

**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 2022г.	8 650	(8 442)	-	-	-	(26)	-	-	-	8 650	(8 468)
	5110	за 2021г.	8 650	(7 577)	-	-	-	(865)	-	-	-	8 650	(8 442)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2022г.	260	(52)	-	-	-	(26)	-	-	-	260	(78)
	5111	за 2021г.	260	(26)	-	-	-	(26)	-	-	-	260	(52)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2022г.	8 390	(8 390)	-	-	-	-	-	-	-	8 390	(8 390)
	5112	за 2021г.	8 390	(7 551)	-	-	-	(839)	-	-	-	8 390	(8 390)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	1	1	-
в том числе:				
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5131	1	1	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Лопарев Павел Юрьевич

(расшифровка подписи)

9 марта 2023 г.

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.	464	22 425	-	(22 889)	-
	5250	за 2021г.	240	22 446	(38)	(22 184)	464
в том числе:							
Система воздушного обогрева склада (распределительная коробка+2 завесы+3 воздушонагревателя)	5241	за 2022г.	464	314	-	(778)	-
	5251	за 2021г.	-	464	-	-	464
Крепеж-клипса	5242	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Гайка	5243	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Труба ПВХ легкая серая Д=20 (91920)	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Воздухонагреватель NEW Volcano VR3 AC	5245	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Настенный регулятор wing/volcano	5246	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Опора PP-R бел Дн32 РосТурПласт 10725	5247	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
Опора PP-R бел Дн25 РосТурПласт 10724	5248	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
Труба PP-R бел Дн25*4,2 Ру20 SDR6 80C 4mРосТурПласт 10304	5249	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
Муфта PP-R бел Дн32 РосТурПласт 10597		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Муфта PP-R бел Дн25 РосТурПласт 10596		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Угольник PP-R бел Дн32*90гр РосТурПласт 10832		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Угольник PP-R бел Дн25*90гр РосТурПласт 10831		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Тройник PP-R бел Дн32 РосТурПласт 10738		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Муфта PP-R бел перех Дн32*25 РосТурПласт 15049		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Муфта PP-R бел комб Дн32*1" РосТурПласт 10666		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Муфта PP-R бел комб Дн25*3/4" HP РосТурПласт 10665		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Тройник лат Ду25 м/м никель Aquasfera 9007-03		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-

Кран шар лат Pride нк Ду25 Ру40 м/м	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-
Ниппель лат Ду25 НР никель	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-
Ниппель лат Ду20 НР никель	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-
Кран шар лат Pride нк Ду20 Ру40 м/м	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-
Муфта лат Ду20*3/4	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-
Труба гофр нерж Ду20 (10м)	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-
Шпилька 10.2 м	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-
Шпилька 10.1 м	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-
Цанга	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-
Профиль 20*30	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-
Траверса	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-
Клапан с сервоприводом мод. NVMZ 2020B	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-
Кабель 5*1,5	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-
Специализированный, рефрижератор АФ-3720АА, VIN XD23720AAN2202729 (У55600799)	за 2022г.	-	3 792	-	(3 792)
	за 2021г.	-	-	-	-
Специализированный, рефрижератор, VIN X897712E0M0EV8016 (K458УУ799)	за 2022г.	-	3 917	-	(3 917)
	за 2021г.	-	-	-	-
Офис	за 2022г.	-	2 537	-	(2 537)
	за 2021г.	-	-	-	-
Склад	за 2022г.	-	10 516	-	(10 516)
	за 2021г.	-	-	-	-
Система кондиционирования склада (4 кан. конд., 4 нар. блока на кровле) 50 кВт суммарно	за 2022г.	-	1 350	-	(1 350)
	за 2021г.	-	-	-	-
Охранно-тревожная сигнализация (склад Рассказовка)	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	240	-	-	(240)
Центральный блок управления Анемон-Р ПРО с модулем буферной памяти	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-
Термогигрометр Анемон-ДТВ-01 IP40	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-
Радиомодуль Анемон-LoRa	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-
Свето-звуковая сигнализация LAN/Wi-Fi	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-
Усиленная антенна 868 МГц 10дБ с кабельной сборкой	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-

Стойка MS Strong 255		за 2022г.	
		за 2021г.	
Полка MS Standart 70x30		за 2022г.	
		за 2021г.	
Полка MS Standart 100x30		за 2022г.	
		за 2021г.	
Полка MS Strong 150x30		за 2022г.	
		за 2021г.	
Крепеж стойки MS Strong (уголки 4 шт)		за 2022г.	
		за 2021г.	
Воздушная завеса Wing II E 150 AC		за 2022г.	
		за 2021г.	
Набор креплений для завесы Wing II E 150		за 2022г.	
		за 2021г.	
Концевой выключатель		за 2022г.	
		за 2021г.	
Щит силовой		за 2022г.	
		за 2021г.	
Кабель ВВГ 5*25		за 2022г.	
		за 2021г.	
Лоток перфорированный 50		за 2022г.	
		за 2021г.	
Крышка лотка 50		за 2022г.	
		за 2021г.	
Крепеж горизонтальный		за 2022г.	
		за 2021г.	
СКУД		за 2022г.	
		за 2021г.	
Система управления температуры и влажности Анемон (склад Рассказовка)		за 2022г.	
		за 2021г.	
Дизель-генераторная установка Fogo FDG 80 I		за 2022г.	
		за 2021г.	
Автомобиль-фургон (рефрижератор) АФ-3720AA (VIN XD23720AAM3201576) C107YA799		за 2022г.	
		за 2021г.	
Автомобиль-фургон (рефрижератор) АФ-3720AA (VIN XD23720AAM3201575) C041YA799		за 2022г.	
		за 2021г.	
Специализированный рефрижератор АФ-270100-02 (VIN XD2270100M3000047) C135YA799		за 2022г.	
		за 2021г.	
Специализированный рефрижератор АФ-3720AA XD23720AAM6201822 (T934YA799)		за 2022г.	
		за 2021г.	
Специализированный рефрижератор АФ-3720AA XD23720AAM6201871 (X 012 УК 799)		за 2022г.	
		за 2021г.	
Сервер C634921Ц NL-Intel/SUPERMICRO MBD-X11SPI-TF-O RTL/6*32 Gb/SSD 480GB/SSD 2*1Tb/SSD 2*256GB/HDD		за 2022г.	
		за 2021г.	
Низкотемпературный морозильный ларь Vestfrost VT 406		за 2022г.	
		за 2021г.	
Принтер Kyocera M3145dn		за 2022г.	

