

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

| Наименование показателя       | Код  | Период     | На начало года           |   | Изменения за период |                          |   |                       |                       |                          | На конец периода        |                          |   |
|-------------------------------|------|------------|--------------------------|---|---------------------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
|                               |      |            | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило           | Выбыло                   |   | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Переоценка               |                         | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
|                               |      |            |                          |   |                     | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |                       |                       | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |                          |   |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2021 г. | -                        | -   | -                   | -                        | -   | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -   |
|                               | 5110 | за 2020 г. | -                        | -   | -                   | -                        | -   | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -   |
| в том числе:                  |      |            |                          |   |                     |                          |   |                       |                       |                          |                         |                          |   |
|                               | 5101 | за 2021 г. | -                        | -   | -                   | -                        | -   | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -   |
|                               | 5111 | за 2020 г. | -                        | -   | -                   | -                        | -   | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -   |

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                   | 5120 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            |      |                       |                       |                       |
|                         | 5121 | -                     | -                     | -                     |



### 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

| Наименование показателя   | Код  | Период     | На начало года | Изменения за период |  |   | На конец периода |
|---|------|------------|----------------|---------------------|--|---|------------------|
|   |      |            |                | затраты за период   | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР |                  |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего          | 5160 | за 2021 г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
|   | 5170 | за 2020 г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
| в том числе:  | 5161 | за 2021 г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
|   | 5171 | за 2020 г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2021 г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
|   | 5190 | за 2020 г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
| в том числе:  | 5181 | за 2021 г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
|   | 5191 | за 2020 г. | -              | -                   | -  | -   | -                |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Осинникова Наталья  
Евгеньевна**  
(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.



### 2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя  | Код  | Период     | На начало года | Изменения за период |         |   | На конец периода |
|--|------|------------|----------------|---------------------|---------|---|------------------|
|  |      |            |                | затраты за период   | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость |                  |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2021 г. | 130            | 3 422               | (42)    | (3 510)   | -                |
|  | 5250 | за 2020 г. | -              | 376                 | -       | (246)   | 130              |
| в том числе:   |      |            |                |                     |         |   |                  |
| Оборудование аптеки Парадная   | 5241 | за 2021 г. | 79             | 1 687               | -       | (1 766)   | -                |
|  | 5251 | за 2020 г. | -              | 79                  | -       | -   | 79               |
| Светильник LED димм 1200 мм RINGO MAX 113 W 4000R Ra80 220V  | 5242 | за 2021 г. | 51             | -                   | -       | (51)  | -                |
|  | 5252 | за 2020 г. | -              | 51                  | -       | -   | 51               |
| Оборудование аптеки Литейная (комплект для лотка, ограничители)  | 5243 | за 2021 г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
|  | 5253 | за 2020 г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
| Оборудование аптеки Литейная (раб место Неман, шкаф, антресоли)  | 5244 | за 2021 г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
|  | 5254 | за 2020 г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
| Оборудование аптеки на Литейном  | 5245 | за 2021 г. | -              | 1 346               | -       | (1 346)   | -                |
|  | 5255 | за 2020 г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
| Накопитель DV-Box 550 625x595x2 300  | 5246 | за 2021 г. | -              | 188                 | -       | (188)   | -                |
|  | 5256 | за 2020 г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
| Гондола малая 1025x564x1500  | 5247 | за 2021 г. | -              | 97                  | -       | (97)  | -                |
|  | 5257 | за 2020 г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
| Ноутбук HP 14s1012ur, 14", IPS< Intel Core i5 1035G1,1.0ГГц, 8Гб,256Гб, SSD,IntelUHD Graphics, белый               | 5248 | за 2021 г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
|  | 5258 | за 2020 г. | -              | 35                  | -       | (35)  | -                |
| Вывеска Аптека Северная  | 5249 | за 2021 г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
|  | 5259 | за 2020 г. | -              | 118                 | -       | (118)   | -                |
| Ноутбук Lenovo X1 Carbon (20QD0036RT) i7 8565U/8Gb/256Gb/int/14/W10P   |      | за 2021 г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
|  |      | за 2020 г. | -              | 93                  | -       | (93)  | -                |
| Оборудование для АП Профсоюз.  |      | за 2021 г. | -              | 42                  | 42      | -   | -                |
|  |      | за 2020 г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
| Кондиционер Ньютек NT-65R12  |      | за 2021 г. | -              | 62                  | -       | (62)  | -                |
|  |      | за 2020 г. | -              | -                   | -       | -   | -                |

