72	27 799,72
ООО «Доктор рядом Холдинг»	0,278	0,278	0,278
Итого:	27 800	27 800	27 800

3.7. Добавочный капитал (строка 1350 Баланса)

Учредители	На 31.12.2021	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2023 г.
Брендино Инвестментс Лимитед (взнос в добавочный капитал денежных средств)	320 674	320 674	320 674
Итого:	320 674	320 674	320 674

3.8. Заемные средства (строка 1410 Баланса)

Займодавец	Договор	На 31.12.2021 г.	Срок погашения	На 31.12.2022 г.	Срок погашени я	На 31.12.2023г.	Срок погашения
ООО «МК Доктор рядом»	2020/1 от 01.09.2020	20 000	31.12.2023	20 000	31.12.2024	-	-
ООО «МК Доктор рядом»	25-21 от 11.03.2021	10 000	31.12.2023	10 000	31.12.2024	-	-
ООО «МК Доктор рядом»	14-21 от 09.02.2021	7 500	31.12.2023	7 500	31.12.2024	7 500	31.12.2025
ООО «МК Доктор рядом»	358-20 от 28.12.2020	4 000	31.12.2023	4 000	31.12.2024	-	-

ООО «ДОКОНКОЛЛ»
ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2023 ГОД
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

ООО «МК Доктор рядом»	54-21 от 01.07.2021	-	-	40 000	31.12.2025	40 000	31.12.2025
ООО «МК Доктор рядом»	54-21 от 01.10.2021	-	-	39 000	31.12.2025	39 000	31.12.2025
ООО «МК Доктор рядом»	103-21 от 01.07.2021	-	-	20 000	31.12.2024	-	-
ООО «МК Доктор рядом»	33-21 от 07.04.2021	-	-	50 000	31.12.2025	50 000	31.12.2025
ООО «МК Доктор рядом»	1-22 от 10.01.2022	-	-	62 500	31.12.2025	62 500	31.12.2025
ООО «МК Доктор рядом»	22-22 от 01.04.2022	-	-	42 500	29.12.2024	-	-
ООО «МК Доктор рядом»	21-22 от 22.03.2022	-	-	-	-	30 000	29.12.2025
ООО «МК Доктор рядом»	50-22 от 03.10.2022	-	-	-	-	50 000	31.12.2025
ООО «МК Доктор рядом»	21-23 от 06.03.2023	-	-	-	-	134 900	31.12.2025
Итого:		41 500		295 500		413 900	

3.9. Заемные средства (строка 1510 Баланса)

Займодавец	Договор	На 31.12.2021г.	Срок погашения	На 31.12.20 22г.	Срок погашения	На 31.12.2023 г.	Срок погашени я
ООО «МК Доктор рядом»	2020/1 от 01.09.2020	-	-	-	-	20 000	31.12.2024
ООО «МК Доктор рядом»	358-20 от 28.12.2020	-	-	-	-	4 000	31.12.2024
ООО «МК Доктор рядом»	54-21 от 01.07.2021	40 000	29.12.2022	-	-	-	-
ООО «МК Доктор рядом»	54-21 от 01.10.2021	39 000	29.12.2022	-	-	-	-
ООО «МК Доктор рядом»	25-21 от 11.03.2021	-	-	-	-	10 000	31.12.2024
ООО «МК Доктор рядом»	103-21 от 01.07.2021	14 045	29.12.2022	-	-	20 000	31.12.2024
ООО «МК Доктор рядом»	33-21 от 07.04.2021	50 000	29.12.2022	-	-	-	-
ООО «МК Доктор рядом»	22-22 от 01.04.2022	-	-	-	-	42 500	29.12.2024
ООО «МК Доктор рядом»	21-22 от 22.03.2022	-	-	30 000	29.12.2023	-	-
ООО «МК Доктор рядом»	50-22 от 03.10.2022	-	-	50 000	31.12.2023	-	-