[illegible]

	за 2021г.	-	44	-	(44)	-
Маршрутизатор -Межсетеовой экран USG FLEX 200, Rack, 3xWAN GE., AP Controller	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	44	-	(44)	-
Сплит-система настенного типа Haier HSU-12HPL03/R3 Pearl (№ 1)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	41	-	(41)	-
Сплит-система настенного типа Haier HSU-12HPL03/R3 Pearl (№ 2)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	41	-	(41)	-
*ИПБ APC Smart-UPS 1000VA SMT 1000RMI2U (Склад Серверная)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	49	-	(49)	-
*Устройство изменения габаритов и массы "Инфоскан" ЗД90	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	300	-	(300)	-
Стеллаж под ХЭ 1 секция 5 ячеек	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	42	-	(42)	-
Стеллаж под ХЭ 2 секции 6 ячеек	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	52	-	(52)	-
Специализированный рефрижератор АФ-474390-02 (VIN XD2474390M9000169) E 538 EB 797	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	5 370	-	(5 370)	-

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	-	73
в том числе:			
Система контроля доступа	5261	-	73
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	1 342	1 342	-
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	-	864	435
	5288	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Лопарев Павел Юрьевич

(расшифровка подписи)

9 марта 2023 г.

[illegible]

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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)

Лопарев Павел Юрьевич

(расшифровка подписи)

9 марта 2023 г.

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Лопарев Павел Юрьевич

(расшифровка подписи)

9 марта 2023 г.

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 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	157 247	(667)	59 772	4 440	(93 271)	-	(667)	-	10 941	10	139 138	(494)
	5530	за 2021г.	227 065	(3 079)	85 598	136	(151 441)	-	(3 140)	-	110	531	161 999	(667)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	64 106	(667)	4 993	-	(46 592)	-	(667)	-	-	-	22 507	(494)
	5531	за 2021г.	80 668	(3 079)	50 721	-	(67 284)	-	(3 140)	-	-	-	64 106	(667)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	1 751	-	5 135	-	(1 371)	-	-	-	-	-	5 515	(71)
	5532	за 2021г.	37 253	-	1 128	-	(36 630)	-	-	-	-	-	1 751	-
Прочая	5513	за 2022г.	91 390	-	49 643	4 440	(45 308)	-	-	-	10 941	10	111 116	-
	5533	за 2021г.	109 144	-	33 749	136	(47 527)	-	-	-	110	531	96 143	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	157 247	(667)	59 772	4 440	(93 271)	-	(667)	X	10 941	10	139 138	(494)
	5520	за 2021г.	227 065	(3 079)	85 598	136	(151 441)	-	(3 140)	X	110	531	161 999	(667)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

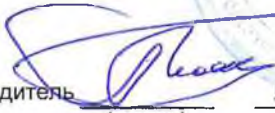
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты 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 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	28 452	8 622	-	(18 103)	-	-	-	-	-	18 971
	5574	за 2021г.	59 341	17 330	-	(48 218)	-	-	-	-	-	28 452
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	222 041	12 097	100	(54 789)	-	-	10 941	10	190 399	
	5580	за 2021г.	286 539	227 039	419	(292 597)	-	-	110	531	222 041	
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	213 294	1 831	-	(51 282)	-	-	10 329	-	174 172	
	5581	за 2021г.	246 528	211 671	-	(244 905)	-	-	-	-	213 294	
авансы полученные	5562	за 2022г.	9	1 994	-	1	-	-	-	-	2 004	
	5582	за 2021г.	21 080	9	-	(21 080)	-	-	-	-	9	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	8 019	7 270	99	(2 110)	-	-	611	5	13 895	
	5583	за 2021г.	11 897	(231)	238	(4 520)	-	-	105	531	8 019	
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	6 528	-	-	(6 528)	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	1 000	1	(1 001)	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	15 000	181	(15 181)	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	719	2	-	(398)	-	-	-	5	328	
	5586	за 2021г.	506	591	-	(382)	-	-	5	-	719	
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2022г.	222 041	12 097	100	(54 789)	-	X	10 941	10	190 399	
	5570	за 2021г.	286 539	227 039	419	(292 597)	-	X	110	531	222 041	

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	-	-	-


 Руководитель (подпись)


 Лопарев Павел Юрьевич
 (расшифровка подписи)

9 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	22 479	25 201
Расходы на оплату труда	5620	81 073	75 047
Отчисления на социальные нужды	5630	14 136	12 645
Амортизация	5640	21 423	15 721
Прочие затраты	5650	127 704	141 230
Итого по элементам	5660	266 815	269 844
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(91)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	1 524
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	266 724	271 368

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

Руководитель

(подпись)

Лопарев Павел Юрьевич

(расшифровка подписи)

9 марта 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	4 093	4 785	(1 553)	(203)	7 122

Руководитель

(подпись)

Лопарев Павел Юрьевич

(расшифровка подписи)

9 марта 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	(6 014)	(6 014)	(5 798)
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Лопарев Павел Юрьевич

(расшифровка подписи)

9 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
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 2022г. 5910	-	-	-	-
	за 2021г. 5920	-	-	-	-
в том числе:					
	за 2022г. 5911	-	-	-	-
	за 2021г. 5921	-	-	-	-




Руководитель _____ Лопарев Павел Юрьевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

9 марта 2023 г.

