

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах**

ООО "Наб-Фарм"

за 2020 год

Оглавление

1. Краткая характеристика Общества	6
1.1 Форма собственности, наименование, дата создания	6
1.2 Основание деятельности	6
1.3 Место нахождения, ИНН, ОГРН, свидетельство о постановке, телефон, почта	6
1.4 Виды деятельности	7
1.5 Наличие лицензии	7
1.6 Среднегодовая численность	7
1.7 Обособленные подразделения	7
1.8 Уставный капитал	8
2. Основные положения учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности	8
2.1 Особенности Учетной политики	8
2.2 Особенности Бухгалтерской отчетности	8
2.3 Порядок учета материально-производственных запасов (МЗП)	9
2.4 Порядок учета основных средств(ОС)	10
2.5 Вложения во внеоборотные активы	10
2.6 Переводы в пути	10
2.7 Задолженность покупателей и заказчиков	10
2.8 Порядок формирования доходов	10
2.9 Порядок формирования расходов	11
2.10 Взносы и налоги	11
2.11 Забалансовый счет	11
2.12 Резерв под обесценение финансовых вложений, Резерв по сомнительным долгам и Резерв предстоящих расходов	11

2.13	Резервный капитал	11
2.14	Добавочный капитал	12
3.	Раскрытие информации о финансовом положении (Бухгалтерский баланс)	12
3.1	Раскрытие информации о нематериальных активах	12
3.1.1	Строка 1110 «Нематериальные активы»	12
3.1.2	Строка 1120 «Результаты исследований и разработок»	12
3.1.3	Строка 1130 «Нематериальные поисковые активы»	12
3.2	Раскрытие информации об основных средствах (ОС)	12
3.2.1	Строка 1150 «Основные средства»	12
3.3	Раскрытие информации о финансовых вложениях	13
3.3.1	Строка 1240 «Финансовые вложения»	13
3.4	Раскрытие информации об отложенных налоговых активах	13
3.4.1	Строка 1180 «Отложенные налоговые активы»	13
3.5	Раскрытие информации о прочих внеоборотных активах	14
3.5.1	Строка 1190 «Прочие внеоборотные активы»	14
3.6	Раскрытие информации о запасах	14
3.6.1	Строка 1210 «Запасы»	14
3.7	Раскрытие информации о резервах	15
3.7.1	«Резерв под снижение стоимости материальных ценностей»	15
3.7.2	«Резерв под обесценение финансовых вложений»	15
3.8	Раскрытие информации о налоге на добавленную стоимость	15
3.9	Раскрытие информации о дебиторской задолженности	15
3.9.1	Строка 1230 «Дебиторская задолженность»	15

3.10	Раскрытие информации о денежных средствах и денежных эквивалентах.....	17
3.10.1	Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты».....	17
3.11	Раскрытие информации о прочих оборотных активах.....	18
3.11.1	Строка 1260 «Прочие оборотные активы».....	18
3.12	Раскрытие информации о собственных акциях, выкупленных у акционеров.....	18
3.12.1	Строка 1320 «Собственные акции, выкупленные у акционеров.....	18
3.13	Раскрытие информации о добавочном капитале (переоценка внеоборотных активов)	18
3.13.1	Строка 1340 «Переоценка внеоборотных активов»	18
3.14	Раскрытие информации о заёмных средствах	19
3.14.1	Строка 1410 «Заёмные средства».....	19
3.14.2	Строка 1510 «Заёмные средства».....	19
3.15	Раскрытие информации об отложенных налоговых обязательствах.....	19
3.15.1	Строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства».....	19
3.16	Раскрытие информации об оценочных обязательствах	19
3.16.1	Строка 1430 «Оценочные обязательства».....	19
3.16.2	Строка 1540 «Оценочные обязательства».....	19
3.17	Раскрытие информации о прочих долгосрочных обязательствах	19
3.17.1	Строка 1450 «Прочие обязательства».....	19
3.18	Раскрытие информации о кредиторской задолженности	20
3.18.1	Строка 1520 «Кредиторская задолженность»	20
3.19	Раскрытие информации о доходах будущих периодов.....	21
3.19.1	Строка 1530 «Доходы будущих периодов».....	21
3.20	Раскрытие информации о прочих краткосрочных обязательствах.....	21

