

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2022 год**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "БетулаФарм"
Идентификационный номер налогоплательщика 7813599760
Вид экономической деятельности Торговля оптовая фармацевтической продукцией
Единица измерения: тыс. руб.

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

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 2022г.	1 536	(842)	-	-	-	(157)	-	-	-	1 536	(999)
	5110	за 2021г.	1 536	(684)	-	-	-	(158)	-	-	-	1 536	(842)
в том числе:													
Патенты	5101	за 2022г.	43	(8)	-	-	-	(2)	-	-	-	43	(10)
	5111	за 2021г.	43	(5)	-	-	-	(3)	-	-	-	43	(8)
Сайт www.betulin.com	5102	за 2022г.	1 076	(646)	-	-	-	(108)	-	-	-	1 076	(754)
	5112	за 2021г.	1 076	(538)	-	-	-	(108)	-	-	-	1 076	(646)
СГР	5103	за 2022г.	323	(161)	-	-	-	(32)	-	-	-	323	(192)
	5113	за 2021г.	323	(129)	-	-	-	(32)	-	-	-	323	(161)
Товарный знак ФРУКТОНЯША	5104	за 2022г.	44	(9)	-	-	-	(5)	-	-	-	44	(9)
	5114	за 2021г.	44	(4)	-	-	-	(5)	-	-	-	44	(28)
Декларация соответствия	5105	за 2022г.	50	(18)	-	-	-	(10)	-	-	-	50	(28)
	5115	за 2021г.	50	(8)	-	-	-	(10)	-	-	-	50	(18)

1.2. 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 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
Патенты	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	2 094	-	-	-
в том числе:	5190	за 2021г.	-	1 054	-	-	-
НИР "Изучение эффективности кормовых добавок"	5181	за 2022г.	-	2 094	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	1 054	-	-	-

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступил о	Изменения за период			На конец периода			
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация		Выбыло объектов		Переоценка	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация				начислен о амортиза- ции	Первоначальная стоимость
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	1 592	(883)	-	-	-	(164)	-	-	1 592	(1 047)
	5210	за 2021г.	1 592	(715)	-	-	-	(168)	-	-	1 592	(883)
в том числе: Другие виды основных средств	5201	за 2022г.	230	(202)	-	-	-	(28)	-	-	230	(230)
	5211	за 2021г.	230	(170)	-	-	-	(32)	-	-	230	(202)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2022г.	1 362	(681)	-	-	-	(136)	-	-	1 362	(817)
	5212	за 2021г.	1 362	(545)	-	-	-	(136)	-	-	1 362	(681)

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	
строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - в том числе: Капсулятор	5240	за 2022г.	528	-	-	-	528
	5250	за 2021г.	528	-	-	-	528
	5241	за 2022г.	528	-	-	-	528
	5251	за 2021г.	528	-	-	-	528

2.3. 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	9 697	9 697	9 697
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)	5286	320	320	320

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		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 2022г.	5 375	-	-	(5 375)	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	9 885	-	-	(4 510)	-	-	-	5 375	-
в том числе: займы выданные	5302	за 2022г.	5 375	-	-	(5 375)	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	9 885	-	-	(4 510)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	5 375	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: займы выданные	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итога	5300	за 2022г.	5 375	-	-	(5 375)	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	9 885	-	-	(4 510)	-	-	-	5 375	-

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	Балансовая стоимость
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2022г.	14 305	-	25 853	(31 466)	-	-	X	8 692	-	8 692
	5420	за 2021г.	16 633	-	24 677	(27 005)	-	-	X	14 305	-	14 305
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	3 076	-	744	(2 229)	-	-	-	1 591	-	1 591
	5421	за 2021г.	5 459	-	1136	(3 519)	-	-	-	3 076	-	3 076
Готовая продукция	5402	за 2022г.	2 980	-	4 345	(5 604)	-	-	-	1 721	-	1 721
	5422	за 2021г.	2 501	-	4 452	(3 973)	-	-	-	2 980	-	2 980
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	3 393	-	15 483	(15 727)	-	-	-	3 149	-	3 149
	5423	за 2021г.	4 027	-	13 561	(14 195)	-	-	-	3 393	-	3 393
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	3 847	-	3 679	(5 295)	-	-	-	2 231	-	2 231
	5425	за 2021г.	4 646	-	2 711	(3 510)	-	-	-	3 847	-	3 847
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	1 009	-	1 602	(2 611)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	2 817	(1 808)	-	-	-	1 009	(-)	1 009

