

Наименование организации: ООО «СЕРВИЕ РУС»

ИНН: 5036050808

КПП: 775101001

Место нахождения: г. Москва, поселение Краснопахорское,
квартал 158, владение 2, строение 1

Дата государственной регистрации: 19.09.2002г.

Основной вид деятельности: Производство лекарственных препаратов (код ОКВЭД 21.20.1)

**Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности
за 2022 год.**

Дебиторская задолженность: 1 247 061 тыс. руб.

расчеты с покупателями – 1 137 414 тыс. руб.,
расчеты с поставщиками – 52 913 тыс. руб.,
расчеты с бюджетом – 39 255 тыс. руб.,
расчеты с внебюджетными фондами – 1 927 тыс. руб.,
расчеты с подотчетными лицами – 1 930 тыс. руб.,
расчеты с прочими дебиторами – 13 622 тыс. руб.

Кредиторская задолженность: 200 438 тыс. руб.

расчеты с поставщиками – 128 414 тыс. руб.,
задолженность по налогам и сборам – 55 521 тыс. руб.,
в том числе:

по налогу на имущество – 3 131 тыс. руб.,
по НДС – 50 606 тыс. руб.,
по земельному налогу – 602 тыс. руб.,
по НДФЛ – 9 тыс. руб.,
по экологическому налогу – 458 тыс. руб.,
по налогу на прибыль – 715 тыс. руб.

расчеты по заработной плате – 0 тыс. руб.,
расчеты с подотчетными лицами – 1 886 тыс. руб.,
расчеты с внебюджетными фондами – 3 678 тыс. руб.,
расчеты с прочими кредиторами – 10 939 тыс. руб.



Выручка: 2 344 416 тыс. руб.

В том числе:

*по основному виду деятельности - 2 342 280 тыс. руб.,
от прочей реализации - 2 136 тыс. руб.*

Себестоимость продаж: 1 971 352 тыс. руб.

В том числе:

*Сырье и материалы для производства - 782 024 тыс. руб.;
амортизация основных средств - 204 644 тыс. руб.;
расходы на оплату труда - 384 377 тыс. руб.;
расходы на электроэнергию - 32 267 тыс. руб.;
взносы во внебюджетные фонды - 103 643 тыс. руб.;
расходы на газ - 6 359 тыс. руб.;
расходы на уборку помещений и территории завода - 22 623 тыс. руб.;
расходы на дизельное топливо - 115 тыс. руб.;
расходы на материалы для лаборатории и производства - 32 290 тыс. руб.;
расходы на валидацию - 10 899 тыс. руб.;
расходы на страхование - 43 119 тыс. руб.;
расходные материалы для обслуживания здания - 7 735 тыс. руб.;
расходные материалы и запчасти для обслуживания оборудования - 39 797 тыс. руб.;
ОС до 40 000 руб. - 2 495 тыс. руб.;
расходы на аудиторские, юридические, консультационные услуги - 17 390 тыс. руб.;
расходы на авиа, ж/д билеты - 704 тыс. руб.;
техобслуживание инженерных систем - 8 876 тыс. руб.;
ТО оборудования - 6 248 тыс. руб.;
обучение - 3 216 тыс. руб.;
услуги связи телефон - 512 тыс. руб.;
услуги мобильной связи - 911 тыс. руб.;
услуги связи почта, интернет - 2 418 тыс. руб.;
услуги по подбору персонала - 3 096 тыс. руб.;
услуги по сервисному контракту - 5 586 тыс. руб.;
расходы на приобретение компьютерных программ - 13 610 тыс. руб.;
командировочные расходы - 158 тыс. руб.;
гостиничные расходы - 553 тыс. руб.;
расходы на негосударственное пенсионное страхование - 19 449 тыс. руб.;
расходы на обслуживание информ-правовых систем - 7 828 тыс. руб.;*



расходы на охрану объекта – 5 025 тыс. руб.;
расходы на вывоз мусора – 23 762 тыс. руб.;
проф. литература, тех. документация – 475 тыс. руб.;
услуги по вторичной калибровке – 2 541 тыс. руб.;
услуги по переводу – 237 тыс. руб.;
услуги агентств по командировкам – 70 тыс. руб.;
расходные материалы для уборки – 7 186 тыс. руб.;
расходы на мониторинг окр. среды, дератизация – 848 тыс. руб.;
расходы на лицензирование завода – 609 тыс. руб.;
расходы на сертификацию – 1 899 тыс. руб.;
software амортизация – 7 354 тыс. руб.;
расходы на контрактные анализы – 16 727 тыс. руб.;
расходы на питание – 18 608 тыс. руб.;
расходы на проезд – 15 491 тыс. руб.;
расходы на спецодежду – 12 081 тыс. руб.;
расходы на периодические издания – 77 тыс. руб.;
ремонтные работы по зданию, инж. системам – 15 995 тыс. руб.;
ремонтные работы по оборудованию – 3 113 тыс. руб.;
отчисления в резерв на предстоящую оплату отпусков – 2011 тыс. руб.;
аренда автотранспортных средств – 11 330 тыс. руб.;
канцтовары – 1 197 тыс. руб.;
прочие расходы – 61 774 тыс. руб.