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

| Наименование показателя  | Код  | за 2021 г. | за 2020 г. |
|--|------|------------|------------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | -          | -          |
| в том числе:   |      |            |            |
|  | 5261 | -          | -          |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:                    | 5270 | -          | -          |
| в том числе:   |      |            |            |
|  | 5271 | -          | -          |

#### 2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя   | Код  | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе  | 5280 | -                     | -                     | -                     |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом   | 5281 | -                     | -                     | -                     |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе  | 5282 | -                     | -                     | -                     |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом   | 5283 | -                     | -                     | -                     |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | -                     | -                     | -                     |
| Основные средства, переведенные на консервацию  | 5285 | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование основных средств (залог и др.)   | 5286 | -                     | -                     | -                     |
|   | 5287 | -                     | -                     | -                     |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

30 марта 2022 г.

**Осинникова Наталья  
Евгеньевна**  
(расшифровка подписи)

**3. Финансовые вложения**  
**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

| Наименование показателя     | Код  | Период     | На начало года           |                           | Изменения за период |                          |                           |  |   | На конец периода         |                           |
|-----------------------------|------|------------|--------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|--|---|--------------------------|---------------------------|
|                             |      |            | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | Поступило           | выбыло (погашено)        |                           | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
|                             |      |            |                          |                           |                     | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |  |   |                          |                           |
| Долгосрочные - всего        | 5301 | за 2021 г. | 10 000                   | -                         | -                   | 10 000                   | -                         | -  | -   | -                        | -                         |
|                             | 5311 | за 2020 г. | -                        | -                         | 10 000              | -                        | -                         | -  | -   | 10 000                   | -                         |
| в том числе:                | 5302 | за 2021 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -   | -                        | -                         |
|                             | 5312 | за 2020 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -   | -                        | -                         |
| Краткосрочные - всего       | 5305 | за 2021 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -   | -                        | -                         |
|                             | 5315 | за 2020 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -   | -                        | -                         |
| в том числе:                | 5306 | за 2021 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -   | -                        | -                         |
|                             | 5316 | за 2020 г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -   | -                        | -                         |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2021 г. | 10 000                   | -                         | -                   | 10 000                   | -                         | -  | -   | -                        | -                         |
|                             | 5310 | за 2020 г. | -                        | -                         | 10 000              | -                        | -                         | -  | -   | 10 000                   | -                         |

**3.2. Иное использование финансовых вложений**

| Наименование показателя   | Код  | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего                     | 5320 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:  | 5321 | -                     | -                     | -                     |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:  | 5326 | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование финансовых вложений                                | 5329 | -                     | -                     | -                     |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

30 марта 2022 г.

**Осинникова Наталья  
Евгеньевна**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)



**4.2. Запасы в залоге**

| Наименование показателя                          | Код  | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего   | 5440 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                     | 5441 | -                     | -                     | -                     |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                     | 5446 | -                     | -                     | -                     |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

30 марта 2022 г.

