

Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «ОЛИМП» за 2022 год

Общество с ограниченной ответственностью «ОЛИМП» (далее по тексту – Общество) создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» на основании решения единственного учредителя от 22.03.2017г. Единственным участником Общества является Кислицына Лариса Петровна (ИНН 590402381420).

Полное фирменное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «ОЛИМП». Сокращенное фирменное наименование Общества: ООО «ОЛИМП».

Общество создано без ограничения срока деятельности.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности (п.25 ПБУ 4/99). Случаи, когда организация допустила при формировании БО отступления от правил, формирования бухгалтерской отчетности отсутствуют.

1. ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации»

Юридический адрес организации – 614060, г. Пермь, ул. Фрезеровщиков, д.86, кв.201.

Основные виды деятельности: Фармацевтическая деятельность (Лицензия №Л042-01162-50/00587566).

Средняя численность работающих за 2022г. – 83 человека.

Исполнительный орган – генеральный директор Коротаев Алексей Сергеевич.

Произошли следующие изменения в уставном капитале организации в 2022г:

- произошли изменения в составе участников, владеющих 5 (Пятью) и более процентами долей в уставном капитале. Доля в размере 100%, принадлежавшая Коротаеву Алексею Сергеевичу, продана в соответствии с договором купли-продажи доли в уставном капитале от 11.04.2022г. Кислицыной Ларисе Петровне. Регистрация изменений в ЕГРЮЛ №2225900205518 от 18.04.2022г.

Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности – Приложение №5 к Пояснениям.

Объем продаж по видам деятельности – Приложение №9 к Пояснениям.

Состав прочих доходов и расходов – Приложение №10 к Пояснениям.

2. ФСБУ6/20 «Учет основных средств»

Наличие и движение основных средств – Приложение № 2 к Пояснениям

Активы, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Ликвидационная стоимость основных средств и срок полезного использования устанавливаются в момент принятия объекта на учет.

По всем объектам амортизируемого имущества организация применяет линейный метод начисления амортизации.

Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету, и производится до полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета.

По причине перехода ООО «ОЛИМП» на Федеральный стандарт бухгалтерского учета №6/2020 от 17.09.2020 произведена корректировка данных учета на 31.12.2021 по счетам 01 «Основные средства» и 02 «Амортизация основных средств» после сдачи в налоговые органы Бухгалтерского баланса за 2021 год.

В связи с изложенным в Бухгалтерском балансе за 2022 год изменилось сальдо на 31.12.2021 по показателям «Основные средства» и «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)».

Внесены следующие изменения в показатели бухгалтерской отчетности:

Счет бухг.учета	№ строки Бухг.баланса	Сумма (было) в тыс.руб	Сумма (стало) в тыс.руб.
01	1150	3667	87810
02	1150	(2337)	(1200)
84	1370	31931	31155

3. ФСБУ 5/2019 «Материально-производственные запасы»

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по себестоимости первых по времени поступления единиц.

Приложение № 4 к Пояснениям.

4. ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

У Общества отсутствует информация о каких-либо существенных событиях, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых Общество вело свою деятельность.

5. ПБУ 8/10 «Оценочные Обязательства»

Приложение № 7 к Пояснениям.

6. ПБУ 10/99 «Расходы организации»

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат.

Приложение №6 к Пояснениям.

7. ПБУ 15/08 «Заемные средства»

Приложение №11 к Пояснениям.

8. ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО «ОЛИМП» использует метод начисления. Применяется ставка в размере 20%, в том числе 3% в Федеральный бюджет, 17% в Региональный бюджет.

ООО «ОЛИМП» рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Доходы подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации признается по методу начисления и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Налоговые льготы не применяются.

Приложение №13 к Пояснениям.

9. ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение.

Сумма процентов, причитающихся к получению, отражаются на последнее число каждого месяца

Анализ финансовых вложение произведен, признаков обесценения не обнаружено.

Приложение №3, №12 к Пояснениям.

10. Вознаграждение основному управленческому персоналу уплачивается в соответствии с действующими на предприятии локальными актами об оплате труда. В течение отчетного года Обществом выплачены заработная плата, премии и вознаграждения основному управленческому персоналу в размере 771 тыс.руб.(в т.ч. НДФЛ).