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «ФармПартнер»

Содержание	Стр.
1. Краткая характеристика деятельности	2
1.1. Реквизиты	2
1.2. Филиалы и представительства	2
1.3. Численность работающих	3
1.4. Информация об органах управления Общества	3
1.5. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности	3
2. Существенные способы ведения бухгалтерского учета, утвержденные учетной политикой	3
2.1. Основные средства	3
2.2. Расходы будущих периодов	3
2.3. Финансовые вложения	4
2.4. Материально-производственные запасы	4
2.5. Признание доходов (выручка и прочие доходы)	4
2.6. Признание расходов	5
2.7. Займы и кредиты	8
2.8. Резервы предстоящих отпусков	8
2.9. Резервы по сомнительным долгам	8
3. Расшифровка отдельных показателей	9
3.1. Основные средства	9
3.2. Нематериальные активы	12
3.3. Прочие внеоборотные активы	15
3.4. Прочие оборотные активы	13
3.5. Финансовые вложения	16
3.6. Уставный капитал	16
3.7. Основные показатели деятельности	14
4. Информация о связанных сторонах	21
4.1. Связанные стороны	21
4.2. Перечень связанных сторон	21
4.3. Операции, проведенные со связанными сторонами	21
4.4. Незавершенные операции со связанными сторонами	21
5. Информация о выплатах персоналу	22
6. События после отчетной даты	19
7. Государственная помощь	19
8. Расчет чистых активов	19
9. Распределение прибыли	19

ООО «ФармПартнер»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

1. Общие сведения

Краткая характеристика деятельности

1.1. Реквизиты

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ФармПартнер»
Краткое наименование	ООО «ФармПартнер»
ИНН	5047157503
Вид(ы) деятельности	49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта; 46.46.1 Торговля оптовая фармацевтической продукцией; 52.10 Деятельность по складированию и хранению
ОКПО	34834981
Местонахождение	108811, г. Москва, поселение Московский, поселок Ульяновского лесопарка, владение 1, этаж 2, пом. 176
Прочее	Общество зарегистрировано в Союзе «Московская торгово-промышленная палата», подтверждение №04.11-1/42 от 15.01.2020г., №04.11-1/43 от 15.01.2020г.
Регистрация Общества	Свидетельство о государственной регистрации юридического лица (ОГРН 1145047007819), выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №13 по Московской области 29.07.2014г., серии 50 № 013747979 Свидетельство о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту ее нахождения (ИНН 5047157503), выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №13 по Московской области от 28.07.2014г., серии 50 № 013747988
Уставной капитал	Уставный капитал Общества на 31.12.2021 равен 12 500 (одиннадцать тысяч) рублей. Внос в уставной капитал внесен следующим имуществом: - стеллаж - 2 шт. стоимостью 10 000,00 (Десять тысяч) рублей 00 копеек на основании Решением единственного учредителя № 1 от «10» июля 2014г.; - планшет ASUS Tablet, модель K019 (страна производитель Германия), 2014г. – 1 шт. стоимостью 1 000,00 (Одна тысяча) рублей 00 копеек на основании Решением единственного учредителя № 2/1 от «20» марта 2015г. -Вклад (денежные средства) 1 500,00 (Одна тысяча) рублей 00 копеек на основании на основании Решения единственного участника № 15 от 27.01.2021 г.
Лицензии	Лицензия на осуществление фармацевтической деятельности ФС-99-02-007979 от 13.08.2020г., выданная Федеральной службой по надзору в сфере здравоохранения ФС 0039086 на срок: бессрочно, по адресам: 109428, г. Москва, Рязанский проспект, д. 16, стр. 2; 108811, г Москва, п. Московский, пос. Ульяновского Лесопарка, вл. 1, этаж 1, часть помещения 11, помещения 14,15,39,40, часть 16, 2 этаж, офисные помещения 173, 174, 175, 176, часть помещения 185

1.2. Филиалы и представительства

№	Тип обособленного подразделения	Местонахождение (город, страна)	Наличие обособленного баланса
1	Обособленное подразделение ЮАО	117105 г. Москва, ул. Нагатинская, д. 1, стр. 26	нет

ООО «ФармПартнер»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

1.3. Численность работающих (чел)

Среднегодовая численность работающих		Численность работающих на 31 декабря	
2021	2022	2021	2022
60	64	64	60

1.4. Информация об органах управления Общества

Органы управления	Наименование	Состав	Полномочия
Высший орган	Единственный участник	Лопарев П.Ю.	100%
Единоличный исполнительный орган	Генеральный директор	Лопарев П.Ю.	Действует на основании Устава

1.5. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, Приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

2. Существенные способы ведения бухгалтерского учета, утвержденные учетной политикой

2.1. Основные средства

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным Приказом Минфина РФ от 17.09.2020г. № 204н.

Учет незавершенного строительства ведется Обществом в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденным Приказом Минфина РФ от 17.09.2020г. № 204н.

Сроки полезного использования объектов основных средств утверждаются приказом.

2.2. Расходы будущих периодов

Виды расходов будущих периодов- страховые премии, абонентские платы за пользование лицензионными продуктами.

Способ списания расходов будущих периодов:

Страховая премия в части страхования транспортных средств – на Затраты на основное производство услуг в разрезе подразделений и Управленческие расходы, в зависимости от вида деятельности транспортного средства;

Пользование лицензионным продуктом - на Затраты на основное производство услуг в разрезе подразделений, Управленческие расходы или Коммерческие расходы, в зависимости от вида лицензии;

ООО «ФармПартнер»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

2.3. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02. № 126н.

2.4. Материально-производственные запасы

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Незавершенное производство учитывается по фактической себестоимости.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5 отражаются в отчетности за 2021 год перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место с января 2021 года, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

2.5. Признание доходов (выручка и прочие доходы)

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 32н.

Порядок признания выручки организации- Выручка в бухгалтерском учете признается при выполнении условий, установленных п. 12 ПБУ 9/99.