**Осинникова Наталья  
Евгеньевна**  
(расшифровка подписи)

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

| Наименование показателя                         | Код  | Период     | На начало года                |   | Изменения за период   |  |           |                                  |                        |   |   |   | На конец периода              |   |   |
|---|------|------------|-------------------------------|---|---|--|-----------|----------------------------------|------------------------|---|---|---|-------------------------------|---|---|
|   |      |            | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление   |  | выбыло    |                                  |                        | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской 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 2021 г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                             | -                                       | - |
|   | 5521 | за 2020 г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                             | -                                       | - |
| в том числе:                                    |      |            |                               |   |   |  |           |                                  |                        |   |   |   |                               |   |   |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | 5502 | за 2021 г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                             | -                                       | - |
|   | 5522 | за 2020 г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                             | -                                       | - |
| Авансы выданные                                 | 5503 | за 2021 г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                             | -                                       | - |
|   | 5523 | за 2020 г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                             | -                                       | - |
| Прочая  | 5504 | за 2021 г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                             | -                                       | - |
|   | 5524 | за 2020 г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                             | -                                       | - |
|   | 5505 | за 2021 г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | X   | X                             | -                                       | - |
|   | 5525 | за 2020 г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | X   | X                             | -                                       | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2021 г. | 12 397                        | -                                       | 19 502  | -  | (12 112)  | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                             | 19 787                                  | - |
|   | 5530 | за 2020 г. | 19 331                        | -                                       | 6 035   | -  | (12 969)  | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                             | 12 397                                  | - |
| в том числе:                                    |      |            |                               |   |   |  |           |                                  |                        |   |   |   |                               |   |   |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | 5511 | за 2021 г. | 6 004                         | -                                       | 177   | -  | (6 181)   | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                             | -                                       | - |
|   | 5531 | за 2020 г. | 17 406                        | -                                       | 144   | -  | (11 546)  | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                             | 6 004                                   | - |
| Авансы выданные                                 | 5512 | за 2021 г. | 3 599                         | -                                       | 8 637   | -  | (3 136)   | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                             | 9 100                                   | - |
|   | 5532 | за 2020 г. | 1 502                         | -                                       | 3 382   | -  | (1 286)   | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                             | 3 599                                   | - |
| Прочая  | 5513 | за 2021 г. | 2 795                         | -                                       | 10 687  | -  | (2 795)   | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                             | 10 687                                  | - |
|   | 5533 | за 2020 г. | 422                           | -                                       | 2 509   | -  | (137)     | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                             | 2 795                                   | - |
|   | 5514 | за 2021 г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | X   | X                             | -                                       | - |
|   | 5534 | за 2020 г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | X   | X                             | -                                       | - |
| Итого   | 5500 | за 2021 г. | 12 397                        | -                                       | 19 502  | -  | (12 112)  | -                                | -                      | -   | X   | -   | -                             | 19 787                                  | - |
|   | 5520 | за 2020 г. | 19 331                        | -                                       | 6 035   | -  | (12 969)  | -                                | -                      | -   | X   | -   | -                             | 12 397                                  | - |

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя  | Код  | На 31 декабря 2021 г.         |                      | На 31 декабря 2020 г.         |                      | На 31 декабря 2019 г.         |                      |
|--|------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
|  |      | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего  | 5540 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |
| в том числе:   |      |                               |                      |                               |                      |                               |                      |
| расчеты с покупателями и заказчиками   | 5541 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |
| прочая   | 5543 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |
|  | 5544 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя                          | Код  | Период     | Остаток на начало года | Изменения за период   |  |           |                                  |   |   |   | Остаток на конец периода |
|--|------|------------|------------------------|---|--|-----------|----------------------------------|---|---|---|--------------------------|
|  |      |            |                        | поступление   |  | выбыло    |                                  | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность |                          |
|  |      |            |                        | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат |   |   |   |                          |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего  | 5551 | за 2021 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -   | -                        |
|  | 5571 | за 2020 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -   | -                        |
| в том числе:                                     |      |            |                        |   |  |           |                                  |   |   |   |                          |
| кредиты  | 5552 | за 2021 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -   | -                        |
|  | 5572 | за 2020 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -   | -                        |
| займы  | 5553 | за 2021 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -   | -                        |
|  | 5573 | за 2020 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -   | -                        |
| прочая   | 5554 | за 2021 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -   | -                        |
|  | 5574 | за 2020 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -   | -                        |
|  | 5555 | за 2021 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | X   | X   | -                        |
|  | 5575 | за 2020 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | X   | X   | -                        |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2021 г. | 28 266                 | 22 241  | -  | (20 138)  | -                                | -   | -   | -   | 30 369                   |
|  | 5580 | за 2020 г. | 107 719                | 6 295   | -  | (85 749)  | -                                | -   | -   | -   | 28 266                   |
| в том числе:                                     |      |            |                        |   |  |           |                                  |   |   |   |                          |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками            | 5561 | за 2021 г. | 22 512                 | 12 496  | -  | (12 262)  | -                                | -   | -   | -   | 22 746                   |
|  | 5581 | за 2020 г. | 100 813                | 4 760   | -  | (83 061)  | -                                | -   | -   | -   | 22 512                   |
| авансы полученные                                | 5562 | за 2021 г. | -                      | 6 135   | -  | (6 135)   | -                                | -   | -   | -   | -                        |
|  | 5582 | за 2020 г. | 277                    | -   | -  | (277)     | -                                | -   | -   | -   | -                        |
| расчеты по налогам и взносам                     | 5563 | за 2021 г. | 4 135                  | 3 163   | -  | (509)     | -                                | -   | -   | -   | 6 789                    |
|  | 5583 | за 2020 г. | 3 294                  | 1 231   | -  | (390)     | -                                | -   | -   | -   | 4 135                    |
| кредиты  | 5564 | за 2021 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -   | -                        |
|  | 5584 | за 2020 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -   | -                        |
| займы  | 5565 | за 2021 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -   | -                        |
|  | 5585 | за 2020 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | -   | -   | -                        |
| прочая   | 5566 | за 2021 г. | 1 619                  | 447   | -  | (1 232)   | -                                | -   | -   | -   | 834                      |
|  | 5586 | за 2020 г. | 3 335                  | 304   | -  | (2 020)   | -                                | -   | -   | -   | 1 619                    |
|  | 5567 | за 2021 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | X   | X   | -                        |
|  | 5587 | за 2020 г. | -                      | -   | -  | -         | -                                | -   | X   | X   | -                        |
| Итого  | 5550 | за 2021 г. | 28 266                 | 22 241  | -  | (20 138)  | -                                | X   | -   | -   | 30 369                   |
|  | 5570 | за 2020 г. | 107 719                | 6 295   | -  | (85 749)  | -                                | X   | -   | -   | 28 266                   |