11. Информация о принятых существенных способах ведения бухгалтерского учета раскрыта в Учетной политике предприятия в целях бухгалтерского учета на 2022г. Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «ОЛИМП», утвержденная приказом Общества, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

12. Обеспечения обязательств и платежей полученные (поручительства третьего лица (ООО Крон) перед поставщиками товаров за исполнение обязательств по договорам поставки.)

Приложение № 14 к Пояснениям.

13. Информация о принятых существенных способах ведения бухгалтерского учета раскрыта в Учетной политике предприятия в целях бухгалтерского учета на 2022г. Учетная политика по бухгалтерскому учету «организация», утвержденная приказом Общества, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

14. Арендованные основные средства

По причине перехода «организация» на Федеральный стандарт бухгалтерского учета №25/2018 от 16.10.2018 произведена корректировка данных учета на 31.12.2021 по счетам 01 «Основные средства», 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами», 09 «Отложенные налоговые активы», 77 «Отложенные налоговые обязательства» после сдачи в налоговые органы Бухгалтерского баланса за 2021 год.

В связи с изложенным, в Бухгалтерском балансе за 2022 год изменилось сальдо на 31.12.2021 по показателям «Основные средства», «Отложенные налоговые активы», «Дебиторская задолженность», «Отложенные налоговые обязательства», «Кредиторская задолженность» и «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)».

Счет бухгалт.учета	№ строки Бухг.баланса	Сумма (было) в тыс.руб	Сумма (стало) в тыс.руб.
01	1150	1330	86610
09	1180	6	22583
76	1230	18115	18115
84	1370	31931	31155
77	1420	155	22732
76	1520	96881	96881

Предмет аренды признается в учете на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде.

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки. Приведенная стоимость определяется путем дисконтирования номинальных арендных платежей. Дисконтирование производится с применением ставки в размере Среднего уровня процентной ставки по ипотечному кредиту в регионе по месту регистрации организации, размещенной на сайте Единой межведомственной информационно-статистической системы (государственная статистика) <https://www.fedstat.ru/indicator/59319?ysclid=ldmrtnzqto779072565>

Приложение №15 к Пояснениям.

15. Бенефициарный владелец ООО «ОЛИМП»

Кислицына Лариса Петровна (100% в уставном капитале). Причины отнесения физического лица к бенефициарным владельцам: физическое лицо, в конечном счете, владеет более 25 процентов в уставном капитале организации.

16. ПБУ 11/08 «Информация о связанных сторонах»

Приложения №16 к Пояснениям.

17. Расчет чистых активов

Приложение №1 к Пояснениям.

18. По итогам деятельности Общества за 4 квартал 2021 года (или иной период) единственным участником принято решение о распределении чистой прибыли на выплату дивидендов в сумме 31931361 руб., 9 мес. 2022 г. в сумме 35074231 руб.

19. Прочая информация

Отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Факты хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны существенными ошибками в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Исправление в бухгалтерском учете и отчетности» ПБУ 22/2010 в Обществе в 2022 году отсутствуют.

Генеральный директор

Коротаев А.С.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ОЛИМП"

(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	111,540	86,610	1,924
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	29,944	22,583	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	98,416	76,340	98,669
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	43	10	47
Дебиторская задолженность*	1230	12,228	18,115	27,321
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	197,648	36,353	66,737
Прочие оборотные активы	1260	-	-	1
ИТОГО активы	-	449,819	240,012	194,699
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	29,524	22,732	308
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	96,894	72,297	-
Заемные средства краткосрочные	1510	150,534	-	12,875
Кредиторская задолженность	1520	149,788	96,881	146,106
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	5,427	3,177	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	16,545	13,759	-
ИТОГО пассивы	-	448,712	208,847	159,289
Стоимость чистых активов	-	1,107	31,165	35,410

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

2. Основные средства

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 2022 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021 г.	-	1,183	-	(1 183)	-
в том числе:							
Вывеска (ОС)	5241	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021 г.	-	88	-	(88)	-
Кондиционер (ОС)	5242	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2021 г.	-	136	-	(136)	-
Вывеска световая (ОС)	5243	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2021 г.	-	47	-	(47)	-
Световые объемные буквы (ОС)	5244	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021 г.	-	679	-	(679)	-
Сплит-система (ОС)	5245	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021 г.	-	232	-	(232)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
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	111,335	86,056	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	21,120	21,120	337,516
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

27 марта 2023 г.