Расходы, не учитываемые для целей налогообложения по Налогу на прибыль – 69 446 тыс. руб.

Раскрытие информации об экологической деятельности организации (согласно Письму Министерства финансов РФ № ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации»):

В расходы по обычным видам деятельности включены:

- расходы по обязательному страхованию гражданской ответственности организации, эксплуатирующей опасный производственный объект – 14 тыс. руб.;
- расходы по страхованию гражданской ответственности за загрязнение окружающей природной среды – 417 тыс. руб.
- расходы на осуществление платы за негативное воздействие на окружающую среду – 488 тыс. руб.,



Прочие расходы: 99 024 тыс. руб.

налог на имущество – 12 874 тыс. руб.;
водный налог – 25 тыс. руб.;
транспортный налог – 1 тыс. руб.;
земельный налог – 2 410 тыс. руб.;
экологический налог – 488 тыс. руб.;
услуги банка – 3 183 тыс. руб.;
курсовая разница убыток – 35 703 тыс. руб.;
НДС по непроизводственным расходам – 5 506 тыс. руб.;
страхование гражданской ответственности – 3 731 тыс. руб.;
непроизводственные потери – 20 351 тыс. руб.;
прочие расходы – 14 752 тыс. руб.

Проценты к получению: 23 534 тыс. руб.

Прочие доходы: 36 848 тыс. руб.

курсовая разница прибыль – 27 775 тыс. руб.;
прочие доходы – 9 073 тыс. руб.

Основные средства:

По состоянию на 31.12.2022 г. балансовая стоимость основных средств составляет **1 331 988 тыс. руб.:**

в том числе:

- здания – 739 699 тыс. руб.;
- сооружения – 35 012 тыс. руб.;
- производственные машины – 301 879 тыс. руб.;
- силовые машины – 9 685 тыс. руб.;
- рабочие машины и оборудование – 184 334 тыс. руб.;
- оборудование информационное – 28 150 тыс. руб.;
- инвентарь – 9 197 тыс. руб.;
- насаждения многолетние – 4 146 тыс. руб.;
- земля – 4 216 тыс. руб.;
- право пользования активами (аренда) – 15 670 тыс. руб.



Информация о связанных сторонах

Наименование стороны	Вид операций	Объем операций, тыс. руб.
Акционерное общество «Сервье»	Работы по производству и упаковке лекарственных препаратов	1 956 598
Les Laboratoires Servier	Приобретение сырья и материалов	98 639
Негосударственный пенсионный фонд	Взносы за сотрудников	19 449

Сырье и материалы:

Учет движения сырья и материалов для производства осуществляется в учетных ценах с использованием счетов:

- 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей»,
- 10 «Склад сырья», «Склад упаковочных материалов»,
- 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

Для учета затрат на производство используется нормативный метод учета.

Резерв под обесценение запасов создается на счете:

- 14 «Резерв под обесценение производственных материалов»

Готовая продукция:

Стоимость выполненных работ по переработке давальческого сырья на счете 43 «Готовая продукция» не отражается. Фактические затраты по выполненным работам списываются по мере продажи со счета учета затрат на производство на счет 90 «Продажи».

Изменения в учетной политике

С 01 января 2022 года был осуществлен переход на новый стандарт ФСБУ 6/2020. Переход выполнен альтернативным методом. Для 7 объектов группы основных средств «Здания» была определена ликвидационная стоимость. Для 920 объектов групп основных средств - «Сооружения», «Производственные машины», «Силовые машины», «Рабочие машины», «Оборудование информационное», «Инвентарь производственный» - были пересмотрены сроки полезного использования.

Корректировка данных бухучета в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 составила 352 412 тыс. руб. и отражена в текущем бухгалтерском балансе по состоянию на



31.12.2021 увеличением по строкам 1150 «Основные средства» и 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)».

Корректировки в связи с изменением в учетной политике также отражены в Отчете об изменениях капитала.

Средняя зарплата и средняя численность организации

Средняя зарплата составляет 184 144 руб. и средняя численность 209 человек.

Генеральный директор
ООО «СЕРВИЕ РУС»

Южакова Р.Р.

