Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

Общество с ограниченной ответственностью «ПЛЕКСФАРМ»

1.1. Основные средства

Первоначальная стоимость основных средств составила по состоянию на 31.12.2020 г. – 408 тыс. руб., на 31.12.2019 г. – 477 тыс. руб., 31.12.2018 г. - 477 тыс. руб.
Амортизация основных средств составила по состоянию на 31.12.2020 г. – 90 тыс. руб., 31.12.2019 г. – 44 тыс. руб., на 31.12.2018 г. – 44 тыс. руб.

Информация об арендованных основных средствах представлена в таблице ниже:

Наименование показателя	**На 31.12.2020**	**На 31.12. 2019**	**На 31.12.2018**
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	2 668	2 762	2 856

По состоянию на 31.12.2020 ООО «Плексфарм» использует в своей деятельности следующие арендованные основные средства:

1) Офис по адресу: г. Москва, улица Щукинская, д.6, к.3, эт.4, ком.26, пом. I по договору субаренды с ООО «Квартал»;
2) Складское помещение по адресу: г. Белгород, улица Чехова, д.1 – 255,33 кв. м., по договору аренды с ОАО «ИВЦ «Белгородагропром».

1.2. Материально – производственные запасы

По состоянию на 31.12.2020 г. стоимость материально – производственных запасов составила 267 тыс. руб. (на 31.12.2019 г. – 266 тыс. руб., на 31.12.2018 г. – 19 144 тыс. руб.).

За 2020 год движение материально – производственных запасов показано в таблице, указанной ниже:

Наименование показателя	**На 31.12.2019**	**Поступление**	**Выбытие**	**На 31.12.2020**
Товары отгруженные	12	-	(12)	0
Товары на складах	254	696	(683)	267
Материалы	0	171	(171)	0
Итого	**266**	**867**	**(866)**	**267**

Движение материально – производственных запасов за 2019 год представлено в таблице ниже:

Наименование показателя	**На 31.12.2018**	**Поступление**	**Выбытие**	**На 31.12.2019**
Товары отгруженные	18 066	-	(18 054)	12
Товары на складах	505	3 968	(4 219)	254
Материалы	573	47	(620)	0
Итого	**19 144**	**4 015**	**(22 893)**	**266**

Запасов, находящихся в залоге на 31.12.2020, 31.12.2019, 31.12.2018 нет.

1.3. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 составила 5 368 тыс. руб., 31.12.2019 составила 12 327 тыс. руб., тыс. руб., 31.12.2018 составила 50 134 тыс.руб., в том числе:

Наименование показателя	На 31.12.2020		На 31.12.2019		На 31.12.2018	
	учтенная по условиям договора	учтенная по условиям договора	учтенная по условиям договора	учтенная по условиям договора	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	**6 133**	**(765)**	**20 586**	**(8 259)**	**59 471**	**(9 337)**
в том числе: Расчеты с покупателями	1 129	(765)	8 637	(8 259)	9 625	(9 337)
Авансы выданные	1 513	0	3 356	0	5 736	0
Расчеты с бюджетом	3 237	0	3 188	0	2 020	0
Прочая	254	0	5 405	0	42 090	0

1.4. Денежные эквиваленты

Вид денежных средств и денежных эквивалентов	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Денежные средства в банках	4 994	15 932	2 546
Итого	**4 994**	**15 932**	**2 546**

1.5. Финансовые вложения

Сумма финансовых вложений по состоянию на 31.12.2018 г. составила 2 500 тыс. руб. (на 31.12.2017 г. – 52 тыс. руб.). Структура показателя представлена ниже:

Группа (вид)	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
ООО «Фармахан»	-	-	2 500
«Экостиль» АО ПЦ	-	-	-
Итого	**-**	**-**	**2 500**

1.6. Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2020 года составляет 10 тыс. руб. (31 декабря 2019 и 31 декабря 2018 годов: 10 тыс. руб.)

По состоянию на 31 декабря 2020 года, 31 декабря 2019 года, 31 декабря 2018 года уставный капитал Общества полностью оплачен.

1.7. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 составила 899 тыс. руб., на 31.12.2019 - 3 523 тыс. руб., на 31.12.2018 – 87 882 тыс. руб., в том числе:

Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего, в тч.	**899**	**3 523**	**87 882**
Расчеты с поставщиками	558	3 032	72 205
Авансы полученные	5	16	13 012
Расчеты по налогам	308	309	-
Прочая	28	166	2 665

1.8. Выручка и прочие доходы

1.8.1. Структура доходов по обычным видам деятельности

Виды и суммы выручки, составляющие 5% и более от общей суммы доходов отчетного периода:

Вид выручки	2020	2019
Оптовая торговля лекарственными препаратами	706	22 204

1.8.2. Прочие доходы

Виды прочих доходов	2020	2019
Прочие внереализационные доходы	566	91
Штрафы, пени и неустойки по йственным договорам к получению (уплате)	-	-
Резерв по сомнительным долгам	8 596	9 635
Резерв по отпускам	-	-
Премии, полученные от поставщика	-	-
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	326	-
Итого	**9 488**	**9 726**

1.8.3. Себестоимость проданных товаров

Виды и суммы расходов, составляющие 5% и более от общей суммы расходов отчетного периода:

Себестоимость	2020	2019
Продажа товаров	(679)	(22 100)
Итого	**(679)**	**(22 100)**

1.8.4. Коммерческие расходы

Виды и суммы расходов, составляющие 5% и более от общей суммы расходов отчетного периода:

Коммерческие расходы	2020	2019
Услуги по отпуску лекарственных средств	-	-
Аренда помещения	(1 935)	(2 254)
Консультационные услуги	(1 043)	(3 432)

Оплата труда	(7 290)	(7 235)
Страховые взносы	(1 431)	(1 787)
Услуги по доставке документов и грузов	(70)	(491)
Услуги по хранению	-	(4)
Прочие расходы	(920)	(1 807)
Итого	**(12 689)**	**(17 010)**

1.8.5. Информация о прочих расходах

Виды и суммы расходов, составляющие 5% и более от общей суммы расходов отчетного периода:

Виды прочих расходов	**2020**	**2019**
Банковские гарантии (вознаграждения, проценты)	-	-
Безвозмездно – Пожертвование	-	162
Неустойки	-	(358)
Расходы на услуги банков	(65)	(56)
Резерв по сомнительным долгам (не участвуют в НУ)	(765)	(8 258)
Прочие внереализационные доходы (расходы)	(13 302)	(7 437)
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	(70)	-
Итого	**(14 202)**	**(15 947)**

Генеральный директор
ООО «Плексфарм» Сельбаум П. А.