**Коротаев Алексей
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

Продолжение Приложения 3

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)

27 марта 2023 г.

**Коротаев Алексей
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижения стоимости						
Запасы - всего	5400	за 2022 г.	76,340	-	76,340	828,056	(805 980)	-	-	X		98,416	-	98,416
	5420	за 2021 г.	98,669	-	98,669	1,060,115	(1 082 443)	-	-	X		76,340	-	76,340
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022 г.	-	-	-	4,327	(4 327)	-	-	20		-	-	-
	5421	за 2021 г.	-	-	-	9,216	(9 216)	-	-	-		-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5422	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022 г.	76,340	-	76,340	692,492	(670 416)	-	-	1,049		98,416	-	98,416
	5423	за 2021 г.	98,669	-	98,669	880,453	(902 781)	-	-	57,619		76,340	-	76,340
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5424	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022 г.	-	-	-	1,042	(1 042)	-	-	-		-	-	-
	5425	за 2021 г.	-	-	-	1,611	(1 611)	-	-	-		-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022 г.	-	-	-	130,196	(130 196)	-	-	-		-	-	-
	5426	за 2021 г.	-	-	-	168,835	(168 835)	-	-	-		-	-	-
	5507	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5527	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-

Продолжение Приложения 4

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)

27 марта 2023 г.

**Коротаев Алексей
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022 г.	18,115	-	4,021	-	(10 249)	-	-	-	127	216	12,228	-	-
	5530	за 2021 г.	27,321	-	974	-	(10 183)	-	-	-	2	1	18,115	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022 г.	15,325	-	5	-	(9 019)	-	-	-	-	-	6,311	-	-
	5531	за 2021 г.	15,857	-	237	-	(769)	-	-	-	-	-	15,325	-	-
Авансы выданные	5512	за 2022 г.	2,186	-	536	-	(940)	-	-	-	-	-	1,782	-	-
	5532	за 2021 г.	5,597	-	577	-	(3 988)	-	-	-	-	-	2,186	-	-
Прочая	5513	за 2022 г.	603	-	3,479	-	(290)	-	-	-	127	216	4,135	-	-
	5533	за 2021 г.	5,870	-	1,022	-	(5 429)	-	-	-	2	1	1,465	-	-
	5514	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2022 г.	18,115	-	4,021	-	(10 249)	-	-	X	127	216	12,228	-	-
	5520	за 2021 г.	27,321	-	974	-	(10 183)	-	-	X	2	1	18,115	-	-

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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредито- рской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ния	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022 г.	72,297	49,383	-	(8 241)	-	(16 545)	-	-	96,894
	5571	за 2021 г.	-	86,056	-	-	-	(13 759)	-	-	72,297
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Арендные обязательства	5555	за 2022 г.	72,297	49,383	-	(8 241)	-	(16 545)	X	X	96,894
	5575	за 2021 г.	-	86,056	-	-	-	(13 759)	X	X	72,297
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022 г.	110,640	257,844	5,956	(74 197)	(263)	16,545	127	216	316,868
	5580	за 2021 г.	158,985	14,430	64	(76 556)	(45)	13,759	2	1	110,640
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022 г.	87,213	101,466	69	(54 383)	(260)	-	-	-	134,105
	5581	за 2021 г.	130,481	14,193	63	(57 479)	(45)	-	-	-	87,213
авансы полученные	5562	за 2022 г.	134	118	-	(131)	-	-	-	-	121
	5582	за 2021 г.	11	131	-	(8)	-	-	-	-	134
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022 г.	5,775	4,913	2	(626)	-	-	127	216	10,406
	5583	за 2021 г.	10,820	107	1	(5 154)	-	-	-	1	5,775
кредиты	5564	за 2022 г.	-	150,000	5,836	(5 301)	-	-	-	-	150,534
	5584	за 2021 г.	12,875	-	-	(12 875)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022 г.	3,759	1,347	50	3	(3)	-	-	-	5,156
	5586	за 2021 г.	4,797	-	-	(1 039)	-	-	2	-	3,759
Арендные обязательства	5567	за 2022 г.	13,759	-	-	(13 759)	-	16,545	X	X	16,545
	5587	за 2021 г.	-	-	-	-	-	13,759	X	X	13,759
Итого	5560	за 2022 г.	182,937	307,227	5,956	(82 438)	(263)	X	127	216	413,762
	5570	за 2021 г.	158,985	100,486	64	(76 556)	(45)	X	2	1	182,937