10 февраля 2023



1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	за 20 22 г. ¹	0	(0)	4847	(0)	0	(404)		0	0	4847	(404)
	за 20 21 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)		0	0	0	(0)
	за 20 22 г. ¹	0	(0)	4847	(0)	0	(404)		0	0	4847	(404)
	за 20 21 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)		0	0	0	(0)
модуль программного обеспечения												
и т.д.												

Генеральный директор

Южакова Р.Р.



10 февраля 2023

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	Перемещения (рекласс) по субсчетам		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 22 г. ¹	2933974	(1475684)	110502	(10868)	10536	(236472)	-	-	3033608	(1701620)
в том числе:												
Здания	5210	за 20 21 г. ²	2868871	(1653988)	82685	(17582)	17329	(191438)			2933974	(1828097)
	5201	за 20 22 г. ¹	1083947	(328737)	18450	(0)	0	(33961)			1102397	(362698)
	5211	за 20 21 г. ¹	1071524	(399475)	12423	(0)	0	(41193)			1083947	(440668)
	5202	за 20 22 г. ¹	135908	(98250)	4547	(0)	0	(7193)			140455	(105443)
Сооружения	5212	за 20 21 г. ¹	135667	(95555)	241	(0)	0	(8021)			135908	(103576)
	5203	за 20 22 г. ¹	940428	(549135)	17085	(7961)	7961	(106499)	-409	409	949143	(647264)
Производственные машины	5213	за 20 21 г. ¹	913248	(625850)	27180	(0)	0	(78679)			940428	(704529)
	5204	за 20 22 г. ¹	60367	(47324)	0	(0)	0	(3358)			60367	(50682)
Силовые машины	5214	за 20 21 г. ¹	60367	(51898)	0	(0)	0	(3509)			60367	(55407)
	5205	за 20 22 г. ¹	520395	(321755)	33910	(1375)	1241	(48082)	409	- 409	553339	(369005)
Рабочие машины	5215	за 20 21 г. ¹	505376	(353349)	24540	(9521)	9446	(36482)			520395	(380385)
	5206	за 20 22 г. ¹	148055	(104819)	8203	(104)	104	(23489)			156154	(128004)
Оборудование информационное	5216	за 20 21 г. ¹	139365	(103297)	15667	(6977)	6924	(20158)			148055	(116531)
	5207	за 20 22 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)			0	(0)
Средства транспортные	5217	за 20 21 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)			0	(0)
	5208	за 20 22 г. ¹	33065	(22674)	2945	(0)	0	(4139)			36010	(26813)
Инвентарь производственный	5218	за 20 21 г. ¹	31515	(21626)	2634	(1084)	959	(3144)			33065	(23811)
	5209	за 20 22 г. ¹	7593	(3190)	0	(0)	0	(257)		0	7593	(3447)
Насаждения	5219	за 20 21 г. ¹	7593	(2938)	0	(0)	0	(252)			7593	(3190)
	5210	за 20 22 г. ¹	4216	(0)	0	(0)	0	(0)		0	4216	(0)
Земля	5220	за 20 21 г. ¹	4216	(0)	0	(0)	0	(0)			4216	(0)
	5211	за 20 22 г. ¹	0	(0)	25362	(1428)	1230	(9494)		0	23934	(8264)
Право пользования активами (аренда автомобилей)	5221	за 20 21 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)			0	(0)
	5220	за 20 22 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)			0	(0)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности всего	5230	за 20 21 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)			0	(0)

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 и НМА - всего	5240	за 20 22 г. ¹	9556	109185	(0)	(89987)	28754
	5250	за 20 21 г. ²	22468	70081	(311)	(82682)	9556
в том числе:	5241	за 20 22 г. ¹	342	21835	(0)	(22177)	0
	5251	за 20 21 г. ²	7733	6410	(146)	(13655)	342
Здания	5242	за 20 22 г. ¹	0	561	(0)	(561)	0
	5252	за 20 21 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
Сооружения	5243	за 20 22 г. ¹	0	17086	(0)	(17086)	0
	5253	за 20 21 г. ²	559	23546	(0)	(24105)	0
Производственные машины	5244	за 20 22 г. ¹	0	213	(0)	(213)	0
	5254	за 20 21 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
Силовые машины и оборудование	5245	за 20 22 г. ¹	4296	43302	(0)	(24542)	23056
	5255	за 20 21 г. ²	8918	22997	(0)	(27619)	4296
Рабочие машины и оборудование	5246	за 20 22 г. ¹	275	9274	(0)	(8519)	1030
	5256	за 20 21 г. ²	5143	10879	(165)	(15582)	275
Оборудование информационное	5247	за 20 22 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
	5257	за 20 21 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
Средства транспортные	5248	за 20 22 г. ¹	143	12067	(0)	(12042)	168
	5258	за 20 21 г. ²	0	1749	(0)	(1606)	143
Инвентарь производственный и хозяйственный	5249	за 20 22 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
	5259	за 20 21 г. ²	115	0	(0)	(115)	0
Распределение расходов, прочие КВ	5249	за 20 22 г. ¹	4500	4847	(0)	(4847)	4500
	5259	за 20 21 г. ²	0	4500	(0)	(0)	4500
Нематериальные активы							