ООО «ДОКОНКОЛЛ»
ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2023 ГОД
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Итого:		143 045		80 000		96 500	
---------------	--	----------------	--	---------------	--	---------------	--

3.10. Кредиторская задолженность (строка 1520 Баланса)

Наименование	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2022 г	На 31.12.2023 г
Задолженность по налогам и сборам (за декабрь)	983	1 628	990
Задолженность по оплате труда (за декабрь) и ГПХ	5 664	4 642	5 410
Задолженность поставщику	778	698	713
Прочие расчеты			89
Итого:	7 425	6 969	7 203

3.11. Оценочные обязательства (строка 1540 Баланса)

Наименование	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2022 г	На 31.12.2023 г
Резерв по отпускам сотрудников	5 767	8 517	11 618
Резервы по премиям	-	8 667	-
Итого:	20 779	17 183	11 618

4. Пояснения к существенным строкам отчета о финансовых результатах

4.1. Выручка (строка 2110 Отчета о финансовых результатах)

Наименование показателя	За 2021 год	За 2022 год	За 2023 год
Услуги по предоставлению доступа к платформе	2 500	4 832	-
Консультационные услуги по работе платформы	-	-	1 750
Услуги чат-ботов по искусственному интеллекту	14 565	56 781	57 916
Итого	17 065	61 613	59 666

4.2. Себестоимость продаж (строка 2120 Отчета о финансовых результатах)

Наименование показателя	За 2021 год	За 2022 год	За 2023 год
Оплата труда (в т.ч. резервы по отпускам и премии сотрудникам)	3 906	5 271	6 469
Страховые взносы (в т.ч. резервы по отпускам и премии сотрудникам)	304	409	510
Амортизация НМА	9 683	20 360	22 781
ИТ расходы	499	2 012	-
Итого	14 393	28 052	29 761

4.3. Коммерческие расходы (строка 2210 Отчета о финансовых результатах)

Наименование показателя	За 2021 год	За 2022 год	За 2023 год
Коммерческие и маркетинговые расходы	185	311	1 145

4.4. Управленческие расходы (строка 2220 Отчета о финансовых результатах)

Наименование показателя	2021 г.	2022 г	2023 г
-------------------------	---------	--------	--------

ООО «ДОКОНКОЛЛ»
ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2023 ГОД
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Оплата труда (в т.ч. резервы по отпускам и премии сотрудникам)	106 227	104 273	94 983
Расходы на персонал (командировочные, обучение)	4 447	5 136	1 780
Расходы на ИТ, связь, расходные материалы	1 519	2 870	1 261
Расходы на офис (аренда)	486	6 269	12 644
Страховые взносы (в т.ч. резервы по отпускам и премии сотрудникам)	5 109	5 274	5 132
Амортизация ОС	583	583	222
Прочие расходы (информационные расходы, консультационные услуги, канц. товары)	534	1 029	1 027
Итого	118 904	125 435	117 050

4.5. Прочие доходы и расходы (строки 2310 и 2350 Отчета о финансовых результатах)

Прочие доходы и расходы представляют собой следующее:

Наименование доходов и расходов	2022 г.		2023 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам и премии	8 242	-	4 117	-
Документы по операциям прошлых лет	1 034	16	9	-
Возвращенные сотрудниками излишне выплаченные суммы оплаты труда	37	-	10	-
Ликвидация основных средств	-	-	-	754
Расходы на услуги банков	-	366	-	209
Прочие внереализационные расходы (доходы)	-	2 604	-	1 810
Реализация ОС и прочего имущества	-	-	-	14
Итого	9 313	2 987	4 136	2 787

4.6. Проценты к получению (строка 2320 Отчета о финансовых результатах)

Наименование показателя	2022 г	2023 г
Проценты полученные по депозитам	667	150

4.7. Проценты к уплате (строка 2320 Отчета о финансовых результатах)

Наименование показателя	2022 г	2023 г
Процентные расходы по аренде	626	1 028

4.8. Расчет налогооблагаемой прибыли с учетом постоянных разниц, временных разниц и постоянных налоговых обязательств (активов).