Продолжение Приложения 5

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	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Кортаев Алексей
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	5610	695,626	887,982
Расходы на оплату труда	5620	70,026	80,810
Отчисления на социальные нужды	5630	12,658	14,808
Амортизация	5640	18,082	923
Прочие затраты	5650	30,471	73,902
Итого по элементам	5660	826,863	1,058,425
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(22 076)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	22,328
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	804,787	1,080,753

Руководитель _____
(подпись)

27 марта 2023 г.

**Коротаев Алексей
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

Приложение 7

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3,177	8,434	(6 176)	(8)	5,427
в том числе:						
Резерв	5701	3,177	8,434	(6 176)	(8)	5,427
Оплата очередных отпусков за счет оценочных обязательств и резервов (ОПТ)	5702	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

27 марта 2023 г.

**Коротаев Алексей
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	1,500,000	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

27 марта 2023 г.

**Коротаев Алексей
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

8. Объем продаж по видам деятельности ООО «ОЛИМП» в 2021 и 2022г.

2022 год

Общий объем продаж с учетом НДС/без учета НДС – 926025 тыс. руб./ 827762 тыс.руб., в т.ч.:

- розничная торговля лекарственными средствами и изделиями медицинского назначения – 886062 тыс. руб./794459 тыс.руб.
- прочее – 39963 тыс. руб./33303 тыс.руб.

2021 год

Общий объем продаж с учетом НДС/без учета НДС – 1216860 тыс. руб./ 1088935 тыс.руб., в т.ч.:

- розничная торговля лекарственными средствами для медицинского применения – 1157818 тыс. руб./ 1039734 тыс.руб.
- прочее – 59042 тыс. руб./ 49201 тыс.руб.

Генеральный директор

Коротаев А.С.

9. Состав прочих доходов и расходов в ООО «ОЛИМП» в 2021 и 2022г.

9.1. Состав прочих доходов (тыс.руб.)

	2022 г.	2021 г.
Прочие доходы всего (стр.2340 ф.№2) , в т.ч.:	35903	94454
- Финансовые премии (скидки) полученные	34966	78111
- Субсидия Правительства РФ	-	12875
- Списанная кредиторская задолженность	738	-
- Продажа ОС	188	3367
- Прочее	11	101

9.2. Состав прочих расходов (тыс.руб.)

	2022 г.	2021 г.
Прочие расходы всего (стр.2350 ф.№2), в т.ч.:	17445	16694
- Услуги банка	1152	1877
- Комиссия по терминальным картам	8569	12073
- Списание по результатам инвентаризаций	834	1153
- Процентные расходы	6372	-
- Прочее	518	1591

Генеральный директор

Коротаев А.С.

10. Заемные средства ООО "ОЛИМП" за 2022г. (тыс. руб.)

Заемные средства	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода		Справочная информация	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Срок действия	Процентная ставка, %
Контрагенты								
Договоры								
ВОЛГО-ВЯТСКИЙ БАНК ПАО				150000		150000		
СБЕРБАНК				150000		150000	3/20/2023	5.00
Кредитный договор N420B002F7ACPM от 21.03.2022								
Итого						150000		

13. Финансовые вложения ООО "ОЛИМП" за 2022 г. (тыс. руб.)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода		Срок действия договора,
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	
Контрагенты							
Договоры							
58.03			322,600	322,600			
КРОН ООО			322,600	322,600			Ставка 1 %
Договор займа от 04.03.22			128,100	128,100			Ставка 1 %
Договор займа от 28.10.22			169,000	169,000			Ставка 1 %
Договор займа от 31.05.22			25,500	25,500			
76.03			9,548	8,645		902	
КРОН ООО			9,548	8,645		902	
Договор займа от 04.03.22			6,875	6,875			
Договор займа от 28.10.22			2,041	1,139		902	
Договор займа от 31.05.22			632	632			
Итого			332,148	331,245	902		

Генеральный директор

Коротаев А.С.