Перечень поступлений, признаваемых прочими доходами организации:

- Возврат оплаченной госпошлины (если она ранее была принята в расходы);
- Проценты, полученные за размещение денежных средств в депозит;
- Проценты, полученные по договорам займа;
- Доходы по претензиям по решению суда, судебные издержки;
- Доходы от реализации ОС и прочих внеоборотных активов;
- Доходы от аренды оборудования;
- Доходы от оприходования возвратных материалов (термоконтейнеры и хладоэлементы);
- Кредиты/субсидии/поддержка государства;
- Оприходование излишков;
- Оценочные обязательства по предстоящим отпускам;
- Премии/Кредит-ноты за товар закупленный;
- Прочие доходы;
- Разница расчетов при досрочном выкупе лизингового имущества;

ООО «ФармПартнер»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

- Резервы по сомнительным долгам;
- Списание невостреченной задолженности;
- Возврат страховой премии;
- Выплата по страховому случаю;
- Доходы от субаренды помещений;
- Штрафы, пени, неустойки от оперативной деятельности.

2.6. Признание расходов

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

Перечень расходов, признаваемых расходами от обычных видов деятельности организации:

- Стоимость покупного товара;
- Агентское вознаграждение;
- Амортизация;
- Аренда склада базовая;
- Аренда склада переменная;
- Аренда ТС;
- Взносы в ФСС от НС и ПЗ;
- Возврат ТК;
- Вывоз мусора;
- Дезинсекция/дератизация;
- Дезинсекция/дератизация а/м;
- доставка;
- Инвентарь;
- Информационные услуги;
- Канцтовары;
- Картирование (валидация) объектов;
- Картриджи;
- Клининг склада;
- Командировочные расходы;
- Мероприятия Covid-19;
- Мойка ТС;
- Мониторинг ТС;
- Обеспечение условий труда;
- Обслуживание оборудования;
- Обслуживание склада;
- Обучение персонала;
- Обязательный медосмотр;
- Оплата больничного;
- Оплата труда;
- охрана помещений;

ООО «ФармПартнер»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

- Парковка автомобиля;
- Почтовые расходы;
- Предварительный медосмотр;
- Прочие затраты;
- Ремонт помещений;
- Ремонт ТС;
- СИСТЕМА ПЛАТОН;
- Содержание а/м;
- Содержание офиса;
- Содержание склада;
- Содержание ТС;
- Спецодежда;
- Списание ГСМ;
- Списание запчастей;
- Списание материалов;
- Страхование а/м;
- Страхование груза;
- Страховые взносы;
- Тех.обслуживание ТС;
- Транспортный налог;
- ТЭУ;
- Упаковка товара;
- Услуги доступа в Интернет;
- Услуги связи;
- Шиномонтаж ТС;

Расходы, признаваемые прочими расходами:

- Аренда ДГУ;
- Госпошлина;
- Госпошлина за выдачу ГРЗ;
- Исправительные записи по операциям прошлых лет;
- Ликвидация основных средств;
- Материальная помощь;
- мойка а/м непринимаемые в НУ;
- Оплата труда;
- Прочие внереализационные доходы и расходы;
- Разница при досрочном выкупе лизингового имущества;
- Расходы на услуги банков;
- Реализация основных средств;
- Реализация прочего имущества;
- Резервы по сомнительным долгам;
- Списание ГСМ не принимаемые НУ;
- Списание задолженности;
- Списание НДС, не подтвержденного счет-фактурой
Поставщика;
- Такси;

ООО «ФармПартнер»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

- Услуги такси;
- Участие в тендерах;
- Франшиза;
- Штраф за нарушение ПДД;
- Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате).

Перечень управленческих расходов:

- Агентское вознаграждение;
- Амортизация;
- Амортизация, не учитываемая в целях НУ;
- Аренда офиса базовая;
- Взносы в ФСС от НС и ПЗ;
- доставка;
- Инвентарь;
- Информационные услуги;
- Канцтовары;
- Клининг офиса;
- Мероприятия Covid-19;
- Мойка ТС;
- Мониторинг ТС;
- Неисключительные права на использ ПО;
- Обеспечение условий труда;
- Обучение персонала;
- Оплата труда;
- Парковка автомобиля;
- Подбор персонала;
- Почтовые расходы;
- Предварительный медосмотр;
- Прочие затраты;
- Разработка/Модификация/Поддержка БД;
- Ремонт ТС;
- Содержание офиса;
- Содержание ТС;
- Спец.оценка условий труда рабочих мест;
- Списание запчастей;
- Списание ГСМ;
- Списание материалов;
- Страхование а/м;
- Страховые взносы;
- Тех.обслуживание ТС;
- Транспортный налог;
- Услуги доступа в Интернет;
- Услуги связи;
- Шиномонтаж ТС;
- Юридические услуги;

ООО «ФармПартнер»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

Перечень коммерческих расходов:

- Амортизация;
- Взносы в ФСС от НС и ПЗ;
- Изготовление сертификата;
- Комиссия по банковской гарантии;
- Неисключительные права на использ ПО;
- Оплата труда;
- Премия за товар закупленный;
- Разработка/Модификация/Поддержка БД;
- Страховые взносы;
- ТЭК по заявкам ФП;

2.7. Займы и кредиты

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.08. № 107н.

2.8. Резервы предстоящих отпусков

Организация формирует резерв по оплате предстоящих отпусков. Начисление резерва производится ежемесячно.

2.9. Резервы по сомнительным долгам

Организация формирует резерв по сомнительным долгам. С этой целью на последнее число каждого месяца организацией проводится инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности, возникшей в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг. При наличии встречных обязательств перед контрагентом для расчета резерва дебиторская задолженность контрагента уменьшается на кредиторскую задолженность перед контрагентом.

По сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней резерв не формируется. По сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) в сумму резерва включается 50% от суммы выявленной задолженности. По сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней в сумму создаваемого резерва включается 100% выявленной задолженности.

ООО «ФармПартнер»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

3. Расшифровка отдельных показателей:

3.1. Основные средства

Иное использование основных средств - нет

Неамортизируемые объекты – нет

Учет лизинговых операций и аренды недвижимости регламентируется Приказом Минфина России от 16 октября 2018 г. N 208н "Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды"

При переходном периоде, была применена ставка дисконтирования в размере 11% на расчеты по договорам лизинга.