3.20.1	Строка 1550 «Прочие обязательства».....	21
3.21	Раскрытие информации о государственной помощи	21
3.22	Порядок учёта активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте.	21
4.	Раскрытие информации о результатах деятельности (Отчёт о финансовых результатах).....	22
4.1	Раскрытие информации по выручке	22
4.2	Раскрытие информации о себестоимости	22
4.3	Раскрытие информации о коммерческих расходах	22
4.4	Раскрытие информации об управленческих расходах	23
4.5	Раскрытие информации о доходах от участия в других организациях	23
4.6	Раскрытие информации о процентах к получению	23
4.7	Раскрытие информации о процентах к уплате.....	23
4.8	Раскрытие информации по прочим доходам	24
4.9	Раскрытие информации по прочим расходам.....	24
5.	Чистые активы	25
6.	Раскрытие информации о существенных аспектах деятельности	25
6.1	Информация о реорганизации	25
6.2	Корректировки в связи с изменением Учётной политике	25
6.3	Корректировки в связи с выявленными ошибками	26
6.4	Операции со связанными сторонами.....	26
6.5	События после отчётной даты.....	26
6.6	Информация о прекращаемых операциях	26
6.7	О чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях.....	26

1. Краткая характеристика Общества

1.1 Форма собственности, наименование, дата создания

Общество с ограниченной ответственностью "НАБ-ФАРМ"

Сокращенное наименование: ООО " НАБ-ФАРМ "

Зарегистрировано МИФНС №7 по Самарской области

Дата создания: 09.08.2006г.

1.2 Основание деятельности

Устав утвержден Решением № 4 Единственного учредителя ООО «НАБ-ФАРМ» от 04.12.2009 г., в соответствии с Федеральным Законом №14-ФЗ от 08.02.1998г.

1.3 Место нахождения, ИНН,ОГРН, свидетельство о постановке, телефон, почта

Юридический адрес: 446370, Самарская обл, Красноярский р-н, Красный Яр с, Больничная ул, д. 44

Фактический адрес: 446370, Самарская обл, Красноярский р-н, Красный Яр с, Больничная ул, д. 44

ИНН 6376062753

ОГРН 1066376005101

Свидетельством о государственной регистрации юридического лица, на основании которого внесена запись в Единый Государственный реестр за № от 09.08.2006г.

e-mail: nabfarm@fastmail.com

1.4 Виды деятельности

Основной вид деятельности:

Код ОКВЭД – 47.73 Торговля розничная лекарственными средствами в специализированных магазинах (аптеках).

Дополнительные виды деятельности:

Код ОКВЭД – 47.74 Торговля розничная изделиями, применяемыми в медицинских целях, ортопедическими изделиями в специализированных магазинах.

Код ОКВЭД – 47.75 Торговля розничная косметическими и товарами личной гигиены в специализированных магазинах.

Фактические виды деятельности:

Код ОКВЭД – 47.73 Торговля розничная лекарственными средствами в специализированных магазинах (аптеках).

1.5 Наличие лицензии

Лицензия №ЛО-63-02-001005 от 09.08.2013 г.

1.6 Среднегодовая численность

Среднегодовая численность работающих на 31.12.2020г. составила 9 человек.

1.7 Обособленные подразделения

446370, Самарская обл, Красноярский р-н, Красный Яр с, Больничная ул, д. 44В

446370, Самарская обл, Красноярский р-н, Красный Яр с, Комсомольская ул, д. 105

446381, Самарская обл, Красноярский р-н, Большая Раковка с, Комсомольская ул, д. 73

1.8 Уставный капитал

Уставный капитал Общества оплачен полностью, размер 10 000 руб.