ПБУ по организации ООО "ОЛИМП" "Учет расчетов по налогу на прибыль"
(в рублях)

2022 год

Раздел	БУ (ОПТ)	НУ (ОПТ)	ВР (Отл. налог. обяз-во) ОПТ	ПР (Пост. налог. обяз-во)
Подраздел				
Наименование				
ДОХОДЫ (руб.)	874,293,567.44	874,570,695.22	55,425.56	
1. об. К. 90.1-об. Д. 90.3	827,761,974.89	827,761,974.89		
2. об. К. 91.1 (ОПТ)	46,531,592.55	46,808,720.33	55,425.56	
РАСХОДЫ (руб.)	828,068,344.47	825,340,914.62	-365,375.30	-180,110.67
1. об. Д. 90.02.1	669,223,016.43	669,223,016.43		
2. об. К. 44.1 в корресп. с Д. 90.07.1	134,512,904.67	139,057,552.63	908,929.59	
3. об. Д. 91.2 (ОПТ)	23,281,081.03	16,009,003.22	-1,274,304.89	-180,110.67
ИТОГО:	46,225,222.97	49,229,780.60	420,800.86	180,110.67
Условный налог на прибыль	9,245,044.59	9,845,956.12	420,800.86	180,110.67

2021 год

Раздел	БУ (ОПТ)	НУ (ОПТ)	ВР (Отл. налог. обяз-во) ОПТ	ПР (Пост. налог. обяз-во)
Подраздел				
Наименование				
ДОХОДЫ	1,183,557,727.38	1,171,156,304.68	94793.06	-2,575,077.60
1. об. К. 90.1-об. Д. 90.3	1,088,935,436.31	1,088,935,436.31		
2. об. К. 91.1 (ОПТ)	94,622,291.07	82,220,868.37	94793.06	-2,575,077.60
РАСХОДЫ	1,097,447,804.46	1,095,824,886.09	-64,518.79	-260,064.89
1. об. Д. 90.02.1	901,091,664.37	901,091,664.37		
3. об. К. 44.1 в корресп. с Д. 90.07.1	178,051,207.41	178,419,225.11	73,603.54	
5. об. Д. 91.2 (ОПТ)	16,694,254.51	14,703,318.44	-138,122.33	-260,064.89
7. об. Д. 20.1 (ОПТ)	1,610,678.17	1,610,678.17		
ИТОГО:	86,109,922.92	75,331,418.59	159,311.85	-2,315,012.71
Условный налог на прибыль	17,221,984.58	15,066,283.72	159,311.85	-2,315,012.71

Руководитель

Коротаев А.С.

14. Поручительства третьего лица (ООО Крон) перед поставщиками товаров за исполнение обязательств по договорам поставки

Контрагенты	Сальдо на 31.12.2022, тыс. руб.
Крон ООО	1,500,000
Договор поруч-ва между Крон и Пульс от 05.08.21	1,500,000
Итого	1,500,000

Генеральный директор

Коротаев А.С.

ООО "ОЛИМП"

Наличие и движение кредиторской/дебиторской задолженности
обязательств по аренде (ФСБУ 25) за 2022 г.

Единица измерения: Тыс. руб.

Контрагенты Договоры Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Айрапетов Михаил Амбарцумович ИП		4,505	3,938	2,850		3,417
Договор аренды Красногврск, Космонавтов,8		4,505	3,938	2,850		3,417
76		4,505	3,938	2,850		3,417
76.07		4,505	3,938	2,850		3,417
76.07.1		5,215	1,276			3,938
76.07.2			2,662	2,553	109	
76.07.5	710			298	412	
Бессарабов Александр Викторович ИП		4,505	3,719	2,741		3,526
Договор аренды Красногорск, Космонавтов,8		4,505	3,719	2,741		3,526
76		4,505	3,719	2,741		3,526
76.07		4,505	3,719	2,741		3,526
76.07.1		5,215	1,276			3,938
76.07.2			2,443	2,443		
76.07.5	710			298	412	
Володина Оксана Николаевна ИП			4,649	14,596		9,947
Аренда помещения Балашиха, Соловьева, с 01.09.22			4,649	14,596		9,947
76			4,649	14,596		9,947
76.07			4,649	14,596		9,947
76.07.1			800	12,800		12,000
76.07.2			1,600	1,600		
76.07.5			2,249	196	2,053	
Гасина Ирина Викторовна ИП		1,870	3,076	2,213		1,008
Аренда МО, г.Одинцово, ул. Каштановая, дом 10		1,870	3,076	2,213		1,008
76		1,870	3,076	2,213		1,008
76.07		1,870	3,076	2,213		1,008
76.07.1		2,016	1,021	63		1,058
76.07.2			2,049	2,041	8	
76.07.5	146		6	109	42	
Городова Ирина Михайловна		3,839	6,314	10,242		7,767
Аренда Химки, Ленинский проспект, 22		3,839	6,314	10,242		7,767
76		3,839	6,314	10,242		7,767
76.07		3,839	6,314	10,242		7,767
76.07.1		4,440	1,110	7,769		11,099
76.07.2			2,220	2,220		
76.07.5	601		2,985	253	3,332	
Замятин Александр Борисович ИП		10,799	4,260	3,530		10,069
Аренда г.Электросталь, ул.Ялагина,13,пом. 10		10,799	4,260	3,530		10,069
76		10,799	4,260	3,530		10,069
76.07		10,799	4,260	3,530		10,069
76.07.1		15,780	1,380			14,400
76.07.2			2,880	2,760	120	
76.07.5	4,981			770	4,211	