Объекты лизинга и аренды в ООО «ФарПартнер» учитываются на балансе следующим образом:

Арендованное имущество	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Автомобиль BMW X7 XDRIVE401 WBACW21020LS09788 C 940 PH 799	0	4 529	6 128
Автомобиль-фургон (рефрижератор) АФ- 3720AA VIN XD23720AAK5000602 (X 955 OK 799)	0	962	1 683
Автомобиль-фургон (рефрижератор) АФ- 3720AA XD23720AAK5000600 (X 749 OK 799)	0	962	1 683
Автомобиль-фургон (рефрижератор) АФ- 3720AA XD23720AAK5000601 (X 899 OK 799)	0	962	1 683
Грузовой-тягач седельный Mercedes-Benz Actros 1844 LS Z9V93403350247286 (B 483 MT 799)	0	0	5 066
Грузовой-тягач седельный Mercedes-Benz Actros 1844 LS Z9V93403350247287 (B 033 MT 799)	0	0	5 066
Грузовой-тягач седельный Mercedes-Benz Actros 1844 LS Z9V93403350247288 (B 407 MT 799)	0	0	5 066
Грузовой-тягач седельный Mercedes-Benz Actros 1844 LS Z9V93403350247289 (B 446 MT 799)	0	0	5 066
Грузовой-тягач седельный Mercedes-Benz Actros 1844 LS Z9V93403350256294 (B 338 MT 799)	0	0	5 066
Полуприцеп Schmitz SKO 24/L-13.4 FP60 COOL Рефрижератор VIN WSM 00000005209187 (EH 0834 77)	0	0	3 798

ООО «ФармПартнер»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

Полуприцеп Schmitz SKO 24/L-13.4 FP60 COOL Рефрижератор VIN WSM 00000005209191 (EH 0835 77)		0	3 798
Полуприцеп Schmitz SKO 24/L-13.4 FP60 COOL Рефрижератор VIN WSM00000005209186 (EH 0836 77)	0	0	3 798
Полуприцеп Schmitz SKO 24/L-13.4 FP60 COOL Рефрижератор VIN WSM00000005209188 (EH 0837 77)	0	0	3 798
Полуприцеп Schmitz SKO 24/L-13.4 FP60 COOL Рефрижератор VIN WSM00000005209189 (EH 0833 77)	0	0	3 798
Автомобиль Skoda Rapid XW8AC2NHOLK122148 (A 425 EH 790)	0	529	700
Автомобиль специализированный, рефрижератор АФ-3720АА XD23720AAL8200674 (O820TC799)	0	2 074	2 640
Автомобиль специализированный, рефрижератор АФ-3720АА XD23720AAL8200675 (O323TC799)	0	2 074	2 640
Автомобиль-фургон рефрижератор 78593 Z0K78593BLR000054 (E515XE799)	0	1 988	2 496
Автофургон-рефрижератор 28186-0000010-9C Z8J2818NVL0000119 (E309TP799)	2 005	2 318	3 013
Автомобиль-фургон (рефрижератор) АФ- 3720АА (VIN XD23720AAM3201575) C041YA799	1 913	2 645	0
Автомобиль-фургон (рефрижератор) АФ- 3720АА (VIN XD23720AAM3201576) C107YA799	1 913	2 645	0
Специализированный рефрижератор АФ-270100- 02 (VIN X6D234900M0759645 C135YA799	849	1 174	0
Специализированный рефрижератор АФ-3720АА XD23720AAM6201822 (T934YA799)	1 994	2 822	0
Специализированный рефрижератор АФ-3720АА XD23720AAM6201871 (X 012 УК 799)	1 994	2 819	0
Специализированный рефрижератор АФ-474390- 02 XD2474390M9000169 (E 538 EB 797)	2 930	0	0

ООО «ФармПартнер»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

ППА Офис (Москва, ул. Нагатинская, д. 1, стр. 26)	922	0	0
ППА Склад (Москва, поселение Московский, поселок Ульяновского Лесопарка, вл. 1, эт. 1, пом. 176)	7 011	0	0
Итого	21 532	28 503	66 983

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе основных средств оргтехнику, офисную мебель, запасные части, инструменты, инвентарь, специальную одежду, тару, первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде совокупные затраты на приобретение таких объектов не превышают 10% общей суммы затрат предприятия.

Руководствуясь п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-100/2019-КпР "Реализация требования рациональности" организация не учитывает в составе капитальных вложений незначительные по стоимости затраты на улучшение и (или) восстановление объектов основных средств. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде такие затраты по каждой группе основных средств не превышают 10% суммы начисленной амортизации.

Основные средства классифицируются по группам, каждая со своим стоимостным лимитом:

- здания – 100 тыс руб;
- сооружения – 100 тыс руб.;
- машины и оборудование (кроме офисного) – 100 тыс руб.;
- офисное оборудование – 100 тыс руб.;
- **транспортные средства – 1 руб.;**
- производственный и хозяйственный инвентарь – 100 тыс руб.;
- рабочий скот – 100 тыс руб.;
- продуктивный скот – 100 тыс руб.;
- многолетние насаждения – 100 тыс руб.;
- земельные участки – 100 тыс руб.;
- объекты природопользования – 100 тыс руб.;
- капитальные вложения в арендованное имущество – 100 тыс руб.;
- прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 гк рф к недвижимости – 100 тыс руб.;
- другие виды основных средств. – 100 тыс руб.;

В переходный период из состава ОС были выведены следующие номенклатуры:

Оборудование, первоначальная стоимость которых, ниже установленного лимита (100 тыс. руб)

№ п/п	Группа ОС	Наименование ОС	Инв. №	Первоначальная стоимость
1	Сооружения	Блок-контейнер 6,0x2,4x2,5 (б/т, б/эл)	БХ-000030	64 500,00
2	Сооружения	Блок-контейнер БК16000*2400*2360	БХ-000031	55 416,66