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

Наименование показателя	Код	3а 20 22 г. ¹	3а 20 21 г. ¹
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	35997	33125
в том числе:			
достройка	5261	0	31561
модернизация, капитальный ремонт	5262	35997	1564
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	0	25

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	0	0	0
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе *	5282	15670	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	32050	39803	36094
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	0	0	0
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	0	0	0
Полученные в безвозмездную аренду основные средства	5287	0	0	0
0				

Генеральный директор

Южакова Р.Р.

10 февраля 2023

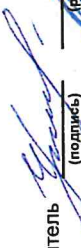


4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	3а 2022 г.	560 915	502	3 135 724	3 080 979	-770	-	X	615 660	1272
	5420	3а 2021 г.	588 638	-	3 098 258	3 125 981	-502	-	X	560 915	502
в том числе:											
сырье и упаковочные материалы для пр-ва	5401	3а 2022 г.	167 164	502	749 389	679 477	-770	-		237 076	1272
	5421	3а 2021 г.	161 539	-	698 173	692 548	-502	-	-	167 164	502
	5402	3а 2022 г.	157 416	-	144 856	142 931	-	-	-	159 341	-
	5422	3а 2021 г.	134 667	-	150 901	128 152	-	-	-	157 416	-
незавершенное производство	5403	3а 2022 г.	236 335	-	1 953 191	1 970 283	-	-	-	219 243	-
	5423	3а 2021 г.	292 432	-	1 873 348	1 929 445	-	-	-	236 335	-
	5404	3а 2022 г.		-	288 288	288 288	-	-	-	0	-
	5424	3а 2021 г.		-	375 836	375 836	-	-	-	0	-

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	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по	5445	-	-	-

Руководитель  (подпись)
10 февраля 2023 г.

Южакова Р.Р.
(расшифровка подписи)

ИНН 5030503040 * МОСКВА
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
SERVIER
ОГРН 1025004703317 * ВЭД

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода			
			На начало года		Поступление			Выбыло		Создание резерва сомнительных долгов	Перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность
			Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	В результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающе- ся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание за счет резерва сомнительных долгов	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	3а 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	3а 2022 г.	836674	58	3910487	-	3500031	20	28	59	1247130
в том числе:	5530	3а 2021 г.	313695	49	3666729	-	3143750	281	-	290	836674
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	3а 2022 г.	26645	-	325898	-	299561	281	-	290	52982
расчеты с покупателями и заказчиками	5512	3а 2022 г.	24130	49	209879	-	207364	281	-	290	26645
расчеты с кредиторами и кредиторами	5513	3а 2022 г.	739858	-	2813173	-	2415617	-	-	-	1137414
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5533	3а 2022 г.	211327	-	2823405	-	2294874	-	-	-	739858
Итого	5500	3а 2022 г.	70171	-	771416	-	764853	-	-	-	56734
	5500	3а 2022 г.	78238	-	633445	-	641512	-	-	-	70171
	5500	3а 2022 г.	836674	58	3910487	-	3500031	20	28	59	1247130
	5520	3а 2021 г.	313695	49	3666729	-	3143750	281	-	290	836674

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
		21248	21248	-	-	-	-
Всего	5540						

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	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		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5571	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	200438
	5560	За 2022 г.	261750	2063397	-	2124709	-	-	261750
	5580	За 2021 г.	167497	1881864	-	1873377	-	-	-
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	За 2022 г.	196070	1333314	-	1400970	-	-	128414
	5581	За 2021 г.	144700	1131550	-	1080180	-	-	196070
	5562	За 2022 г.	65680	730083	-	723739	-	-	72024
	5582	За 2021 г.	27197	750314	-	793197	-	-	65680
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5550	За 2022 г.	261750	2063397	-	2124709	-	X	200438
	5570	За 2021 г.	167497	1881864	-	1873377	-	X	261750
Итого									

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	-	-	-

Руководитель

Южакова Р.Р.
(подпись)

(расшифровка подписи)

10 февраля 2023



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 2022 г.	3а 2021 г.
Материальные затраты	5610	1063003	1056357
Расходы на оплату труда	5620	384377	368520
Отчисления на социальные нужды	5630	103643	100853
Амортизация	5640	204644	191439
Прочие затраты	5650	198593	259188
Итого по элементам	5660	1954260	1976357
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670		-56097
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	17092	
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1971352	1920260

Генеральный директор Южакова Р.Р.



10 февраля 2023