

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ЭРКАФАРМ СЕВЕРО-ЗАПАД"

(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	2 716 512	2 698 040	2 673 232
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	2 446 744	2 867 088	1 085 432
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	854	854	841
Отложенные налоговые активы	1180	683 029	650 217	1 850
Прочие внеоборотные активы	1190	1 060	1 417	2 975
Запасы	1210	1 693 321	3 185 974	1 742 284
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	12 774	-
Дебиторская задолженность*	1230	9 663 888	9 984 692	11 929 061
Финансовые вложения краткосрочные	1240	161 000	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	78 628	92 053	68 884
Прочие оборотные активы	1260	3 410	7 560	12 941
ИТОГО активы	-	17 448 446	19 500 669	17 517 500
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	3 924 201	3 943 964	4 198 226
Отложенные налоговые обязательства	1420	374 238	471 937	50 311
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	1 453 087	1 809 751	-
Заемные средства краткосрочные	1510	2 204 303	667 961	182 569
Кредиторская задолженность	1520	10 588 197	13 123 657	12 789 842
Доходы будущих периодов**	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	76 819	77 653	71 724
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	18 620 845	20 094 923	17 292 673
Стоимость чистых активов	-	(1 172 399)	(594 254)	224 827

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

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

**Корректировка данных отчетного периода
в связи с изменениями учетной политики**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	1 044 004	1 823 083	2 867 088
Отложенные налоговые активы	1180	229 453	420 764	650 217
Итого по разделу I	1100	3 973 768	2 243 848	6 217 616
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
Итого по разделу II	1200	13 283 053	-	13 283 053
БАЛАНС	1600	17 256 821	2 243 848	19 500 669
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(615 343)	10 666	(604 677)
Итого по разделу III	1300	(604 920)	10 666	(594 254)
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	48 506	423 431	471 937
Прочие обязательства	1450	-	1 809 751	1 809 751
Итого по разделу IV	1400	3 992 470	2 233 182	6 225 652
БАЛАНС	1700	17 256 821	2 272 116	19 500 669

**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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		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 и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2022г. за 2021г.	2 832 477 2 798 407	(134 437) (125 176)	31 126 34 070	- -	- (9 261)	(12 655) (9 261)	- -	- -	2 863 603 2 832 477	(147 092) (134 437)		
в том числе:														
Прочие нематериальные активы	5101 5111	за 2022г. за 2021г.	1 155 1 155	(462) (347)	- -	- -	- -	(116) (116)	- -	- -	1 155 1 155	(578) (462)		
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2022г.	2 705 929	(117 001)	-	-	-	-	-	-	2 705 929	(117 001)		
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5103 5113	за 2022г. за 2021г.	125 393 91 458	(16 974) (7 828)	31 126 33 935	- -	(12 539) (9 146)	- -	- -	- -	156 519 125 393	(29 514) (16 974)		

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		5120	31 126	33 935	-
Всего					
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	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период		
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
Марковец Ирина
Леонидовна
(подпись)
(расшифровка подписи)

27 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.	316	93 594	(699)	(92 239)	971
	5250	за 2021г.	-	14 472	(399)	(13 757)	316
в том числе:	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	4 000	2 080 212	4 000
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 _____
 (подпись) _____
 Марковец Ирина
 Леонидовна
 (расшифровка подписи)

27 марта 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:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Марковец Ирина
Леонидовна
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

27 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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель _____
 (подпись) **Марковец Ирина Леонидовна**
 (расшифровка подписи)