ООО «ФармПартнер»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

3	Производственный и хозяйственный инвентарь	Стеллаж под ХЭ 1 секция 5 ячеек	БХ-000092	42 000,00
4	Производственный и хозяйственный инвентарь	Стеллаж под ХЭ 2 секции 6 ячеек	БХ-000093	52 000,00
5	Производственный и хозяйственный инвентарь	Кабинет руководителя (Стол, стул, шкаф, тумба)	БХ-000032	49 313,56
6	Офисное оборудование	*ИИБ APC Smart-UPS 1000VA SMT 1000RMI2U (Склад Серверная)	БХ-000087	48 520,50
7	Офисное оборудование	Принтер Zebra (Склад)	БХ-000046	75 375,55
8	Офисное оборудование	ИИБ APC Smart-UPS 1500 VA SMT1500RMI2U (склад)	БХ-000023	62 276,25
9	Офисное оборудование	Компьютер в к-те C351167Ц-Intel (Общий ОТЛ)	БХ-000034	56 085,00
10	Офисное оборудование	Компьютер в к-те C359546Ц-Intel	БХ-000035	41 810,50
11	Офисное оборудование	Маршрутизатор -Межсетевой экран USG FLEX 200, Rack, 3xWAN GE., AP Controller	БХ-000084	44 253,25
12	Офисное оборудование	ноутбук Lenovo ThinkPad E490 (архив)	БХ-000044	40 674,35
13	Офисное оборудование	ноутбук Lenovo ThinkPad E490 (архив)	БХ-000045	42 791,35
14	Офисное оборудование	ноутбук Lenovo ThinkPad E480 (Афанасьева)	БХ-000043	43 292,50
15	Офисное оборудование	Ноутбук Lenovo 14" D	БХ-000041	41 691,00
16	Офисное оборудование	Ноутбук Lenovo 14" D	БХ-000042	84 245,90
17	Офисное оборудование	Принтер Kyocera M3145dn	БХ-000083	44 330,65
18	Машины и оборудование (кроме офисного)	Низкотемпературный морозильный ларь Vestfrost VT 406	БХ-000082	85 416,67
19	Машины и оборудование (кроме офисного)	Сплит-система настенного типа Haier HSU-12HPL03/R3 Pearl (№ 1)	БХ-000085	40 565,00
20	Машины и оборудование (кроме офисного)	Сплит-система настенного типа Haier HSU-12HPL03/R3 Pearl (№ 2)	БХ-000086	40 565,00

ООО «ФармПартнер»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

21	Машины и оборудование (кроме офисного)	Шкаф холодильный Премьер ШВУП!ТУ/1,4	БХ-000057	80 000,00
22	Машины и оборудование (кроме офисного)	Шкаф контроля микроклимата универсальный ШКПБ-1	БХ-000059	49 652,54
23	Машины и оборудование (кроме офисного)	Холодильный шкаф Polair ШХВ-1,4	БХ-000058	45 742,50
24	Машины и оборудование (кроме офисного)	Холодильный шкаф Polair DM114sd-S	БХ-000056	56 000,00
25	Машины и оборудование (кроме офисного)	Холодильный шкаф Polair DM110sd-S	БХ-000055	43 220,34
26	Машины и оборудование (кроме офисного)	Терминал Сбора данных Zebra MC330M-SIHA2RW(WLAT,BT, Straight Shooter, 2D Imager SE475x. 4.0/2	БХ-000054	79 399,79
27	Машины и оборудование (кроме офисного)	Терминал Сбора данных Zebra MC330M-SIHA2RW(WLAT,BT, Straight Shooter, 2D Imager SE475x. 4.0/1	БХ-000053	79 399,79
всего:				1 488 538,65

Были пересмотрены элементы амортизации, следующим образом:

№	Основное средство	Инв. номер	Способ начисления амортизации	Срок полезного использования, мес.	Остаток срока полезного использования, мес.	Ликвидационная стоимость
1	*Устройство изменения габаритов и массы "Инфоскан" ЗД90	БХ-000089	Линейный способ	37,00	32,00	
2	Дизель-генераторная установка Fogo FDG 80 I	БХ-000079	Линейный способ	120,00	110,00	
3	Камера холодильная-8 секций (144 паллетомест),+2+15 С	БХ-000033	Линейный способ	120,00	108,00	
4	Кондиционер канального типа PIONEER KFD36UW / KOD36UW	БХ-000037	Линейный способ	61,00	31,00	
5	Кондиционер канального типа	БХ-000038	Линейный способ	61,00	31,00	

ООО «ФармПартнер»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

	PIONEER KFD36UW / KOD36UW					
6	Кондиционер канального типа PIONEER KFD60UW / KON60UW	БХ- 000036	Линейный способ	84,00	31,00	
7	Охранно- тревожная сигнализация (склад Рассказовка)	БХ- 000091	Линейный способ	121,00	110,00	
8	Система кондиционировани я склада	БХ- 000048	Линейный способ	120,00	108,00	
9	Система контроля доступа	БХ- 000049	Линейный способ	120,00	108,00	
1 0	Система мониторинга WST	БХ- 000050	Линейный способ	84,00	72,00	
1 1	Система управления температуры и влажности Анемон-Р ПРО (склад Рассказовка)	БХ- 000090	Линейный способ	37,00	33,00	
1 2	Ноутбук DELL Precision 3541 black 15.6 FHD i5- 9300H/8Gb/256Gb SSD/P620 4Gb/W10Pro (Демко)	БХ- 000040	Линейный способ	36,00	18,00	
1 3	Сервер C593340Ц NL-Intel/MBD- X11DPH-T-O / 2x32Gb / SSD 2x960 GB /HDD 2x6TB / Windows Server Standart	БХ- 000047	Линейный способ	37,00	25,00	
1 4	Сервер C634921Ц NL- Intel/SUPERMICR O MBD-X11SPI- TF-O RTL/6*32 Gb/SSD 480GB/SSD 2*1Tb/SSD 2*256GB/HDD	БХ- 000001	Линейный способ	36,00	27,00	
1 5	Автомобиль Mercedes-Benz GLS 400 4 MATIC (C999TM777)	БХ- 000027	Линейный способ	60,00	36,00	
1 6	Автомобиль- фургон (рефрижератор) АФ-372110,	БХ- 000028	Линейный способ	37,00	24,00	

ООО «ФармПартнер»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

	X9H372110H7000083 (У893АЕ799)					
17	Автомобиль-фургон (рефрижератор) АФ-372110, X9H372110H7000084 (Т938АТ799)	БХ-000029	Линейный способ	37,00	24,00	

3.2. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов в бухгалтерском учете ведется на основании п.п.3,4 ПБУ 14/2007.

