

## Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «МЕЛЗДРАВ 6» за 2022 год

### 1. Общие сведения:

Общество с ограниченной ответственностью «МЕЛЗДРАВ 6» зарегистрировано  
ИФНС № 20 по г. Москва 06.07.2022г.;

ИНН 7720869862, КПП 772001001, ОГРН 1227700396791;

юридический адрес: 111675, г. Москва, Муниципальный округ Косино-Ухтомский,  
улица Лухмановская, д.17, этаж/помещ./ком. 1/XLIII/2;

Создание правопреемника ООО «МЕЛЗДРАВ 6» путем реорганизации в форме  
слияния;

Сведения о предшественниках:

* ООО «СТОЛЕТНИК»	ИНН 5029105044
* ООО «ЭКСПЕРТ»	ИНН 5029211211
*ООО «МЗ 10»	ИНН 7720445711
*ООО «МЗ 15»	ИНН 7736317610
*ООО «МЗ 16»	ИНН 7743274283
* ООО «МЗ 29»	ИНН 9705132475
* ООО «МЗ 3»	ИНН 7728449161

Уставный капитал ООО «МЕЛЗДРАВ 6» составляет 130 000 (сто тридцать тысяч)  
рублей, оплачен полностью.

Количество учредителей: два физических лица Конобеев Л.В. и Спиридонов В.Н и  
одно юридическое лицо АО «Мелодия здоровья».

Основной вид деятельности: ОКВЭД (ред.2) 47.73 «Торговля розничная  
лекарственными средствами в специализированных магазинах (аптеках).

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2023 составила 139 человека.

В ООО «МЕЛЗДРАВ 6» по состоянию на 31.12.2022 года зарегистрированы и  
работают Обособленные подразделения –Аптеки в количестве 32 штук, в т.ч в  
г.Москва- 21 Аптека, в МО -11 Аптек.

Учетная политика ООО «МЕЛЗДРАВ 6» :

Общие данные о применяемой учетной политике ООО «МЕЛЗДРАВ 6»:

Система налогообложения: Общая

Учет НДС: отдельный учет товаров по налогообложению НДС; учитывается порог 5% при распределении НДС по видам деятельности

В Бухгалтерском учете применяется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», ведется балансовым методом, учет постоянных и временных разниц не ведется.

Применяется линейный метод амортизации ОС в БУ и в НУ.

Метод оценки стоимости товаров: ФИФО (скользящая оценка)

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Резервы по сомнительным долгам в НУ не формируются.

## 2. Информация об аффилированных лицах:

Конобеев Леонид Валентинович — учредитель, 49,35% доли собственности в УК,  
Спиридонов Владимир Николаевич — учредитель, 25,65% доли собственности в УК.

АО «Мелодия здоровья» — учредитель, 25% доли собственности в УК, российская организация.

В отчетном периоде учредители утвердили Протокол №21-01-Р Общего собрания участников реорганизованных компаний было рассмотрено и утверждено следующее: создание общества в результате слияния, утверждение договора о слиянии, утверждение устава общества, образованного в результате реорганизации в форме слияния, утверждение передаточного акта и утверждение порядка реорганизации.

## 3. Основные показатели деятельности организации в бухгалтерском балансе и формам к нему

Бухгалтерский баланс ООО «МЕЛЗДРАВ 6» за 2022 год сформирован на основании данных передаточных актов и построчного объединения числовых показателей реорганизованных организаций в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:

По строке 1310 пассива Бухгалтерского баланса на 31.12.2022 года отражен Уставный капитал в размере 130 000 рублей. Уставный капитал ООО «МЕЛЗДРАВ 6» в соответствии с договором о слиянии отражается сформированный уставный капитал реорганизуемых в форме слияния организаций;

По строке 1370 пассива Бухгалтерского баланса на 31.12.2022 года отражен Непокрытый убыток в размере 211169 т.р. , который образовался в результате слияния финансовых результатов реорганизованных компаний на 31.12.2021 года на 84 счете в размере 169023 т.р. плюс убыток полученный по текущей деятельности ООО «МЕЛЗДРАВ 6» в размере 42146 т.р. за 2022 год;

Отчет о финансовых результатах за период отражает выручку, себестоимость, коммерческие расходы, прочие доходы/расходы и финансовый результат реорганизованных компаний до 06.07.2022 и ООО «МЕЛЗДРАВ 6» после 06.07.2022 общей суммой убытка 42146т.р.

