

**Пояснительная
к годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год
ЗАО «Фарминторг НР»**

I. Сведения об обществе.

- 1.1 Полное наименование предприятия: Общество с ограниченной ответственностью «Фарминторг НР».
- 1.2 Юридический адрес: 170002, г. Тверь, Александровский пер.9
- 1.3 ОГРН 1026900587097
- 1.4 Уставной капитал составляет 1 000 рублей. Состав учредителей:
Фартова Маргарита Викторовна – 50%
Коляда Елена Николаевна – 50%
- 1.5 Должность руководителя/ФИО: Генеральный директор Фартова Маргарита Викторовна
- 1.6 Среднесписочная численность работающих в компании за 2021 год составила 48 человек.
- 1.7 Основной вид деятельности предприятия: Розничная торговля лекарственными средствами и товарами медицинского назначения через сеть аптек и аптечных пунктов.
- 1.8 Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности. Отчетность ООО «Фарминторг-Опт» подлежит обязательному аудиту.

II. Основные элементы учетной политики предприятия.

- 2.1 Ведение бухгалтерского учета осуществляется бухгалтерской службой организации, возглавляемой главным бухгалтером. Контроль хозяйственных операций и их отражение в бухгалтерском учете осуществляет генеральный директор.
- 2.2 Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы
- 2.3 Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
- 2.4 Ежегодная переоценка основных средств не производится.
- 2.5 В составе материально-производственных запасов учитываются материальные ценности, используемые для оказания услуг и управленческих нужд. В составе материально-производственных запасов учитываются также инвентарь, хозяйственные принадлежности, спец. одежда.
- 2.6 Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических расходов на их приобретение.

- 2.7 Стоимость спец. одежды списывается единовременно при передаче в эксплуатацию.
- 2.8 Товары, предназначенные для перепродажи, учитываются по продажной стоимости.
- 2.9 Предприятие не создает резервы по сомнительным долгам, резерв предстоящих расходов оплату отпусков.
- 2.10 Выручка от реализации товаров, услуг, иного имущества и прочих доходов признаются в дате поступления розничной выручки, выписки расчетных документов за оказанные услуги. Иные доходы признаются по мере их образования, выявления. Штрафы, пени признаются в том отчетном периоде, когда вступило в силу решение.

III. Основные средства

- 3.1 По состоянию на 31.12.2021 года первоначальная стоимость основных средств организации составила 82 109 тыс. руб.
- 3.2 По состоянию на 31.12.2021 года амортизация основных средств организации составила 55 173 тыс. руб.

IV. Прочие доходы и расходы

- 4.1 Проценты к получению за 2021 год составили – 2 тыс.руб.
- 4.2 Прочие доходы за 2021 год составили – 6 814 тыс.руб.
- Бонусы полученные -1 422 тыс.руб
 - Списана задолженность по кредитному договору (ПП РФ №696 от 16.05.20) – 5 392 тыс.руб.
- 4.3 Проценты к уплате за 2021 год составили – 10 тыс.руб.
- 4.4 Прочие расходы за 2021 год составили – 3 260 тыс.руб.
- Расходы на услуги банков – 2 613 тыс.руб
 - Налог на имущество – 609 тыс.руб.

V. Финансово-хозяйственная деятельность предприятия

Характеристика деятельности предприятия за отчетный период

- 5.1 Основным видом деятельности предприятия является розничная торговля лекарственными средствами, товарами медицинского назначения, средствами гигиены. через сеть аптек и аптечных пунктов.
- 5.2 Выручка (без НДС) за 2021 год составила -208 066 тыс.руб.
- 5.3 Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31.12.21 г составила 9 677 тыс.руб.
- Наиболее крупными дебиторами являются:
- Беспроцентный заем сотудников - 8 603 тыс.руб

5.4 Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 42 627 тыс.руб.

Наиболее крупными кредиторами являются:

- ООО «Фарминторг-Опт» – 37 243 тыс.руб.

5.5 Бухгалтерская прибыль за 2021 год составила 1 322 тыс.руб

5.6 Стоимость чистых активов на 31.12.2021 года составила 9 694 тыс.руб.

5.7 Организация определяет налог на прибыль на основании налоговой декларации по налогу на прибыль, текущий налог на прибыль за 2021 год, отраженный в отчете о прибылях и убытках, составила 123 тыс.руб.

5.8 Начисление дивидендов за 2020 год не производилось.

VI. Аффилированные лица

6.1 Взаимосвязанными лицами Компании являются:

- ООО «Фарминторг».
 - ООО «Фарминторг-Опт». Товарооборот в 2021 году составил 159 307 тыс.руб. Кредиторская задолженность на 31.12.2021 г. 37 243 тыс.руб
 - ООО «Фарминторг-Оптика».
 - ООО «Марлен-Оптик». Товарооборот в 2021 году составил 121 тыс.руб. Креиторская задолженность на 31.12.2021г. 14 тыс.руб.
- У всех Компаний учредителями являются Фартова М.В. и Коляда Е.Н.

VII. События после отчетной даты

Данных о доходах, расходах и обязательствах, выявленных после составления годовой отчетности, но до ее предоставления, и существенно влияющих на оценку имущественного и финансового положения организации (события после отчетной даты) не выявлено.

VIII. Условные факты хозяйственной деятельности

Условных факторов хозяйственной деятельности, которые могли бы оказать существенное влияние на результат финансовой отчетности Общество не имеет. В 2021 году, продолжалась неблагоприятная эпидемиологическая обстановка в связи со вспышками коронавирусной инфекции (COVID-19). По оценке, с учетом данного негативного фактора, Общество способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

IX. Прекращаемая деятельность.

Общество не принимало решений о прекращение и приостановке деятельности, осуществляемой в настоящее время.

Генеральный директор



М.В.Фартова