Компания присвоен участника проекта создание и обеспечения функционирования инновационного центра «Сколково» (рег. номер 1121947 от 10.10.2017 года) и согласно п. 1 ст. 246.1 НК РФ применяет льготу по налогу на прибыль освобождение от исполнения обязанностей налогоплательщиков в порядке и на условиях, предусмотренных гл. 25 НК РФ

ООО «ДОКОНКОЛЛ»
ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2023 ГОД
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

5. Резервы по сомнительным долгам

Общество оценило вероятность оплаты просроченной дебиторской задолженности в размере 0%, т.к. ООО «Новая Медицина» находится в стадии ликвидации.

Дебитор	Договор	2021	2022	2023	Вероятность оплаты долга, %
ООО "Новая Медицина"	Агентский договор от 09.10.2020	3 989	3 989	-	0%
ООО "Новая Медицина"	Договор займа от 24.07.2020		6 000	-	0%
ООО "Новая Медицина"	Основной договор		114	-	0%

6. Информация о связанных сторонах

Лица, которые могут контролировать деятельность ООО «Доконколл» могут являться члены Совета директоров ООО «МК Доктор рядом», принимающие решения об использовании прав, предоставляемых принадлежащими Обществу (ООО «МК Доктор рядом») долями в других коммерческих организациях (в ООО «Доконколл»), в том числе:

«- принятие решений по вопросам повестки дня общих собраний коммерческих организаций, участником которых является Общество»; (подп. 29. п. 15.10 Устава ООО «МК Доктор рядом»)

Список членов Совета директоров ООО «МК Доктор рядом» ниже:

ФИО данные	Паспортные	Характерные взаимоотношения
1. Бабурин Дмитрий Алексеевич	Конфиденциально	Член Совета директоров ООО «МК Доктор рядом»
2. Гурдус Владимир Оскарович;	Конфиденциально	Член Совета директоров ООО «МК Доктор рядом»
3. Комов Александр Сергеевич	Конфиденциально	Член Совета директоров ООО «МК Доктор рядом»
4. Меламед Леонид Адольфович;	Конфиденциально	Член Совета директоров ООО «МК Доктор рядом»
5. Габриелян Арман Рачиевич	Конфиденциально	Член Совета директоров ООО «МК Доктор рядом»
6. Хабриев Булат Рамилович;	Конфиденциально	Член Совета директоров ООО «МК Доктор рядом»
7. Чернин Максим Борисович	Конфиденциально	Председатель Совета директоров ООО «МК Доктор рядом»

В пояснительной записке Общество раскрывает существенную информацию по операциям со связанными сторонами, к которым относятся аффилированные Обществу лица.

Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность
ООО «Доконколл»

Андреев Александр Николаевич	Генеральный директор
------------------------------	----------------------

ООО «ДОКОНКОЛЛ»
ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2023 ГОД
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Комов Александр Сергеевич	Генеральный директор до 12.02.2023
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "МЕДИЦИНСКАЯ КОМПАНИЯ ДОКТОР РЯДОМ", ОГРН: 1157746867464	Участник Общества
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ДОКТОР РЯДОМ ХОЛДИНГ» ОГРН: 1197746750343	Участник Общества
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЦИФРОВАЯ МЕДИЦИНСКАЯ ЭКОСИСТЕМА", ОГРН: 1197746603207	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
Общество с ограниченной ответственностью «ВЭБ ВЕНЧУРС» ОГРН: 1177746639036	Участник, которому принадлежит доля в размере 44,23 %
Общество с ограниченной ответственностью «Тим Драйв» ОГРН: 1117746880734	Участник, которому принадлежит доля в размере 19,93 %
ВЭБ.РФ ОГРН: 1077711000102	Учредитель ООО "ВЭБ Венчурс", которому принадлежит доля в размере 100%. Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ВЭБ ВЕНЧУРС НОВАЯ ИНДУСТРИЯ" ОГРН: 1197746186296	Дочерняя организация ООО "ВЭБ Венчурс", лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество

ООО «ДОКОНКОЛЛ»
ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2023 ГОД

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ОБЪЕДИНЕННАЯ КОМПАНИЯ "НИАРМЕДИК-ДОКТОР РЯДОМ" ОГРН: 1197746740718	Общество владеет долей в размере 50% уставного капитала ООО "ОБЪЕДИНЕННАЯ КОМПАНИЯ "НИАРМЕДИК-ДОКТОР РЯДОМ"
Дубровин Виктор Викторович	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ДОКТОР РЯДОМ" ОГРН: 1027739819898	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ХОРОШЕЕ НАСТРОЕНИЕ" ОГРН: 1137746423979	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЛА ПОШ" ОГРН: 1157746922167	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "НАЦИОНАЛЬНЫЙ МЕДИЦИНСКИЙ СЕРВИС", ОГРН: 1047796105170	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "КЛИНИКА НА МАРОСЕЙКЕ", ОГРН: 1107746885399	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "БЕРКАНАМЕДИКА", ОГРН: 1167746741359	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "МРТ АЗБУКА ЗДОРОВЬЯ", ОГРН: 1117746832257	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество

ООО «ДОКОНКОЛЛ»
ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2023 ГОД
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ДОКТОР РЯДОМ ИНВЕСТ", ОГРН: 1217700505307	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
Золоева Залина Георгиевна	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
Мельник Дмитрий Викторович	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "УК СКН", ОГРН: 1197746324742	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ОРХИДЕЯ", ОГРН: 1104025002300	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
Есинский Павел Олегович	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество

Бенефициарные владельцы, которые в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеют (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) Обществом либо имеют возможность контролировать действия Общества, отсутствуют».

6.1. Операции, осуществленные со связанными сторонами

За 2021 год

Наименование аффилированного лица	Наименование операции	Сумма
ООО «МК Доктор рядом»	Беспроцентные займы	162 745
ООО «МК Доктор рядом»	Уставный капитал - Опцион 16.04.2021 года (зарегистрировано в ИФНС 26.04.2021)	27 799,72
ООО «МК Доктор рядом»	Проценты по займам	1 087
ООО «МК Доктор рядом»	Субаренда	358
ООО «МК Доктор рядом»	Услуги по предоставлению доступа к платформе	2 500

За 2022 год

ООО «ДОКОНКОЛЛ»
ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2023 ГОД
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Наименование аффилированного лица	Наименование операции	Сумма
ООО «МК Доктор рядом»	Беспроцентные займы	190 955
ООО «МК Доктор рядом»	Субаренда	152

За 2023 год

Наименование аффилированного лица	Наименование операции	Сумма
ООО «МК Доктор рядом»	Беспроцентные займы	134 900

Незавершенные операции на отчетную дату со связанными сторонами

Наименование аффилированного лица	Наименование операции	Сумма
ООО «МК Доктор рядом»	Получен займ (срок возврата 2024 год)	413 900
ООО «МК Доктор рядом»	Получен займ (срок возврата 2025 год)	96 500

7. Оценочные обязательства, условные активы и обязательства

Ведение бухгалтерского учета условных фактов хозяйственной деятельности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н.

В составе оценочных обязательств имеются следующие резервы:

- резервы по отпускам
- резервы по премиям

Резервы по бонусам начислены в соответствии с Положением об оплате труда и премировании, утвержденным Приказом №011/1 от 25.02.2022 года. Резерв за 2022 год восстановлен размере 8 667 тыс. рублей в связи с не утверждением на Совете директоров.

На отчетную дату Общество не имеет условных обязательств, возникших вследствие прошлых событий его хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией.

