

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "МЕГА ФАРМ"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	1 465	1 465	22 096
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	3 458
Отложенные налоговые активы	1180	879 981	844 843	775 366
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	514
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	17 229	16 698	17 037
Дебиторская задолженность *	1230	1 654	7 582	139 248
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 481	3 661	1 974
Прочие оборотные активы	1260	-	-	121
ИТОГО активы	-	901 810	874 250	959 814
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	5 679 576	5 656 776	5 817 040
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	8 547
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	2 181 095	2 034 708	1 466 319
Кредиторская задолженность	1520	1 955 017	1 937 606	1 991 202
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	2 180	6 717	10 454
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	9 817 868	9 635 807	9 293 562
Стоимость чистых активов	-	(8 916 057)	(8 761 557)	(8 333 748)

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

**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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

1.5. 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)

Поронько Денис Николаевич
(расшифровка подписи)

17 марта 2023 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 2022г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021г.	192	-	(192)	-	-
в том числе:							
Модернизация ККТ	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	20	-	20	-	-
Монтаж системы видеонаблюдения	5242	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2021г.	88	-	88	-	-
Шкаф ЛС полуоткр.с.амком (700*300*2000)	5243	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2021г.	2	-	2	-	-
Витрина 01.03М 800*420*2500 цвет: белый+зеленый (1112)	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021г.	8	-	8	-	-
Шкаф КБС	5245	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021г.	1	-	1	-	-
Шкаф ШМА	5246	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2021г.	3	-	3	-	-
Шкаф для резины 400*400*2000 с эко.панелью цвет: белый (1075)	5247	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2021г.	3	-	3	-	-
Монитор	5248	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2021г.	4	-	4	-	-
Касса-жалюзи 800*600*2000 цвет: белый+зеленый (1368)	5249	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2021г.	9	-	9	-	-
Витрина 01.02MZ 800*420*2500 цвет: белый+зеленый (1102)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	10	-	10	-	-
Шкаф для ЛС полуоткрытый, с замком 800*400*2000 цвет: белый (1379)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	4	-	4	-	-
Тумба		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	1	-	1	-	-
Кондиционер мобильный		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	3	-	3	-	-
Шкаф для одежды		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	2	-	2	-	-
Холодильник-шкаф фарм. "Pozis"		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	29	-	29	-	-
Шкаф ШМА-0,5(1850) металл. д/спиртовых настоек большой (1252)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	3	-	3	-	-

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:	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 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	1 465	1 465	21 844
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Поронько Денис
Николаевич**

(расшифровка подписи)

17 марта 2023 г.

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	4 644 469	(4 641 011)	-	(4 644 469)	4 641 011	-	-	-	-
в том числе: Взнос в УК	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	320	(320)	-	(320)	320	-	-	-	-
Займ МФ НН	5303	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2021г.	93	-	-	(93)	-	-	-	-	-
Займ МФ Воронеж	5304	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314	за 2021г.	64	-	-	(64)	-	-	-	-	-
Займ МФ Рязань		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021г.	357	-	-	(357)	-	-	-	-	-
Займ МФ Тверь		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021г.	62	-	-	(62)	-	-	-	-	-
Займ МФ Коми		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021г.	81	-	-	(81)	-	-	-	-	-
Займ МФ Маркет		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021г.	2 787	-	-	(2 727)	-	-	-	-	-
Допол.взнос в УК		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021г.	4 640 691	(4 640 691)	-	(4 640 691)	4 640 691	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итог	5300	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	4 644 469	(4 641 011)	-	(4 644 469)	4 641 011	-	-	-	-

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)

**Поронько Денис
Николаевич**

(расшифровка подписи)

17 марта 2023 г.

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)

**Поронько Денис
Николаевич**

(расшифровка подписи)

17 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.	7 582	-	667	-	(12 050)	(20)	-	-	5 476	-	1 654	-	-
	5530	за 2021г.	139 260	-	2 067	-	(129 802)	(4 065)	-	-	120	2	7 582	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	118	-	-	-	(20)	-	-	-	-	-	98	-	-
	5531	за 2021г.	8 873	-	98	-	(8 328)	(525)	-	-	-	-	118	-	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	1 668	-	476	-	(869)	-	-	-	-	-	1 275	-	-
	5532	за 2021г.	14 968	-	1 161	-	(11 237)	(3 225)	-	-	-	-	1 668	-	-
Прочая	5513	за 2022г.	5 796	-	191	-	(11 182)	-	-	-	5 476	-	281	-	-
	5533	за 2021г.	115 418	-	807	-	(110 238)	(314)	-	-	120	2	5 796	-	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-	-
	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
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.	6 225 165	169 187	-	-	-	-	-	-	6 394 352
	5571	за 2021г.	5 817 040	408 125	-	-	-	-	-	-	6 225 165
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	6 225 165	169 187	-	-	-	-	-	-	6 394 352
	5573	за 2021г.	5 817 040	408 125	-	-	-	-	-	-	6 225 165
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	3 403 925	717 168	684	(705 789)	(128)	-	5 476	-	3 421 336
	5580	за 2021г.	3 457 521	2 825	13	(48 886)	(7 548)	-	-	-	3 403 925
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	1 499 256	158	-	(279 353)	(2)	-	-	-	1 220 060
	5581	за 2021г.	1 527 636	31	-	(23 310)	(5 101)	-	-	-	1 499 256
авансы полученные	5562	за 2022г.	20	-	-	-	(20)	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	819	20	-	(593)	(226)	-	-	-	20
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	913	188	684	(84)	-	-	5 476	-	7 176
	5583	за 2021г.	996	414	13	(510)	-	-	-	-	913
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	1 466 319	-	-	-	-	-	-	-	1 466 319
	5585	за 2021г.	1 466 319	-	-	-	-	-	-	-	1 466 319
прочая	5566	за 2022г.	437 417	716 822	-	(426 352)	(106)	-	-	-	727 781
	5586	за 2021г.	461 751	2 360	-	(24 473)	(2 221)	-	-	-	437 417
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	9 629 090	886 355	684	(705 789)	(128)	X	5 476	-	9 815 688
	5570	за 2021г.	9 274 561	410 950	13	(48 886)	(7 548)	X	-	-	9 629 090

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)

**Поронько Денис
Николаевич**

(расшифровка подписи)

17 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	23	56
Расходы на оплату труда	5620	26 059	67 146
Отчисления на социальные нужды	5630	4 884	12 904
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	4 897	25 799
Итого по элементам	5660	35 863	105 905
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	35 863	105 905

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

Руководитель _____
(подпись)

**Поронько Денис
Николаевич**

(расшифровка подписи)

17 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	6 717	10 240	(13 418)	(1 359)	2 180

Руководитель _____
(подпись)

**Поронько Денис
Николаевич**
(расшифровка подписи)

17 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	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Поронько Денис
Николаевич**

(расшифровка подписи)

17 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 _____
(подпись)

**Поронько Денис
Николаевич**
(расшифровка подписи)

17 марта 2023 г.