Козлов Владимир Владимирович ИП		504	2,060	1,556		
Аренда МО, Раменский р-н, д.Островцы, Баулинская 3		504	2,060	1,556		
76		504	2,060	1,556		
76.07		504	2,060	1,556		
76.07.1		515	515			
76.07.2			1,545	1,545		
76.07.5	11			11		
Маилян Елена Артемовна ИП		18,512	6,732	5,585		17,364
Дог аренды от 23.12.20 (Новоросийск, Ленина 18)		18,512	6,732	5,585		17,364
76		18,512	6,732	5,585		17,364
76.07		18,512	6,732	5,585		17,364
76.07.1		26,224	2,464			23,760
76.07.2			4,268	4,268		
76.07.5	7,712			1,317	6,396	
Мащенко Лидия Викторовна ИП			4,010	10,354		6,344
Аренда Островцы, Баулинская, 3			4,010	10,354		6,344
76			4,010	10,354		6,344
76.07			4,010	10,354		6,344
76.07.1			822	8,571		7,749
76.07.2			1,654	1,654		
76.07.5			1,534	129	1,405	
Мельник Сергей Алексеевич ИП		504	2,060	1,556		
Аренда МО, Раменский р-н, д.Островцы, Баулинская 3		504	2,060	1,556		
76		504	2,060	1,556		
76.07		504	2,060	1,556		
76.07.1		515	515			
76.07.2			1,545	1,545		
76.07.5	11			11		
Мехдиев Фаиг Мехманоглы ИП		3,720	2,047	1,641		3,314
Аренда Вербилки, Черёмушки, д.1, пом.12 до 2023г.		3,720	2,047	1,641		3,314
76		3,720	2,047	1,641		3,314
76.07		3,720	2,047	1,641		3,314
76.07.1		4,927	613			4,314
76.07.2			1,434	1,380	54	
76.07.5	1,207			261	946	
Никитина Ирина Владимировна ИП		9,376	3,040	2,363		8,699
Договор аренды Волгоград, ул.Невская, д.4 до 2023г		9,376	3,040	2,363		8,699
76		9,376	3,040	2,363		8,699
76.07		9,376	3,040	2,363		8,699
76.07.1		12,860	1,340			11,520
76.07.2			1,700	1,700		
76.07.5	3,484			663	2,821	
Саенко Юлия Владимировна		13,713	5,241	4,472		12,944
Аренда г.Приморско-Ахтарск до 2023г.		13,713	5,241	4,472		12,944
76		13,713	5,241	4,472		12,944
76.07		13,713	5,241	4,472		12,944
76.07.1		19,459	1,747			17,712
76.07.2			3,494	3,494		
76.07.5	5,746			978	4,768	
Теле-Связь ООО			10,319	30,274		19,955
Аренда Майкоп, Чкалова, 71			10,319	30,274		19,955
76			10,319	30,274		19,955
76.07			10,319	30,274		19,955
76.07.1			359	29,300		28,941
76.07.2			960	719	241	
76.07.5			9,000	255	8,745	