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

| Наименование показателя               | Код  | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                                 | 5590 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                          |      |                       |                       |                       |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | -                     | -                     | -                     |
| расчеты с покупателями и заказчиками  | 5592 | -                     | -                     | -                     |
|                                       | 5593 | -                     | -                     | -                     |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

30 марта 2022 г.

**Осинникова Наталья  
Евгеньевна**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

**6. Затраты на производство**

| Наименование показателя   | Код  | за 2021 г. | за 2020 г. |
|---|------|------------|------------|
| Материальные затраты  | 5610 | 269 061    | 2 019      |
| Расходы на оплату труда   | 5620 | 34 648     | 39 022     |
| Отчисления на социальные нужды  | 5630 | 9 801      | 10 949     |
| Амортизация   | 5640 | 878        | 549        |
| Прочие затраты  | 5650 | 17 201     | 23 287     |
| Итого по элементам  | 5660 | 331 589    | 75 826     |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.    | 5670 | 6 779      | -          |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | (5 665)    | 42 074     |
| Итого расходы по обычным видам деятельности   | 5600 | 332 703    | 117 900    |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

30 марта 2022 г.

**Осинникова Наталья  
Евгеньевна**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

**7. Оценочные обязательства**

| Наименование показателя         | Код  | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 1 747                  | 170      | (270)    | -                            | 1 648                    |
| в том числе:                    | 5701 | -                      | -        | -        | -                            | -                        |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

30 марта 2022 г.

**Осинникова Наталья  
Евгеньевна**  
(расшифровка подписи)

### 8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего      | 5800 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5801 | -                     | -                     | -                     |
| Выданные - всего        | 5810 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5811 | -                     | -                     | -                     |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

30 марта 2022 г.

**Осинникова Наталья  
Евгеньевна**  
(расшифровка подписи)

**9. Государственная помощь**

| Наименование показателя            |            | Код  | за 2021 г.     |                 | за 2020 г.        |               |
|------------------------------------|------------|------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
| Получено бюджетных средств - всего |            | 5900 | -              | -               | -                 | -             |
| в том числе:                       |            |      |                |                 |                   |               |
| на текущие расходы                 |            | 5901 | -              | -               | -                 | -             |
| на вложения во внеоборотные активы |            | 5905 | -              | -               | -                 | -             |
|                                    |            |      | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Бюджетные кредиты - всего          | за 2021 г. | 5910 | -              | -               | -                 | -             |
|                                    | за 2020 г. | 5920 | -              | -               | -                 | -             |
| в том числе:                       |            |      |                |                 |                   |               |
|                                    | за 2021 г. | 5911 | -              | -               | -                 | -             |
|                                    | за 2020 г. | 5921 | -              | -               | -                 | -             |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Осинникова Наталья  
Евгеньевна**  
(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**  
**к финансовой отчетности ООО «Ава-Петер Фарм»**  
**за 2021 год**