2. Основные положения учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1 Особенности Учетной политики

Учетная политика призвана обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской отчетности, информации об объектах учета, как доходы, расходы, имущественные права и обязательства Общества. Учетная политика Общества подготовлена на основании следующих требований, предъявляемых к бухгалтерскому учету: полноты, достоверности, своевременности, осмотрительности, приоритетности содержания над формой, непротиворечивости и рациональности. Учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому. В 2020 г. в Учетную политику изменения не вносились.

2.2 Особенности Бухгалтерской отчетности

ООО "НАБ-ФАРМ" применяет общую систему налогообложения.

Бухгалтерская отчетность ООО "НАБ-ФАРМ" сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами ведения бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», Положением по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации (утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н), ПБУ 4/99, иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учёту, утверждёнными Министерством финансов Российской Федерации. Организация использует типовые формы бухгалтерской отчётности (Приказ Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н). Она состоит из бухгалтерского баланса, отчета о прибылях и убытках, отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств и пояснительной записки. При подготовке отчетности учтены все события, факты хозяйственной деятельности и относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место.

В отчетности отражены активы и обязательства Общества. Активов и обязательств собственников и других организаций (допущение имущественной обособленности) Общество не имеет. Бухгалтерский учёт финансово-хозяйственных операций ведётся на счетах синтетического и аналитического учёта в соответствии с планом счетов, утверждённым Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н. Бухгалтерский учёт ведётся с использованием компьютерной программы «1С: Предприятие» 8.0 (не типовая). Организация создаёт регистры бухгалтерского учёта на электронных носителях по формам, предусмотренным компьютерной программой.

2.3 Порядок учета материально-производственных запасов (МЗП)

Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактическим затратам на их приобретение. При выбытии МПЗ их оценка производится по средней себестоимости. Активы, принимаемые к учету в качестве основных средств, но не более 40 000 руб. за единицу, отражаются в составе МПЗ. Отражаются на счете 10.

2.4 Порядок учета основных средств(ОС)

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости. Отражаются на счете 01. Амортизация начисляется линейным способом. Отражается на счете 02. Не начисляется на земельные участки, полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

2.5 Вложения во внеоборотные активы

Вложения во внеоборотные активы отражены на счету 08 по стоимости приобретения.

2.6 Переводы в пути

Общество применяет счет 57.4

2.7 Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков установлена исходя из цен, установленных договорами между ООО "НАБ-ФАРМ» с покупателями и заказчиками.

2.8 Порядок формирования доходов

Выручка, связанная с продажей товаров, продукции, выполнением работ, оказанием услуг признаются выручкой по мере перехода права собственности на товары, продукцию или оказание услуг. В бухгалтерской отчетности выручка от продажи отражена за минусом налога на добавленную стоимость.

2.9 Порядок формирования расходов

К прямым расходам, относятся затраты, связанные с розничной продажей товаров.

Учет расходов ведется по статьям затрат и отражается на сч 44.2; 44.3.

Все остальные расходы признаются косвенными. сч 91.2.

2.10 Взносы и налоги

Взносы и налоги с ФОТ начисляются на каждого работника. Сч 68, сч 69.

2.11 Забалансовый счет

Объекты учета, подлежащие отражению на забалансовых счетах, отсутствуют.

2.12 Резерв под обесценение финансовых вложений, Резерв по сомнительным долгам и Резерв предстоящих расходов

Резервы по сомнительным долгам (сч. 63) и Резервы предстоящих расходов (сч. 96) отражают оценку соответствующих резервов на конец отчетного периода. Резерв под обесценение финансовых вложений Обществом не начислялся ввиду отсутствия признаков обесценения финансовых вложений.

2.13 Резервный капитал

Резервный капитал отсутствует.

2.14 Добавочный капитал

Добавочный капитал отсутствует.

3. Раскрытие информации о финансовом положении (Бухгалтерский баланс)

3.1 Раскрытие информации о нематериальных активах

3.1.1 Строка 1110 «Нематериальные активы»

Нематериальных активов Общество не имеет.

3.1.2 Строка 1120 «Результаты исследований и разработок»

Объекты учета, подлежащие отражению по данной строке, отсутствуют.