Феникс ООО		4,005	7,837	5,635		1,804
Субаренда Мытищи, Станционная, 7		4,005	7,837	5,635		1,804
76		4,005	7,837	5,635		1,804
76.07		4,005	7,837	5,635		1,804
76.07.1		5,171	2,640			2,531
76.07.2			5,196	4,966	230	
76.07.5	304			229	75	
76.07.9	862			440	422	
Фошина Софья Олеговна		5,329	4,697	3,780		4,412
Аренда Подольск, Циолковского, 20а		5,329	4,697	3,780		4,412
76		5,329	4,697	3,780		4,412
76.07		5,329	4,697	3,780		4,412
76.07.1		6,163	1,549	332		4,946
76.07.2			3,098	3,098		
76.07.5	834		50	350	534	
Хаустова Татьяна Николаевна		1,557	5,000	3,443		
Договор аренды МО, г. Балашиха, ул. Соловьева, д. 2		1,557	5,000	3,443		
76		1,557	5,000	3,443		
76.07		1,557	5,000	3,443		
76.07.1		1,600	1,600			
76.07.2			3,400	3,400		
76.07.5	43			43		
Хорошун Анна Викторовна ИП		3,316	4,237	3,027		2,106
Аренда Булатниковское, д. Дрожжино, ул. Южная, 13		3,316	4,237	3,027		2,106
76		3,316	4,237	3,027		2,106
76.07		3,316	4,237	3,027		2,106
76.07.1		3,649	1,412			2,236
76.07.2			2,825	2,825		
76.07.5	333			202	131	
Итого		86,056	83,237	109,857		112,676

Ответственный:

(должность)

(подпись)

Коротаев А.С.

(расшифровка подписи)

ООО "ОЛИМП"

Наличие и движение права пользования активом по аренде (ФСБУ 25) за 2022г.

Единица измерения: тыс. руб.

Основные средства Счет	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Помещение Волгоград, Невская, 4	БУ	9,376			1,042	8,334	
	НУ	12,860			1,340	11,520	
01	БУ	9,376				9,376	
	НУ	12,860			1,340	11,520	
02	БУ				1,042		1,042
	НУ						
Помещение Майкоп, Чкалова, 71	БУ			40,601	20,468	20,133	
	НУ			58,601	29,660	28,941	
01	БУ			20,301		20,301	
	НУ			29,300	359	28,941	
02	БУ				168		168
	НУ						
08	БУ			20,301	20,301		
	НУ			29,300	29,300		
Помещение МО, Балашиха, Соловьева, 2 (Володина ИП)	БУ			21,101	10,891	10,210	
	НУ			25,600	13,600	12,000	
01	БУ			10,551		10,551	
	НУ			12,800		12,000	
02	БУ				800		340
	НУ				340		
	НУ						
08	БУ			10,551	10,551		
	НУ			12,800	12,800		
Помещение МО, Балашиха, Соловьева, 2 (Хаустова ИП)	БУ	1,557		3,115	4,672		
	НУ	1,600			1,600		
01	БУ	1,557		1,557	3,115		
	НУ	1,600			1,600		
02	БУ			1,557	1,557		
	НУ						
Помещение МО, Вербилки, Черемушки, 1, пом 12	БУ	3,720			465	3,255	
	НУ	4,927			613	4,314	
01	БУ	3,720				3,720	
	НУ	4,927			613	4,314	
02	БУ				465		465
	НУ						
Помещение МО, Красногорск, Космонавтов б-р, 8 (Бессарабов А.В. ИП)	БУ	4,505			1,126	3,379	
	НУ	5,215			1,276	3,938	
01	БУ	4,505				4,505	
	НУ	5,215			1,276	3,938	
02	БУ				1,126		1,126
	НУ						
Помещение МО, Красногорск, Космонавтов б-р, 8 (ИП Айрапетов М.А.)	БУ	4,505			1,126	3,379	
	НУ	5,215			1,276	3,938	
01	БУ	4,505				4,505	
	НУ	5,215			1,276	3,938	
02	БУ				1,126		1,126
	НУ						
Помещение МО, Ленинский р-н, Дрожжино, Южная, 13, пом. 1	БУ	3,316			1,243	2,072	
	НУ	3,649			1,412	2,236	
01	БУ	3,316				3,316	
	НУ	3,649			1,412	2,236	
02	БУ				1,243		1,243
	НУ						
Помещение МО, Мытищи, Станционная, 7	БУ	4,005			2,003	2,003	
	НУ	4,309			2,200	2,109	
01	БУ	4,005				4,005	
	НУ	4,309			2,200	2,109	
02	БУ				2,003		2,003
	НУ						
Помещение МО, Одинцово, мкр. Одинцово 1, Каштановая,	БУ	1,870		57	943	984	
	НУ	2,016		63	1,021	1,058	
01	БУ	1,870		57		1,928	
	НУ	2,016		63	1,021	1,058	
02	БУ				943		943
	НУ						
Помещение МО, Островцы, Баулинская, 3 пом 272 (Козлов ИП)	БУ	504		1,009	1,513		
	НУ	515			515		
01	БУ	504		504	1,009		
	НУ	515			515		
02	БУ			504	504		
	НУ						