## **1. РАСКРЫТИЕ ОБЩЕЙ ИНФОРМАЦИИ**

### **1.1. Общие сведения об организации**

Наименование организации:

Общество с ограниченной ответственностью «Ава-Петер Фарм».

Дата регистрации: 28 марта 2011 года.

Юридический адрес:

Российская Федерация, 191014, Санкт-Петербург, Литейный пр.-кт, д.55а, литера А, пом.3-Н/7

Фактический адрес:

Российская Федерация, 191014, Санкт-Петербург, Литейный пр.-кт, д.55а, литера А, пом.3-Н/7

Размер уставного капитала: 10 000 рублей.

100% капитала принадлежит ООО «АВА-ПЕТЕР»

(Россия, 191186, 191014, Санкт-Петербург, Литейный пр.-кт, д.55а, литера А, пом.3-Н/7).

Высший орган управления: Общее собрание участников

Исполнительный орган: Директор – Осинникова Наталья Евгеньевна

Виды деятельности:

- Оптовая торговля фармацевтической продукцией и изделиями, применяемыми в медицинских целях;
- Торговля розничная лекарственными средствами в специализированных магазинах (аптеках)

Деятельность по розничной торговле осуществляется по Лицензии № ЛО-78-02-002405 от 30.03.2016г.

Деятельность по оптовой торговле осуществляется по Лицензии № ФС-99-02-005545 от 25.08.2016 г.

Организация имеет обособленное подразделение в г. Казань:

Казанский филиал ООО «Ава-Петер Фарм». (Изменения № 1 в Устав зарегистрированы 22.07.2011 г.) В соответствии с положением о филиале, утвержденным Решением участника №2 от 01.07.2011 г., филиал осуществляет все виды деятельности, которыми занимается Общество на основании Устава, не является юридическим лицом, и действует на основании Положения.

Деятельность по розничной торговле осуществляется филиалом с 02.03.2012 г. (с 26.07.2012 г. Лицензия № ЛО-16-02-000883 от 26.07.2012 г.).

Филиал закрыт с 01.11.2021 г. на основании Приказа № 11-ОД от 29.10.2021 о закрытии обособленного подразделения Общества.

Среднесписочная численность работающих в ООО «Ава-Петер Фарм» (совместно с филиалом) в 2021 г. – 33 человека.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется ООО «Северсталь-Центр Единого Сервиса» на основании договора возмездного оказания услуг №159/19 от 01.09.2019г.

## **1.2. Примечания к финансовой отчетности**

Финансовая отчетность представлена по состоянию на 31 декабря 2021 года, и охватывает период с 01 января по 31 декабря 2021 года. Валютой отчетности является функциональная валюта – рубль РФ, уровень точности – тысячи единиц.

Финансовая отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

## **2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ**

Бухгалтерский учет ведется компьютерным способом с применением программ: «1С: Предприятие 8.3. Конфигурация «Управление производственным предприятием» редакция 1.3

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования. Объекты основных средств стоимостью до 40000 рублей за единицу списываются в полной сумме по мере их отпуска в эксплуатацию. Переоценка объектов основных средств не производится.

При отпуске материально-производственных запасов в производство или ином выбытии их оценка производится по методу ФИФО.

Выручка от реализации товаров (работ, услуг), выручка от реализации иного имущества, прочие доходы признаются по мере предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов за отгруженные товары, выполненные работы и оказанные услуги исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Организация обеспечивает отдельный учет выручки с НДС и без НДС.

Организация создает резерв на оплату отпусков. В бухгалтерском учете отчисления в резерв признаются в расходах на оплату труда ежемесячно в разрезе каждого подразделения.