К нематериальным активам общества относятся следующие объекты интеллектуальной собственности:

- программный продукт: Система продаж для мобильных пользователей, срок использования 5 лет, дата ввода в эксплуатацию 03.06.2016г.;
- товарный знак №737962 от 06.12.2019г., 737963 от 06.12.2019г., 737964 от 06.12.2019г., срок действия регистрации до 28.12.2028г.

НМА	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Система поддержки мобильных пользователей	0	0	839
Товарный знак IPL	182	208	234
Итого	182	208	1 073

3.3. Прочие внеоборотные активы

Состав прочих внеоборотных активов

Вложение во внеоборотные активы	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Охранно-тревожная сигнализация	0	0	240
Система воздушного обогрева склада (распределительная коробка+2 завесы+3 воздухонагревателя)	0	464	0
Итого	0	464	240

3.4. Прочие оборотные активы

Прочие оборотные активы	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
РБС Банковские гарантии и неисключительные права на использование ПО	29 690		

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

		39 837	45 087
РБС Страховая премия	2 290	1 014	9 927
НДС по лизинговым платежам		4 752	4 156
Итого	31 980	45 603	59 170

3.5. Финансовые вложения

Долгосрочных финансовых вложений у организации нет.

Краткосрочные финансовые вложения:

Депозитные вклады, займы

Кредитная организация	На 31.12.2022		На 31.12.2021		На 31.12.2020	
	Сроки	Сумма	Сроки	Сумма	Сроки	Сумма
ПАО Сбербанк (депозит)			Менее 3-х месяцев	2 000		
ЗАО Лоцман (займ)	Менее 1 года	40				
Итого		40		2 000		

3.6. Уставный капитал

Уставный капитал Общества на 31.12.2022 равен 12 500 (одиннадцать тысяч) рублей.

Внос в уставной капитал внесен следующим имуществом:

- стеллаж - 2 шт. стоимостью 10 000,00 (Десять тысяч) рублей 00 копеек на основании Решением единственного учредителя № 1 от «10» июля 2014г.;

- планшет ASUS Tablet, модель K019 (страна производитель Германия), 2014г. – 1 шт. стоимостью 1 000,00 (Одна тысяча) рублей 00 копеек на основании Решением единственного учредителя № 2/1 от «20» марта 2015г.

-Вклад (денежные средства) 1 500,00 (Одна тысяча) рублей 00 копеек на основании на основании Решения единственного участника № 15 от 27.01.2021 г.

3.7. Основные показатели деятельности.

Наименование показателя	код	2022 год
Выручка, в т.ч.:	2110	803 204
Товары для перепродажи		605 623
Услуги собственного производства в т.ч.:		197 581
ОХ		81 308
ТЭУ		116 273
Себестоимость продаж, в т.ч.:	2120	-798 751
Себестоимость проданного товара		-577 065
Производство услуг(20 сч), в т.ч.:		-221 686
Автошины		-156

ООО «ФармПартнер»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

Агентское вознаграждение		0
Амортизация		-12 752
Аренда склада базовая		-9 919
Аренда склада переменная		-1 444
Аренда складского оборудования		-1 256
Аренда ТС		-480
Взносы в ФСС НС и ПЗ		-434
Возврат ТК		-7 150
Вывоз мусора		-114
Дезинсекция/дератизация		-30
Дезинсекция/дератизация ТС		-30
Доставка		0
Изготовление сертификата		-5
Инвентарь		-491
Информационные услуги		-1
Канцтовары		-171
Картирование (валидация) объектов		-209
Картриджи		-3
Клининг склада		-29
Командировочные расходы		-549
Мероприятия ковид		0
Мойка ТС		-99
Мониторинг ТС		-91
Наклейки и этикетки		-26
Неамортизируемое имущество		0
Неисключительные права на использование ПО		-14
Обеспечение условий труда		-145
Обслуживание оборудования		-508
Обслуживание склада		-19
Обучение персонала		0
Обязательный медосмотр		-127
Оплата больничного		-97
Оплата проезда по платной дороге		-600
Оплата труда		-64 287
Охрана помещений		-880
Парковка		-147
Почтовые расходы		-1
Предварительный медосмотр		-339
Прочие		-103
Разработка/Модификация/Поддержка БП		-628
Ремонт помещений		0
Ремонт оборудования		-38
Ремонт ТС		-356
Система Платон		0

ООО «ФармПартнер»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

Содержание ТС		0
Содержание офиса		-43
Содержание склада		-245
Содержание ТС		0
Спецодежда		-288
Списание ГСМ		-4 152
Списание запчастей		-1 257
Списание материалов		-23
Страхование ТС		-1 909
Страхование груза		-7 488
Страховые взносы		-10 918
Техобслуживание ТС		-424
Транспортный налог		-77
ТЭУ		-75 750
Упаковка товара		-14 804
Услуги доступа в интернет		-280
Услуги связи		-163
Утилизация товаров		-9
Шиномонтаж		-128
ЭДО		0
Валовая прибыль (убыток)	2100	4 453
Коммерческие расходы (44) в т.ч.:	2210	-9 708
Амортизация		0
Взносы в ФСС НС и ПЗ		0
Изготовление сертификата		0
Комиссия по банковской гарантии		0
Неисключительные права		0
Оплата труда		-300
Премия за товар закупленный		-9 135
Разработка/Модификация/Поддержка БД		0
Страховые взносы		-48
ТЭУ		-6
Утилизация товаров		-218
Управленческие расходы (26) в т.ч.:	2220	-35 497
Агентское вознаграждение		0
Амортизация		-1 471
Амортизация, не учитываемая в целях НУ		-2 081
Аренда офиса базовая		-2 697
Взносы в ФСС НС и ПЗ		-116
Доставка		0
Изготовление сертификата		-7
Инвентарь		-33
Информационные услуги		-1 277
Канцтовары		-82