3.1.3 Строка 1130 «Нематериальные поисковые активы»

Объекты учета, подлежащие отражению по данной строке, отсутствуют.

3.2 Раскрытие информации об основных средствах (ОС)

3.2.1 Строка 1150 «Основные средства»

В 2020г. переоценка ОС не проводилась.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» в балансе в сумме 35 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2020 г. отражены:

Основные средства по группам на сумму 35 тыс. руб.

Основных средств, полученным по договорам лизинга в 2020г. ООО "НАБ-ФАРМ" не имеет.

Таблица № 3.2.1

тыс. руб.

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 в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	87	-	-	-	-	(52)	-	-	742	(707)
	5210	за 2019 г.	88	-	-	-	-	(1)	-	-	742	(655)
в том числе:	5201	за 2020 г.	87	-	-	-	-	(52)	-	-	742	(707)
	5211	за 2019 г.	88	-	-	-	-	(1)	-	-	742	(655)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3 Раскрытие информации о финансовых вложениях

3.3.1 Строка 1240 «Финансовые вложения»

Объекты учета, подлежащие отражению по данной строке, отсутствуют.

3.4 Раскрытие информации об отложенных налоговых активах

3.4.1 Строка 1180 «Отложенные налоговые активы»

Объекты учета, подлежащие отражению по данной строке, отсутствуют.

3.5 Раскрытие информации о прочих внеоборотных активах

3.5.1 Строка 1190 «Прочие внеоборотные активы»

Объекты учета, подлежащие отражению по данной строке, отсутствуют.

3.6 Раскрытие информации о запасах

3.6.1 Строка 1210 «Запасы»

В составе запасов по строке 1210 ББ в сумме 11 444 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2020 г. отражены:

Таблица №3.4.3

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе- стоимост ь	величина резерва под снижение стоимост и	поступлени я и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимост и	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимост ь	величина резерва под снижение стоимост и
						себе- стоимост ь	резерв под снижение стоимост и				
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	6 986	-	35 657	(31 199)	-	-	X	11 444	-
	5420	за 2019 г.	5 498	-	33 791	(32 303)	-	-	X	6 986	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	825	-	1 831	(992)	-	-	-	839	-
	5421	за 2019 г.	5	-	1 788	(968)	-	-	-	825	-
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	6 161	-	34 652	(30 208)	-	-	-	10 605	-
	5423	за 2019 г.	5 493	-	29 202	(29 870)	-	-	-	6 161	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	5425	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.7 Раскрытие информации о резервах

3.7.1 «Резерв под снижение стоимости материальных ценностей»

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей Обществом не начислялся ввиду отсутствия признаков обесценения материальных ценностей.

3.7.2 «Резерв под обесценение финансовых вложений»

Резерв под обесценение финансовых вложений Обществом не начислялся ввиду отсутствия признаков обесценения финансовых вложений

3.8 Раскрытие информации о налоге на добавленную стоимость

Объекты учета, подлежащие отражению по данной строке, отсутствуют.

3.9 Раскрытие информации о дебиторской задолженности

3.9.1 Строка 1230 «Дебиторская задолженность»

В составе дебиторской задолженности по строке 1230 ББ в сумме 2 668 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2020 г. отражены

Таблица № 3.7.1

тыс. руб.

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 долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторовской в дебиторскую 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	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	23	-	51 479	-	48 529	305	-	-	-	-	2 668	-
	5530	за 2019 г.	699	-	46 858	-	47 234	300	-	-	-	-	23	-
в том числе: Расчеты с покупателями и	5511	за 2020 г.	23	-	2	-	2	-	-	-	-	-	-	-

заказчиками	5531	за 2019 г.	699	-	46 858	-	47 234	300	-	-	-	-	23	-
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	-	-	40 993	-	39 542	7	-	-	-	-	1 431	-
	5532	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2020 г.	-	-	10 484	-	8 950	298	-	-	-	-	1 237	-
	5533	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020 г.	23	-	51 479	-	48 529	305	-	X	X	X	2 668	-
	5520	за 2019 г.	699	-	46 858	-	47 234	300	-	X	X	X	23	-

3.10 Раскрытие информации о денежных средствах и денежных эквивалентах

3.10.1 Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

В составе денежных средств и денежных эквивалентов по строке 1250 ББ в сумме 636 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2020 г. отражены:

Таблица № 3.8.1

тыс. руб.