### 3. БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

#### 3.1 Основные средства

В 2021 г. основных средств поступило на сумму 3 380 тыс.руб., выбыли на сумму 142 тыс.руб.

| <b>ОС</b>                     | <b>Остаточная стоимость на 01.01.2021 (тыс. руб.)</b> | <b>Поступление 2021 (тыс. руб.)</b> | <b>Выбытие 2021 (тыс. руб.)</b> | <b>Амортизация 2021 (тыс. руб.)</b> | <b>Остаточная стоимость на 31.12.2021 (тыс. руб.)</b> |
|-------------------------------|---|-------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|---|
| Оборудование в СПб            | 544   | 3 318                               | 74                              | 860                                 | 2 928   |
| Оборудование Казанский филиал | 24  | 62                                  | 68                              | 18                                  | 0   |
| <b>Итого по организации</b>   | <b>568</b>  | <b>3 380</b>                        | <b>142</b>                      | <b>878</b>                          | <b>2 928</b>  |

#### 3.2 Дебиторская задолженность

|   |               |
|---|---------------|
| <b>Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 (тыс. руб.)</b> | <b>19 787</b> |
| <b>В том числе:</b>   |               |
| Текущая задолженность поставщиков, авансы выданные                      | 9 100         |
| Расчеты с банком по операциям эквайринга                                | 500           |
| Прочие  | 10 187        |

#### 3.3 Запасы (тыс.руб.)

|                        |               |
|------------------------|---------------|
| Материалы              | 194           |
| Товары. Розница        | 41 367        |
| <b>Итого по строке</b> | <b>41 561</b> |

#### 3.4 Кредиторская задолженность:

|  |  |
|--|--|
| <b>Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 (тыс. руб.)</b> | <b>30 369</b>  |
| <b>В том числе:</b>  |  |
| АО Мединторг   | 123103, г. Москва, пр. Маршала Жукова, д.74, корп.2<br>2 097                                 |
| Филиал ЗАО НПК "Катрен" в г. Санкт-Петербург                             | 193149, Лен.обл., Всеволожский р-н, д.Новосаратовка, промзона "Уткина заводь", уч.1<br>2 434 |
| ООО Курапрокс  | 123104, Москва г, Козихинский Б. пер, дом № 7, строение 2, оф. 31 пом.1 ком.21<br>358        |

|                                      |   |       |
|--------------------------------------|---|-------|
| ООО Пульс СПб                        | 192283 СПб. Загребский бульвар д.33 пом.11-Н, лит.А   | 6 422 |
| ООО БСС                              | 197375, Санкт-Петербурге г, Маршала Новикова ул, дом № 28, корпус 2 Лит. А                        | 387   |
| ООО Авеста Фармацевтика              | 117105, Москва, Нагорный проезд, дом № 12 корпус1   | 923   |
| АО БОФАРМ                            | 141191, Московская обл., г. Фрязино, ул. Станционная, д.2, корпус 1                               | 543   |
| ООО Фармкомплект                     | 603009, Нижегородская обл., г Нижний Новгород, пр. Гагарина, д.37, помещение 23                   | 589   |
| ООО АВА-ПЕТЕР                        | 191014, Санкт-Петербург, Литейный пр., д. 55а, литера А, пом. 3-Н ком. 31 эт.                     | 327   |
| ООО ВИТТА компани                    | 143912, Московская обл, г. Балашиха, ш. Западная Коммунальная Зона Энтузиастов, влд. 1а, помещ. 1 | 293   |
| ООО Дистрифарм                       | 199178, Санкт-Петербург, линия 15-я В.О., д.22 литер а, пом. 1н                                   | 281   |
| ООО Нозоми Дайрект                   | 115419, г. Москва, ул. Орджоникидзе, д. 11 стр. 1а, этаж 2, пом. XVI, ком.5,6,7                   | 299   |
| ООО ПрофитМед СПб                    | 194292, г. Санкт-Петербург, Домостроительная ул., д. 7 стр. 1, помещ. №4-н, кабинет №47           | 344   |
| ООО Сайлент 2000                     | 123103, г. Москва, пр-т Маршала Жукова, д. 74, корп. 2  | 698   |
| АО Р-Фарм                            | 123154, г. Москва, улица Берзарина, д.19, корп. 1   | 6 041 |
| ООО Северсталь-Центр Единого Сервиса | 150999, г. Ярославль, ул. Угличская, д.39   | 385   |
| Филиал ЗАО ЦВ Протек-Протек-3        | 194292, г. Санкт-Петербург, ул. Домостроительная, д.4, корп. 3                                    | 1 319 |
| Прочие                               |   | 6 629 |