ООО «ФармПартнер»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

Клининг		-157
Мероприятия ковид		-1
Мойка ТС		-18
Мониторинг ТС		-16
Неисключительные права		-6 352
Обеспечение условий труда		-16
Обучение		-23
Оплата труда		-16 390
Охрана труда		-28
Парковка		-17
Подбор персонала		-50
Почтовые расходы		-83
Предварительный медосмотр		0
Прочие		-48
Разработка/модификация/поддержка		-342
Регистрация ККТ		-6
Ремонт ТС		-28
Содержание офиса		-29
Содержание ТС		0
Спецоценка условий труда		0
Списание ГСМ		-135
Списание запчастей		-113
Списание материалов		0
Страхование ТС		-252
Страховые взносы		-2 619
Техобслуживание ТС		0
Транспортный налог		-206
Уничтожение документов		-5
Услуги доступа в интернет		-120
Услуги связи		-43
Шиномонтаж		-18
Юридические услуги		-620
Прибыль (убыток) от продаж	2220	-40 752
Проценты к получению	2320	343
Проценты к уплате	2330	-1
Прочие доходы, в т.ч.:	2340	70 828
Аренда ДГУ		360
Возврат страховки		829
Возврат ТК		8 334
Госпошлина		0
Исправительные записи прошлых лет		0
Кредит/Субсидия/Поддержка государства		0
Оприходование излишков		811
Резервы отпусков		203

ООО «ФармПартнер»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

Премия за товар закупленный		37 838
Прочие		447
Прочие доходы		0
Разница расчетов при досрочном выкупе лизингового имущества		4 579
Реализация ОС		2 335
Реализация прочего имущества		284
Резервы сомнительных долгов		667
Списание задолженности		2
Страхование груза		8 175
Страхование ТС		39
Субаренда нежилого помещения		1 484
Субсидия государственная		0
Штрафы, пени, неустойки		4 440
НДС (сч 91)		0
Прочие расходы (92.01) в т.ч.:	2350	-26 521
Аренда ДГУ		-60
Госпошлина		-30
Госпошлина за выдачу ГРЗ		0
Госпошлина за рассмотрение иска		0
Исправительные записи по операциям прошлых лет		0
Курьерские расходы		-33
Ликвидация ОС		0
Материальная помощь		0
Платный проезд		0
Процентные расходы (лизинг)		-1 406
Прочие		-10 813
Прочие		-2 181
Разница расчетов при досрочном выкупе лизингового имущества		-4 011
Расходы на услуги банков		-363
Реализация ОС		-955
Реализация прочего имущества		-15
Резервы по сомнительным долгам		-494
Списание ГСМ		-692
Списание задолженности		-152
Списание НДС, не подтвержденного		-78
Субаренда нежилого помещения		-247
Такси		-9
Участие в тендерах		-7
Франшиза		0
Штраф за нарушение ПДД		0
Штрафы, пени, неустойки, претензии		-4 916
Штрафы, пени, неустойки по налогам, взносам		-57
НДС (сч 91)		0

ООО «ФармПартнер»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 897
Налог на прибыль, в т.ч.:	2410	-1 714
текущий налог на прибыль	2411	-3 294
отложенный налог на прибыль	2412	1 582
Прочее	2460	-1 546
Чистая прибыль (убыток)	2400	637

4. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08 № 48н.

4.1. Связанные стороны

Участником Общества является Лопарев П.Ю. – 100%.

4.2 Перечень связанных сторон

К прочим связанным сторонам относятся: ООО «Фармрубеж»

4.3. Операции, проведенные со связанными сторонами

2022	ХАРАКТЕР ОТНОШЕНИЙ					
Виды операций	Материнское хозяйственное общество	Дочерние хозяйственные общества	Преобладающие хозяйственные общества	Зависимые хозяйственные общества	Прочие связанные стороны)	Участники совместной деятельности
Приобретение товаров (работ/услуг)						
Доходы от сдачи имущества в аренду/субаренду					67	
Реализация товаров (работ/услуг)					14 232	

4.4 Незавершенные операции со связанными сторонами

	ХАРАКТЕР ОТНОШЕНИЙ					
Виды операций	Материнское хозяйственное общество	Дочерние хозяйственные общества	Преобладающие хозяйственные общества	Зависимые хозяйственные общества	Прочие связанные стороны)	Наименование
На 31.12.2022						
Дебиторская задолженность					630	

5. Информация о выплатах персоналу

краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода (оплата труда за отчетный период),	78 547
начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды:	13 653

ООО «ФармПартнер»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

в пенсионный фонд	8 995
в фонд социального страхования	301
в фонд обязательного медицинского страхования	3 844
в фонд социального страхования взносы на страхование от несчастных случаев	513

6. События после отчетной даты

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н.

Существенных событий после отчетной даты не происходило.

7. Государственная помощь

В 2022 году государственная помощь компании не оказывалась.

8. Расчет чистых активов

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Активы				
Нематериальные активы	1110	182	208	1 073
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	46 720	46 258	74 487
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	3 101	1 200	1 113
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	18 158	26 325	19 181
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	25	200	57
Дебиторская задолженность*	1230	139 256	156 580	214 029
Финансовые вложения краткосрочные	1240	40	2 000	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 585	755	3 434
Прочие оборотные активы	1260	31 980	45 603	59 170
ИТОГО активы	-	241 044	279 128	372 544
Пассивы				

ООО «ФармПартнер»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	4 011	3 692	5 316
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	15 123	26 161	59 341
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	6 528
Кредиторская задолженность	1520	191 011	222 041	280 021
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	7 122	4 093	4 771
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	217 267	255 987	355 977
Стоимость чистых активов	-	23 778	23 141	16 567

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

9. Распределение прибыли

На существующем этапе развития основной деятельности дивидендная политика общества предусматривает, что вся прибыль остается в распоряжении общества в качестве не распределенной прибыли прошлых лет, однако в среднесрочной перспективе не исключено, что учредитель пересмотрит дивидендную политику. По итогам 2022г. дивиденды обществом не начислялись и не выплачивались.

Руководитель



Лопарев П.Ю.

15.03.2022