

**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	Изменения за период				На конец периода			
			На начало года		Выбыло		Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	120	(120)	-	-	-	-	120	(120)
	5110	за 2021г.	120	(70)	-	(50)	-	-	120	(120)
в том числе: Организационные расходы	5101	за 2022г.	120	(120)	-	-	-	-	120	(120)
	5111	за 2021г.	120	(70)	-	(50)	-	-	120	(120)

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.
	5120	5121	-	-	-
Всего					
в том числе:					

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)

Брайченко Сергей
 Николаевич
 (расшифровка подписи)

20 февраля 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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	89	-	(89)	-
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе: Ноутбук Apple MacBook Air 13 Late 2020 MGN93 (Серебристый)	5241	за 2022г.	-	89	-	(89)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	
		увеличение	уменьшение
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
	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	118	118	118
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	-	-	-

Руководитель  **Брайченко Сергей Николаевич**
(подпись) _____ (расшифровка подписи)

20 февраля 2023 г

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись)

Брайченко Сергей
 Николаевич
 (расшифровка подписи)

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

Руководитель _____

Брайченко Сергей
Николаевич
(расшифровка подписи)

20 февраля 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
																учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	149 399	(81)	66 854	-	(80 774)	(133)	-	6	6	(292)	135 346	(367)			
	5530	за 2021г.	128 879	(426)	100 430	-	(77 780)	(156)	-	345	26	-	149 399	(81)			
в том числе:	5511	за 2022г.	129 760	(81)	62 600	-	(67 694)	(130)	-	6	6	(262)	124 536	(367)			
	5531	за 2021г.	96 441	(426)	87 324	-	(53 880)	(125)	-	345	-	-	129 760	(81)			
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2022г.	19 616	-	4 254	-	(13 074)	(3)	-	-	-	-	10 793	-			
	5532	за 2021г.	26 563	-	13 106	-	(20 031)	(22)	-	-	-	-	19 616	-			
Авансы выданные	5513	за 2022г.	23	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-	17	-			
	5533	за 2021г.	3 875	-	-	-	(3 869)	(9)	-	-	26	-	23	-			
Прочая	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Итого	5500	за 2022г.	149 399	(81)	66 854	-	(80 774)	(133)	-	6	6	(292)	135 346	(367)			
	5520	за 2021г.	128 879	(426)	100 430	-	(77 780)	(156)	-	345	26	-	149 399	(81)			

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	поступление			выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	примитациясь проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность				
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	77 061	35 889	(44 368)	(22)	68 560					
	5560	за 2021г.	78 597	26 638	(28 200)	(1)	77 061					
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	72 002	31 504	(39 391)	(22)	64 093					
	5561	за 2021г.	71 244	26 266	(25 507)	(1)	72 002					
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-					
	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-					
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	1 615	4 385	(1 533)	-	4 467					
	5563	за 2021г.	4 171	110	(2 693)	-	1 615					
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-					
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-					
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-					
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-					
прочая	5566	за 2022г.	3 444	-	(3 444)	-	-					
	5586	за 2021г.	3 182	262	-	-	3 444					
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-					
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-					
Итого	5550	за 2022г.	77 061	35 889	(44 368)	(22)	68 560					
	5570	за 2021г.	78 597	26 638	(28 200)	(1)	77 061					

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)



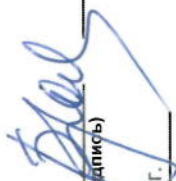
Брайченко Сергей
 Николаевич
 (расшифровка подписи)

20 февраля 2023 г

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	6 860	5 870
Расходы на оплату труда	5620	63 291	58 045
Отчисления на социальные нужды	5630	11 274	10 420
Амортизация	5640	178	355
Прочие затраты	5650	70 829	65 692
Итого по элементам	5660	152 432	140 382
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 228 841	1 276 956
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	1 381 273	1 417 338

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

Руководитель  **Брайченко Сергей Николаевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

20 февраля 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	-	5 230	(5 230)	-	-

Руководитель

Брайченко Сергей
Николаевич(подпись)
(расшифровка подписи)

20 февраля 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись)

Брайченко Сергей
 Николаевич
 (расшифровка подписи)

20 февраля 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
		за 2022г.			
		за 2021г.			
	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
		за 2022г.			
		за 2021г.			
	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-

Руководитель  _____
 (подпись)

Брайченко Сергей
 Николаевич
 (расшифровка подписи)

20 февраля 2023 г.



«МЕДИЦИНА Санкт-Петербург»

197374, г. Санкт-Петербург,
ул. Мебельная, 5 лит.Б, пом.4 Н

☎/факс (812) 449-47-97

E-mail: medispb@medispb.ru

ПОЯСНЕНИЯ

К бухгалтерской отчетности за 2022 год

ООО «Медицина Санкт-Петербург» ИНН 7806046525 КПП 781401001
Юридический адрес: 197374, г. Санкт-Петербург, Мебельная ул., д.5, лит.Б,
пом.4-Н.

Фактический адрес: 197374, г. Санкт-Петербург, Мебельная ул., д.5, лит.Б,
пом.4-Н.

Дата регистрации предприятия: 21.10.1996 г.

Основные виды деятельности:

- оптовая торговля фармацевтическими и медицинскими товарами;
- оптовая торговля изделиями медицинской техники и ортопедическими изделиями;
- оптовая торговля парфюмерными и косметическими товарами, кроме мыла.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период 82 человека.