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:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

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				учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке,	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спливание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосро- чную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	4 796	-	4372	-	(3 369)	(919)	-	-	-	-	4 880	-
	5530	за 2021г.	7 016	-	99	-	(2 140)	(179)	-	-	-	-	4 796	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	966	-	4 310	-	-	(542)	-	-	-	-	4 734	-
	5531	за 2021г.	1 847	-	-	-	(761)	(120)	-	-	-	-	966	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	2 159	-	56	-	(1 785)	(360)	-	-	-	-	70	-
	5532	за 2021г.	2 729	-	41	-	(556)	(55)	-	-	-	-	2 159	-
Прочая	5513	за 2022г.	1 671	-	6	-	(1 584)	(17)	-	-	-	-	76	-
	5533	за 2021г.	2 440	-	58	-	(823)	(4)	-	-	-	-	1 671	-
Итого	5500	за 2022г.	4 796	-	4372	-	(3 369)	(919)	-	X	X	X	4 880	-
	5520	за 2021г.	7 016	-	99	-	(2 140)	(179)	-	X	X	X	4 796	-

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
Всего	5540	406	406	949	949	542	542
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	406	406	949	949	542	542
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-

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 краткосро- чную 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 2022г.	21 230	-		367	(10 982)	(1 942)	(684)	-	-	7 990
в том числе:												
кредиты	5571	за 2021г.	26 059	1 412		123	(4 630)	-	(1 734)	-	-	21 230
	5552	за 2022г.	1253	-		-	-	-	(684)	-	-	570
	5572	за 2021г.	349	1 412		-	(120)	-	(388)	-	-	1253
займы	5553	за 2022г.	16 300	-		-	(9 300)	-	-	-	-	7 000
	5573	за 2021г.	20 810	-		-	(4 510)	-	-	-	-	16 300
начисленные проценты по полученным займам	5554	за 2022г.	3 677	-		367	(1 682)	(1 942)	-	-	-	420
	5574	за 2021г.	4 900	-		123	-	-	(1 346)	-	-	3 677
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	9 473	7 698		216	(4 083)	(543)	684	-	-	13 445
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	4 618	3 743		-	(1 039)	(543)	-	-	-	6 779
	5581	за 2021г.	4 389	812		-	(563)	(20)	-	-	-	4 618
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-		-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	6	-		-	(6)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	640	1 163		22	(19)	-	-	-	-	-
	5583	за 2021г.	3 421	795		29	(3 605)	-	-	-	-	1 806
кредиты	5564	за 2022г.	606	-		192	(798)	-	684	-	-	640
	5584	за 2021г.	415	588		118	(903)	-	388	-	-	606
займы	5565	за 2022г.	1 794	2 743		2	(2 227)	-	-	-	-	2 312
	5585	за 2021г.	1 145	-		(4)	(693)	-	1 346	-	-	1 794
прочая	5566	за 2022г.	1815	49		-	-	-	-	-	-	1864
	5586	за 2021г.	175	1704		-	(62)	(2)	-	-	-	1815
Итого	5550	за 2022г.	30 703	7 698		583	(15 065)	(2 485)	X	X	X	21 435
	5570	за 2021г.	35 610	5 311		266	(10 462)	(22)	X	X	X	30 703

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	2 887	3 777	3 416
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	2 887	3 777	3 416
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Синотов А.В.

(расшифровка подписи)

14 марта 2023 г.