27 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 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	спписание на финансовый результат					восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	161 000	-	-	-	-	-	-	-	-	X	161 000
Займы	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2022г.	9 984 692	-	6 460 188	-	-	(6 780 992)	-	-	-	-	-	X	9 663 888
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2021г.	11 929 061	-	15 797 164	-	-	(17 741 533)	-	-	-	-	-	-	9 984 692
	5511	за 2022г.	2 674 914	-	3 600 808	-	-	(5 233 696)	-	-	-	-	-	-	1 041 826
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2021г.	3 271 284	-	9 074 997	-	-	(9 671 907)	-	-	-	-	-	-	2 674 914
	5512	за 2022г.	78 266	-	605 665	-	-	(593 578)	-	-	-	-	-	-	90 352
Авансы выданные	5532	за 2021г.	66 619	-	739 167	-	-	(727 520)	-	-	-	-	-	-	78 266
	5513	за 2022г.	7 231 512	-	2 253 715	-	-	(953 517)	-	-	-	-	-	-	8 531 710
Прочая	5533	за 2021г.	8 590 618	-	5 982 999	-	-	(7 342 106)	-	-	-	-	-	-	7 231 512
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2022г.	9 984 692	-	6 460 188	-	-	(6 780 992)	-	-	X	-	-	-	9 663 888
	5520	за 2021г.	11 929 061	-	15 797 164	-	-	(17 741 533)	-	-	X	-	-	-	9 984 692

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				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		перевод из долгосрочную задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	3 943 964	5 272 743	-	(5 292 506)	-	-	-	-	3 924 201
	5571	за 2021г.	4 198 226	4 412 330	-	(4 666 592)	-	-	-	-	3 943 964
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	3 943 964	5 272 743	-	(5 292 506)	-	-	-	-	3 924 201
	5572	за 2021г.	4 198 226	4 412 330	-	(4 666 592)	-	-	-	-	3 943 964
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	2 112 710	66 856	-	(523 560)	-	-	-	-	1 657 006
	5574	за 2021г.	-	2 113 710	-	-	-	-	-	-	2 113 710
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	13 791 618	4 428 618	-	(5 427 736)	-	-	-	-	12 792 500
	5580	за 2021г.	12 972 411	46 300 512	-	(45 481 305)	-	-	-	-	13 791 618
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	9 417 801	756 861	-	(1 449 386)	-	-	-	-	8 725 276
	5581	за 2021г.	8 533 602	22 800 453	-	(21 916 254)	-	-	-	-	9 417 801
авансы полученные	5562	за 2022г.	3 674	3 271	-	(390)	-	-	-	-	6 555
	5582	за 2021г.	6 084	1 578	-	(3 988)	-	-	-	-	3 674
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	53 839	247 491	-	(857)	-	-	-	-	300 473
	5583	за 2021г.	245 913	6 031	-	(198 105)	-	-	-	-	53 839
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	667 961	2 566 144	-	(1 029 802)	-	-	-	-	2 204 303
	5585	за 2021г.	873 769	5 525 612	-	(5 731 421)	-	-	-	-	667 961
прочая	5566	за 2022г.	3 648 344	854 841	-	(2 947 293)	-	-	-	-	1 555 892
	5586	за 2021г.	3 313 033	17 966 838	-	(17 631 537)	-	-	-	-	3 648 344
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	17 735 582	9 701 361	-	(10 720 242)	-	X	-	-	16 716 701
	5570	за 2021г.	17 170 637	50 712 842	-	(50 147 897)	-	X	-	-	17 735 582

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)

27 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	48 502	38 019
Расходы на оплату труда	5620	1 328 611	1 286 553
Отчисления на социальные нужды	5630	392 885	381 747
Амортизация	5640	520 313	64 072
Прочие затраты	5650	423 940	938 876
Итого по элементам	5660	2 714 251	2 709 267
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	13 209 791	17 296 501
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	15 924 042	20 005 768

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



Руководитель Марковец Ирина Леонидовна
(подпись) (расшифровка подписи)

27 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	77 653	125 429	(126 207)	(55)	76 819



Марковец Ирина
Леонидовна
(расшифровка подписи)

Руководитель

27 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	11 708 919	11 708 919	7 941 772
	5811	-	-	-



**Марковец Ирина
Леонидовна**
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

27 марта 2023 г.