№	Наименование	Остаток на 01.01.2020г.	Поступило за период	Выбыло за период	Остаток на 31.12.2020
1	Счёт 50 «Касса»	203	40 450	40 403	250
2	Счёт 51 «Расчётный счет»	337	37 405	37 566	176
3	Счёт 57 «Переводы в пути»	-	56 714	56 504	210

	Итого	540	134 569	134 473	636
--	--------------	------------	----------------	----------------	------------

3.11 Раскрытие информации о прочих оборотных активах

3.11.1 Строка 1260 «Прочие оборотные активы»

В составе прочих оборотных активов по строке 1260 ББ в сумме 12 тыс.руб. по состоянию на 31.12.2020 г. отражены:

Таблица №3.9.1

тыс.руб.

№	Наименование	Остаток на 01.01.2020г.	Поступило за период	Выбыло за период	Остаток на 31.12.2020
1	НДС с авансов выданных	0	12	0	12
	Итого	0	12	0	12

3.12 Раскрытие информации о собственных акциях, выкупленных у акционеров

3.12.1 Строка 1320 «Собственные акции, выкупленные у акционеров

Собственных акций, выкупленных у акционеров» Общество не имеет.

3.13 Раскрытие информации о добавочном капитале (переоценка внеоборотных активов)

3.13.1 Строка 1340 «Переоценка внеоборотных активов»

Переоценка внеоборотных активов» в отчетном периоде Общество не проводило и не имеет.

3.14 Раскрытие информации о заёмных средствах

3.14.1 Строка 1410 «Заёмные средства»

Общество долгосрочных заёмных средств не имеет

3.14.2 Строка 1510 «Заёмные средства»

Объекты учета, подлежащие отражению по данной строке, отсутствуют.

3.15 Раскрытие информации об отложенных налоговых обязательствах

3.15.1 Строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства»

Объекты учета, подлежащие отражению по данной строке, отсутствуют.

3.16 Раскрытие информации об оценочных обязательствах

3.16.1 Строка 1430 «Оценочные обязательства»

Объекты учета, подлежащие отражению по данной строке, отсутствуют.

3.16.2 Строка 1540 «Оценочные обязательства»

Объекты учета, подлежащие отражению по данной строке, отсутствуют.

3.17 Раскрытие информации о прочих долгосрочных обязательствах

3.17.1 Строка 1450 «Прочие обязательства»

Объекты учета, подлежащие отражению по данной строке, отсутствуют.

3.18 Раскрытие информации о кредиторской задолженности

3.18.1 Строка 1520 «Кредиторская задолженность»

В составе информации о кредиторской задолженности по строке 1520 ББ в сумме 5 428 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2020 г. отражены:

Таблица № 3.16.1

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	6 487	53 052	-	46 355	2 444	-	-	-	5 428
	5580	за 2019 г.	5 925	48 065	-	45 200	2 303	-	-	-	6 487
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	6 487	43 644	-	37 122	2 427	-	-	-	4 095
	5581	за 2019 г.	5 925	48 065	-	45 200	2 303	-	-	-	6 487
авансы полученные	5562	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	-	5 481	-	5 247	-	-	-	-	233
	5583	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

кредиты	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020 г.	-	5 313	-	3 985	17	-	-	-	1 100
	5586	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020 г.	6 487	53 052	-	46 355	2 444	X	X	X	5 428
	5570	за 2019 г.	5 925	48 065	-	45 200	2 303	X	X	X	6 487

3.19 Раскрытие информации о доходах будущих периодов

3.19.1 Строка 1530 «Доходы будущих периодов»

Объекты учета, подлежащие отражению по данной строке, отсутствуют.