Ведение бухгалтерского учета на предприятии ведется согласно Закона «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011 года с соблюдением норм Налогового кодекса РФ и с выполнением требований, содержащихся в отдельных положениях по бухгалтерскому учету. В Учетную политику по ведению бухгалтерского и налогового учета предприятия были внесены изменения в связи с изменением законодательных актов.

Расшифровка статей баланса (Ф 1) приведены в Пояснительных таблицах в приложении к отчетности.

Основные показатели деятельности предприятия в сравнении с предыдущими периодами:

Выручка от продажи товаров (без учета НДС):

(стр.2110 Ф 2) в тыс.руб

2020 год	2021 год	2022 год
1542109	1403815	1454484

Чистая прибыль(стр.2400 Ф 2):

2020 год	2021 год	2022 год
42621	928	77021

Общая рентабельность предприятия:

*(стр.2400/стр.2110 Ф 2)*100, в %*

2020 год	2021 год	2022 год
2.76%	0.07%	5,30%

Налоговая нагрузка:

*(отношение сумм уплаченных налогов, включая зарплатные, к выручке *100), в %*

2020 год	2021 год	2022 год
$(48545/1542109)*100$	$(28844/1403815)*100$	$(43374/1454484)*100$
=3,15	=2,05	=2,9

Деловую активность предприятия характеризует широта рынка сбыта: от Калининградской обл. до Камчатки; от Архангельской обл. до Краснодарского края; и конечно же г. Санкт-Петербург и Ленинградская область.

Показатели деловой активности:

Период оборота текущих активов:

*отношение произведения величины суммы дебиторской задолженности (стр.1230 Ф 1) и денежных средств (стр.1250 Ф1) на длительность отчетного периода в днях (год 360 дней) к величине выручки товаров без учета НДС (стр.2110 Ф 2) $= (134979+143384) * 360 / 1454484 = 68,90$ дней;*
за предыдущий год (61,81 дней)

Период оборота запасов и затрат:

*отношение произведения величины запасов и затрат (стр.1210 Ф 1) и длительности отчетного периода в днях год 360 дней) к себестоимости проданного товара (стр.2120 Ф 2) $= 219317 * 360 / 1228841 = 64,25$ дней, за предыдущий год (54,99 дней)*

Пояснения по "Выручки "

1. Форма № 2 "Отчет о прибылях и убытках"

Наименование показателя	№ строки	Сумма в руб.	Пояснения	Сумма в руб.
Выручка	2110	1 454 484 459	оптовая продажа фарм.и мед.товарами, облаг.НДС	1 375 061 506
			оптовая продажа фарм.и мед.товарами, не облаг.НДС	79 422 953
Прочие доходы	2340	103 418 554	Прочий доход не облагаемый НДС	103 418 554
Проценты к получению (по депозиту)	2320	7 487 278	доход необлагаемый НДС	7 487 278
			доход необлагаемый НДС	110 905 833
			<u>В том числе:-</u> списание кредиторской задолженности;;	47 517
			финансовые премии предоставленные поставщиками	31 066 720
			Прочие внереализационные доходы (расходы)	66 168 554
			Курсовые разницы	6 135 763

2. НДС по налогу на прибыль

Наименование показателя	№ строки	Сумма в руб.	Пояснения	Сумма в руб.
Приложение №1 к Листу 02				
выручка от реализации покупных товаров	010	1 454 484 459	доход облагаемый НДС	1 375 061 506
			Доход не облагаемый НДС	79 422 953
Итого доходов от реализации	040	1 454 484 459		
Внереализационный доход	100	110 905 833	внереализационный доход не облагаемый НДС	110 905 833

3. НДС по НДС

Наименование показателя	№ строки	Сумма в руб.	Пояснения	Сумма в руб.
-------------------------	----------	--------------	-----------	--------------

1 квартал

Раздел 3				
Реализация товаров (работ,услуг) ,,,,,,,,,	010	31 345 321		
	020	353 320 313		
Раздел 7 графа 2				
Стоимость реализованных товаров без НДС	010	29 076 567		
Итого сумма строк		413 742 201		

2 квартал

Раздел 3				
Реализация товаров (работ,услуг) ,,,,,,,,,	010	25 704 425		
	020	284 292 469		
Раздел 7 графа 2				
Стоимость реализованных товаров без НДС	010	15 486 846		
Итого сумма строк		325 483 740		

3 квартал

Раздел 3				
Реализация товаров (работ,услуг) ,,,,,,,,,	010	28 350 519		
	020	313 416 167		
Раздел 7 графа 2				
Стоимость реализованных товаров без НДС	010	18 087 212		
Итого сумма строк		359 853 898		

4 квартал

Раздел 3				
Реализация товаров (работ, услуг) ,,,,,,,,,				
	010	27 806 810		
	020	312 355 508		
Раздел 7 графа 2				
Стоимость реализованных товаров без НДС	010	16 772 327		
Итого сумма строк		356 934 645		
Всего сумма реализации за год		1 456 014 484	разница с "НД по налогу на прибыль "	1 530 025
			внереализационный доход облагаемый НДС	
			Возвраты от покупателей (Разница возникла в связи с уменьшением стоимости реализованного товара, в результате возврата товаров покупателями)	1 530 025

Генеральный директор:

Брайченко С.Н.

Главный бухгалтер:

Брайченко Д.А.