Общество не имеет существующие на отчетную дату оценочные обязательства, не признанные в бухгалтерском учете вследствие невыполнения следующих условий:

- уменьшение экономических выгод организации, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно;
- величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

Непрерывность деятельности

ООО «ДОКОНКОЛЛ»
ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2023 ГОД

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Общество не планирует прекращение деятельности либо ее отдельных сегментов. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2023 год составлена исходя из принципа непрерывности деятельности. У руководства Общества отсутствуют намерения по прекращению, ликвидации или существенному сокращению деятельности.

Чистые активы компании

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2022г.	На 31 декабря 2023г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	109 416	165 812	216 359
Основные средства	1150	242	14 671	15 408
Дебиторская задолженность*	1230	2 315	21 584	12 493
Денежные средства	1250	5 527	31 714	30 970
Прочие оборотные активы	1260	1 026	273	573
ИТОГО активы	-	118 526	229 505	275 804
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	41 500	211 500	413 900
Прочие обязательства	1450		3 220	6 259
Заемные средства краткосрочные	1510	143 045	164 000	96 500
Кредиторская задолженность	1520	3 218	6 969	7 212
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	20 779	17 183	11 618
Прочие обязательства	1550		10 728	7 676
ИТОГО пассивы	-	212 749	413 600	543 164
Стоимость чистых активов	-	(94 223)	(179 546)	(267 360)

ООО «Доконколл» приобретена в апреле 2021 с целью формирования собственной компетенции по разработке медицинских цифровых сервисов. Данная компания является стартап-компанией.

ООО «Доконколл» занимается разработкой телемедицинской платформой и продуктами искусственного интеллекта для их реализации медицинским учреждениям г. Москвы и регионов РФ, начиная со 2 полугодия 2021 г. Также в 2024 году запланирована реализация данных разработок в коммерческие медицинские учреждения.

В соответствии со стратегией Холдинга «Доктор рядом Холдинг» (Протокол №69 от 02.02.2024 года Заседания совета директор ООО «Доктор рядом Холдинг») планируется по результатам хозяйственной деятельности получить прибыль в 2025 году. По разработанным продуктам ООО «Доконколл» (числящимся в составе нематериальных активов) ожидаются в 2028 году положительные денежные потоки, которые компенсируют убытки, накопленные на отчетную дату.

ООО «ДОКОНКОЛЛ»
ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2023 ГОД
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

Финансовая модель согласно утвержденной стратегии по продуктам Холдинга:

млн.руб.	2022Ф	2023П	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Выручка	240	316	474	809	1096	1416	1652	1830	2042	2235	2461	2700
<i>темп роста, %</i>		32%	50%	71%	35%	29%	17%	11%	11%	10%	10%	10%
помощник пациента СК (Медицинский чат-бот)	170	208	280	363	460	566	635	730	812	890	986	1091
помощник врача (СПЛВР)	54	90	100	163	194	218	257	268	281	301	319	340
помощник медорганизатора (СКК)	4	3	23	107	150	227	275	317	389	435	500	560
помощник HRD (Mental health)	12	15	71	176	292	405	485	515	560	608	656	709
Производственная себестоимость	(86)	(92)	(114)	(179)	(229)	(284)	(323)	(356)	(395)	(433)	(477)	(524)
Валовая прибыль margin %	154	224	360	630	867	1132	1330	1474	1647	1801	1985	2176
КиАУР	(174)	(160)	(229)	(371)	(497)	(582)	(660)	(730)	(813)	(889)	(977)	(1 071)
<i>% от выручки</i>	72%	51%	48%	46%	45%	41%	40%	40%	40%	40%	40%	40%
ЕБИТДА	(20)	64	131	260	370	550	670	744	834	913	1 007	1 105
<i>margin %</i>	-8%	20%	28%	32%	34%	39%	41%	41%	41%	41%	41%	41%
CAPEX	(71)	(82)	(128)	(155)	(166)	(174)	(183)	(192)	(202)	(212)	(222)	(234)
<i>% от выручки</i>	30%	26%	27%	19%	15%	12%	11%	10%	10%	9%	9%	9%
ЕБИТДА + CAPEX	(91)	(18)	2	105	204	376	487	552	633	701	785	871
<i>margin %</i>	-38%	-6%	0%	13%	19%	27%	29%	30%	31%	31%	32%	32%