В Отчете о финансовых результатах отчетном году выручка составила:

по основному виду деятельности строка 2110— 942 160 058,26 рублей;

проценты к получению строка 2320 — 560 842,34 рублей;

прочие доходы строка 2340— 26 858 918,83 рублей .

Себестоимость реализованного товара строка 2120 - -780 022 017,36 рублей;  
коммерческие расходы --194 617 921,73 рублей;

проценты к уплате - 16 076 922,62рублей;

прочие расходы --18 019 292,80 рублей.

Отчет о движении денежных средств сформирован за период с 06.07.2022 по 31.12.2022. В нем отражен остаток ДС реорганизуемых организаций на начало периода 06.07.2022 в сумме 7 748 309,86 рублей, поступления и оплаты по ООО «МЕЛЗДРАВ 6» за период с 06.07.2022 по 31.12.2022, остаток ДС на 31.12.2022 года по кассе 783 912,89 рублей и на расчетном счете 2 902 857,86 рублей , общая сумма -3 686 770,75 рублей.

Расшифровка статей по Дебиторской и Кредиторской Задолженностей по строкам бухгалтерского баланса на 31.12.2022 отражены в полном объеме в пояснении №5 к балансу:

Всего краткосрочная дебиторская задолженность составляет 27 964 т.р.

Всего долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.



Краткосрочная кредиторская задолженность составляет 234 746 т.р. :

Проценты по долгосрочным займам – 51т.р. рублей;

Кредиторская краткосрочная задолженность по заработной плате на 31.12.2022 является текущей и составляет 4 794 521,50 руб. (оплата за декабрь 2022 г., по сроку: 14.01.2023). Просроченная задолженность по заработной плате отсутствует.

Всего долгосрочная кредиторская задолженность – долгосрочные займы - составляет 148 609 т.р.

Директор ООО «МЕЛЗДРАВ 6»



Корж Д.С.

ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР

СИЗОВА Д.С.

## 2. Основные средства

## 2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

## 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 2022г.	-	14 859	(7 839)	(4 680)	2 340
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2022г.	-	87	-	-	87
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Инвестиции А 189.1							

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
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 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР

СНЗОВА Д.С.

Д.С. - Снзова Д.С.



Руководитель *Снзова Д.С.* Корж Дмитрий Сергеевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

31 января 2023 г.

#### 4.1. Наличие и движение запасов

--



4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



*[Signature]*  
(подпись)

Корж Дмитрий Сергеевич  
(расшифровка подписи)

ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР

СИЗОВА Д.С.

*[Signature]* /сизова ДС

**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 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 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:												
	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5510	за 2022г.	-	-	27 501	-	(1 191)	-	-	1 654	-	27 964	-
	5530	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:												
	5511	за 2022г.	-	-	643	-	-	-	-	-	643	-	-
	5531	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2022г.	-	-	13 095	-	-	-	-	-	13 095	-	-
	5532	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5513	за 2022г.	-	-	13 763	-	(1 191)	-	-	1 654	-	14 226	-
	5533	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5500	за 2022г.	-	-	27 501	-	(1 191)	-	X	1 654	-	27 964	-
	5520	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.			На 31 декабря 2021 г.			На 31 декабря 2020 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего		-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5542	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5543	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				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 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2022г.	-	249 322	-	(100 712)	-	-	-	-	148 609
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5560	за 2022г.	-	233 092	10 598	(10 547)	-	1 654	-	-	234 797
	5580	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5561	за 2022г.	-	217 656	-	-	-	-	-	-	217 656
	5581	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5562	за 2022г.	-	43	-	-	-	-	-	-	43
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	-	5 342	-	-	-	1 654	-	-	6 996
	5583	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5565	за 2022г.	-	-	10 598	(10 547)	-	-	-	-	51
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2022г.	-	10 051	-	-	-	-	-	-	10 051
	5586	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5550	за 2022г.	-	233 092	10 598	(10 547)	-	X	1 654	-	234 797
	5570	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	-	-	-

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



*[Signature]*  
(подпись)

Корж Дмитрий Сергеевич  
(расшифровка подписи)

ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР  
СИЗОВА Л.С.  
*[Signature]* / *Сизова ДС*



# 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	1 204	-
Расходы на оплату труда	5620	77 244	-
Отчисления на социальные нужды	5630	16 639	-
Амортизация	5640	3 703	-
Прочие затраты	5650	95 828	-
Итого по элементам	5660	194 618	-
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	780 022	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(120 344)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	854 296	-

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель Корж Дмитрий Сергеевич  
(подпись) М.О. (подпись)

31 января 2023 г.

ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР  
СИЗОВА Д.С.

(подпись)