3.20 Раскрытие информации о прочих краткосрочных обязательствах

3.20.1 Строка 1550 «Прочие обязательства»

Объекты учета, подлежащие отражению по данной строке, отсутствуют.

3.21 Раскрытие информации о государственной помощи

Государственная помощь в 2020г. не оказывалась.

3.22 Порядок учёта активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте.

Активов и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отсутствуют.

4. Раскрытие информации о результатах деятельности (Отчёт о финансовых результатах)

4.1 Раскрытие информации по выручке

Строка 2110 «Выручка»

Таблица № 4.1

тыс.руб.

	Наименование показателя	Оборот за 2020г.	Оборот за 2019г.
1	Выручка (медикаменты)	135 120	41 509
	Итого	135 120	41 509

4.2 Раскрытие информации о себестоимости

Строка 2120 «Себестоимость продаж»

Таблица № 4.

тыс. руб.

	Наименование показателя	Оборот за 2020г.	Оборот за 2019г.
1	Себестоимость (медикаменты)	122 367	32 303
	Итого	122 367	32 303

4.3 Раскрытие информации о коммерческих расходах

Строка 2210 «Коммерческие расходы»

Таблица № 4.3

тыс.руб.

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	358	102
Расходы на оплату труда	5620	3 832	1 094
Отчисления на социальные нужды	5630	509	145
Амортизация	5640	39	11
Прочие затраты	5650	2 532	723
Итого по элементам	5660	7 270	2 075

4.4 Раскрытие информации об управленческих расходах

Строка 2220 «Управленческие расходы». Управленческие расходы у Общества отсутствуют.

4.5 Раскрытие информации о доходах от участия в других организациях

Строка 2310 «Доходы от участия в других организациях». Доходов от участия в других организациях у Общества отсутствуют.

4.6 Раскрытие информации о процентах к получению

Строка 2320 «Проценты к получению»

Объекты учета, подлежащие отражению по данной строке, отсутствуют.

4.7 Раскрытие информации о процентах к уплате

Строка 2330 «Проценты к уплате» .

Объекты учета, подлежащие отражению по данной строке, отсутствуют.

4.8 Раскрытие информации по прочим доходам

Строка 2340 «Прочие доходы»

Таблица № 4.8.

тыс.руб.

Наименование	Оборот за 2020г.	Оборот за 2019г.
Выручка от продажи малоценных ОС	2	-
Прибыль/убыток по результатам инвентаризации	11	-
Скидка полученная	2 427	-
Прибыль прошлых лет	1 865	-
ИТОГО:	4 305	0

4.9 Раскрытие информации по прочим расходам

Строка 2350 «Прочие расходы»

Таблица № 4.9

тыс.руб.

Наименование	Оборот за 2020г.	Оборот за 2019г.
Материальная помощь	9	78
Благотворительная помощь	3	26
Непроизводственные затраты	8	69

Услуги банка	347	3 014
Прочие расходы	393	3 415
Прибыль/убыток по результатам инвентаризации	26	226
ИТОГО:	786	6 828

5. Чистые активы

Чистые активы Общества на 31.12.2020 г. составили 9 168 тыс. руб., что на 8 019 тыс. руб. больше по сравнению с чистыми активами на 31.12.2019г. 1 149 тыс. руб.

Таблица № 5

тыс.руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Стоимость чистых активов	9 168	1 149

6. Раскрытие информации о существенных аспектах деятельности

6.1 Информация о реорганизации

Директором ООО "НАБ-ФАРМ" решение о проведении реорганизации не принималось.

6.2 Корректировки в связи с изменением Учётной политике

В 2020 г в Учетную политику изменения не вносились.

6.3 Корректировки в связи с выявленными ошибками

Ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде не выявлялись, корректировки не сдавались.

6.4 Операции со связанными сторонами

Операции со связанными сторонами в 2020 году не производились.

6.5 События после отчётной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

6.6 Информация о прекращаемых операциях

Общество в 2020 г. прекращение отдельных видов деятельности не осуществляло.

6.7 О чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в отчетном периоде у Общества не происходило.

Генеральный директор



/Косикова Н.В./

« 30 » марта 2021 г.