Помещение МО, Островцы, Баулинская, 3 пом 272 (Мащенко ИП)	БУ			14,074	7,250	6,824	
	НУ			17,142	9,393	7,749	
01	БУ			7,037		7,037	
	НУ			8,571	822	7,749	
02	БУ				213		213
	НУ						
08	БУ			7,037	7,037		
	НУ			8,571	8,571		
Помещение МО, Островцы, Баулинская, 3 пом 272 (Мельник ИП)	БУ	504		1,009	1,513		
	НУ	515			515		
01	БУ	504		504	1,009		
	НУ	515			515		
02	БУ			504	504		
	НУ						
Помещение МО, Подольск, Циолковского, 20а	БУ	5,329		281	1,332	4,279	
	НУ	6,163		332	1,549	4,946	
01	БУ	5,329		281		5,611	
	НУ	6,163		332	1,549	4,946	
02	БУ				1,332		1,332
	НУ						
Помещение МО, Химки, Ленинский проспект, 22	БУ	3,839		4,785	960	7,664	
	НУ	4,440		7,769	1,110	11,099	
01	БУ	3,839		4,785		8,624	
	НУ	4,440		7,769	1,110	11,099	
02	БУ				960		960
	НУ						
Помещение МО, Электросталь, Ялагина, 13, пом.10	БУ	10,799			982	9,817	
	НУ	15,780			1,380	14,400	
01	БУ	10,799				10,799	
	НУ	15,780			1,380	14,400	
02	БУ				982		982
	НУ						
Помещение Новороссийск, Ленина пр-кт., 18	БУ	18,512			1,851	16,661	
	НУ	26,224			2,464	23,760	
01	БУ	18,512				18,512	
	НУ	26,224			2,464	23,760	
02	БУ				1,851		1,851
	НУ						
Помещение Приморско- Ахтарск, Космонавтов, 63	БУ	13,713			1,371	12,342	
	НУ	19,459			1,747	17,712	
01	БУ	13,713				13,713	
	НУ	19,459			1,747	17,712	
02	БУ				1,371		1,371
	НУ						
Итого	БУ	86,056		86,032	60,753	111,335	
	НУ	112,886		109,507	72,671	149,722	

Ответственный:

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

ООО "ОЛИМП"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 001 за 2022 г.

Единица измерения: тыс. руб.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Подразделение	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
001	21,120				21,120	
МО, Истра, Воскресенская пл., 3, пом.3	21,120				21,120	
Вираз ООО	21,120				21,120	
Итого	21,120				21,120	

Ответственный:

(должность)

(подпись)

Коротаев А.С.
(расшифровка подписи)

17. Информация о характере отношений со связанными сторонами (п. 10 ПБУ 11/2008)

В отчетном году выполнение работ, оказание услуг осуществлялось на общих основаниях и на обычных коммерческих условиях, в том числе между связанными сторонами.

Информация о связанных сторонах на 31.12.2022:

№ п/п	Наименование юридического лица или	Учредитель	ИНН	Основание, в силу которого лицо признается зависимым
1	Марта ООО	Кислицына Л.П.	5906107055	связанные стороны, контролируемые тем же участником

Показатели, отражающие характер со связанными сторонами (руб.):**Расчеты по договорам аренды/субаренды, поставкам товара, полученным услугам:**

Условия и сроки завершения указанных расчетов осуществляются согласно договору денежными средствами ежемесячно.

Контрагенты Договоры Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Марта ООО			57 000,00	57 000,00		
Поставщик оборудования			57 000,00	57 000,00		
60			57 000,00	57 000,00		
Итого			57 000,00	57 000,00		

Генеральный директор

Коротаев А.С.