#### 4. ОТЧЕТ О Финансовых Результатах. Финансовые показатели.

В тысячах руб.

|   | 2021 год         | 2020 год         | 2019 год         |
|---|------------------|------------------|------------------|
| <b>Выручка всего:</b>                     | <b>390545</b>    | <b>575 575</b>   | <b>849 473</b>   |
| - розничная торговля                      | 390545           | 371 141          | 473 570          |
| - оптовая торговля                        |                  | 204 434          | 375 903          |
| <b>НДС</b>                                | <b>40656</b>     | <b>58 393</b>    | <b>82 883</b>    |
| <b>Выручка от продаж (за минусом НДС)</b> | <b>349 889</b>   | <b>517 182</b>   | <b>766 590</b>   |
| <b>Себестоимость</b>                      | <b>(269 061)</b> | <b>(432 304)</b> | <b>(657 555)</b> |
| <b>Валовая прибыль</b>                    | <b>80 828</b>    | <b>84 878</b>    | <b>109 035</b>   |
| <b>Коммерческие расходы</b>               | <b>(63 642)</b>  | <b>(76 005)</b>  | <b>(86 694)</b>  |
| <b>Прибыль от продаж</b>                  | <b>17 186</b>    | <b>8 873</b>     | <b>22 341</b>    |

|  |               |                |                |
|--|---------------|----------------|----------------|
| <b>Проценты к получению</b>                | <b>641</b>    | <b>36</b>      | <b>-</b>       |
| <b>Прочие доходы</b>                       | <b>1 448</b>  | <b>1 901</b>   | <b>4 467</b>   |
| <b>Прочие расходы</b>                      | <b>(404)</b>  | <b>(2 433)</b> | <b>(805)</b>   |
| <b>Проценты к уплате</b>                   | <b>-</b>      | <b>-</b>       | <b>-</b>       |
| <b>Прибыль до налогообложения</b>          | <b>18 871</b> | <b>8 377</b>   | <b>26 003</b>  |
| <b>Текущий налог на прибыль</b>            | <b>3 738</b>  | <b>(1 718)</b> | <b>(5 393)</b> |
| <b>Чистая прибыль (убыток)</b>             | <b>15 097</b> | <b>6 671</b>   | <b>20 765</b>  |
| <b>Среднесписочная численность</b>         | <b>33</b>     | <b>40</b>      | <b>52</b>      |
| <b>ФОТ</b>                                 | <b>33 742</b> | <b>39 087</b>  | <b>45 102</b>  |
| <b>Средняя заработная плата (руб./мес)</b> | <b>85 207</b> | <b>81 431</b>  | <b>72 279</b>  |

В 2021 г. прибыль в бухгалтерском учете составила 18 871 тыс. руб.; чистая прибыль за 2021 г. составила 15 097 тыс. руб.

Налоговая прибыль за 2021 г. составила 18 692 тыс. руб., начислен налог на прибыль организаций в размере 3 738 тыс. руб.

## **5. ИНФОРМАЦИЯ ОБ АФФИЛИРОВАННЫХ ЛИЦАХ**

В 2021 году организация проводила следующие операции с аффилированными лицами: с ООО «АВА-ПЕТЕР» (100% капитала ООО «Ава-Петер Фарм» принадлежит ООО «АВА-ПЕТЕР»):

ООО «АВА-ПЕТЕР» в 2021 г. предоставило ООО «Ава-Петер Фарм» (совокупно с филиалом) услуг по аренде помещений розничной торговли на сумму 2 267,52 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2021 г. задолженность перед ООО «АВА-ПЕТЕР» по договорам аренды составила 188,96 тыс. руб.

ООО «Ава-Петер Фарм» за 2021 г. реализовало в ООО «АВА-ПЕТЕР» основные средства для осуществления медицинской деятельности на сумму 101 тыс. руб.

Представитель по доверенности  
№Е-209 от 21.07.2021

С.А. Лисюченко