Основываясь на наших знаниях и понимании данных вопросов, мы подтверждаем следующие заявления, которые распространяются на период - 12 месяцев после отчетной даты:

- У нас не планируется прекращение или существенное сокращение объемов производства, оказания услуг (или сокращение деятельности);
- Мы не планируем необоснованное использование краткосрочных заемных средств для финансирования долгосрочных активов в следующем за отчетным годом;
- Мы не ожидаем значительных убытков от основной деятельности, возможного наступления признаков банкротства, установленных законодательством РФ;
- Мы не располагаем значительным количеством устаревших, неликвидных и сверхнормативных запасов;
- Мы не ожидаем увеличения сроков оплаты дебиторской задолженности или наличия значительных сумм просроченной дебиторской задолженности;
- Мы заявляем о своей способности погасить кредиторскую задолженность в установленные сроки погашения;
- Мы не ожидаем каких-либо трудностей в выполнении условий по договорам займа и кредитным договорам;
- Мы заявляем о своей способности получить финансирование для необходимого развития деятельности или иных необходимых инвестиций;

ООО «ДОКОНКОЛЛ»
ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2023 ГОД

(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

- Мы не ожидаем изменения схемы оплаты товара (выполненных работ, оказанных услуг) поставщикам на условиях коммерческого кредита или рассрочки платежа по сравнению с расчетами по мере поставки товара (выполнения работ, оказания услуг);
- Мы не ожидаем трудностей с трудовыми ресурсами и управленческим персоналом (например, не планируется увольнение ключевого управленческого персонала без адекватной замены, массовых увольнений персонала и т.п.);
- Мы не ожидаем потери важнейшего рынка сбыта, лицензии, патента, основного поставщика (подрядчика) и т.п.
- Мы не ожидаем возможной существенной* зависимости от успешного выполнения конкретного проекта;
- Мы не ожидаем возможных судебных исков против Нашей организации, которые могут в случае успеха истца завершиться решением суда, не выполнимым для Нашей организации;
- Мы не ожидаем возможного возникновения других событий, которые могут повлиять на способность организации продолжать свою деятельность непрерывно в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Условия ведения деятельности Общества

В Российской Федерации происходят политические и экономические изменения, которые уже оказали и, возможно, будут оказывать влияние на предприятия, осуществляющие свою деятельность в России. Основное экономическое изменение, которое повлияло на компанию это востребованность сотрудников ИТ сферы, которое повлекло за собой увеличение среднего оклада сотрудника ИТ сферы по России. Кроме того, происходящее в последнее время сокращение рынков капитала и кредитов привело к усилению экономической неопределенности условий хозяйствования. Данная финансовая отчетность отражает точку зрения руководства на то, какое влияние оказывают условия ведения бизнеса в Российской Федерации на деятельность и финансовое положение Общества. Фактическое влияние будущих условий хозяйствования может отличаться от оценок их руководством.

Налоговое законодательство

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества отраслевого, налогового, валютного и таможенного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими федеральными органами. Налоговые органы могут изменить свою позицию при интерпретации законодательства применительно к отдельным хозяйственным операциям и проверке налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены дополнительные налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода не представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки.

По мнению Руководства по состоянию на 31 декабря 2023 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения финансового положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

ООО «ДОКОНКОЛЛ»
ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2023 ГОД
(числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное)

8. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2023 год событий, способных оказать существенное влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность, не происходило.

Генеральный директор
ООО «Доконколл»

28 марта 2024 г.



A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a vertical line on the right side.

Андреев А.Н.