

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2022 г.**

		Дата (год, месяц, число)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710003		
		по ОКПО	2022	12	31
Организация	<u>Общество с ограниченной ответственностью "Крафтвэй Фарма"</u>	ИНН	29117562		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	7717778291		
Вид экономической деятельности	<u>Торговля оптовая фармацевтической продукцией</u>	по ОКОПФ / ОКФС	46.46.1	12300	16
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>	по ОКЕИ	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Комолова Елена
Владимировна**
(расшифровка подписи)

3 февраля 2023 г. _____

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Крафтвэй Фарма"

(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	2 886	2 605	42
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	1	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	174 298	348 486	353 128
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1	2 961	8 432
Дебиторская задолженность*	1230	110 115	16 265	3 289
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	42 000
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	102 514	42 786	9 995
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	389 813	413 104	416 887
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	3 041	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	109 122	115 618	151 249
Доходы будущих периодов**	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	10 622	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	122 785	115 618	151 249
Стоимость чистых активов	-	267 028	297 486	265 638

* - 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 налогового 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	2 605	(4)	2 602
Итого по разделу I	1100	2 605	(4)	2 602
БАЛАНС	1600	413 107	(4)	413 104
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	297 476	(4)	297 472
Итого по разделу III	1300	297 486	(4)	297 482
БАЛАНС	1700	413 107	(4)	413 104

**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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-

1.3. 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	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
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 _____
 (подпись)

Комолова Елена
 Владимировна
 (расшифровка подписи)

3 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 незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	2	979	-	(979)	2
	5250	за 2021г.	2	2 817	-	(2 817)	2
в том числе:							
Этикетировочная машина "Сиком-Э1"	5241	за 2022г.	-	979	-	(979)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Электротрицикл	5242	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2021г.	-	215	-	(215)	-
Автомобиль CITROEN BERLINGO VIN2817L9HF0MM006553	5243	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2021г.	-	1 301	-	(1 301)	-
Автомобиль PEUGEOT PARTNER VIN 2817L9HF0MM008573	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021г.	-	1 301	-	(1 301)	-

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	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) _____
Комолова Елена
Владимировна
 (расшифровка подписи)

3 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 _____ Комолова Елена
 _____ Владимировна
 (подпись) (расшифровка подписи)

3 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:				
5441				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446		-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Комолова Елена
Владимировна
(расшифровка подписи)

3 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)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	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		
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	
	5510	за 2022г.	16 286	-	107 241	-	-	(13 755)	-	-	-	-	-	-	-	120	110 115
5530	за 2021г.	3 289	-	3 691	-	-	(605)	-	-	-	-	-	-	-	9 892	16 266	
в том числе:																	
	5511	за 2022г.	2 697	-	2 923	-	-	(2 687)	-	-	-	-	-	-	-	-	2 932
5531	за 2021г.	86	-	2 620	-	-	(9)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 697
Авансы выданные	5512	за 2022г.	2 409	-	103 602	-	-	(387)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2021г.	2 513	-	485	-	-	(589)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2022г.	11 180	-	716	-	-	(10 680)	-	-	-	-	-	-	242	120	1 558
	5533	за 2021г.	689	-	586	-	-	(8)	-	-	-	-	-	-	9 892	11 160	
Итого	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5500	за 2022г.	16 286	-	107 241	-	-	(13 755)	-	-	-	-	-	X	242	120	110 115
	5520	за 2021г.	3 289	-	3 691	-	-	(605)	-	-	-	-	-	X	9 892	9 892	16 266

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						перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода		
				поступление			выбыло								
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат								
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	115 619	83 287	1	(90 147)	120	109 122	242	120	9 892	109 122	120	109 122	
	5580	за 2021г.	151 249	199 458	269	(245 249)	9 892	115 619	-	9 892	-	115 619	9 892	115 619	
в том числе:															
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	92 581	80 152	-	(75 037)	-	97 696	-	-	-	97 696	-	97 696	
	5581	за 2021г.	140 045	92 451	-	(139 916)	-	92 581	-	-	-	92 581	-	92 581	
авансы полученные	5562	за 2022г.	3 099	373	-	(3 156)	-	315	-	-	-	315	-	315	
	5582	за 2021г.	1 095	3 097	-	(1 094)	-	3 099	-	-	-	3 099	-	3 099	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	17 765	2 762	1	(10 660)	120	10 231	242	120	-	10 231	120	10 231	
	5583	за 2021г.	8 958	10 288	-	(11 372)	-	17 765	-	-	-	17 765	-	17 765	
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2021г.	-	92 598	269	(92 867)	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2022г.	2 175	-	-	(1 294)	-	881	-	-	-	881	-	881	
	5586	за 2021г.	1 151	1 024	-	-	-	2 175	-	-	-	2 175	-	2 175	
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	X	-	
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	X	-	
Итого	5550	за 2022г.	115 619	83 287	1	(90 147)	120	109 122	242	120	9 892	109 122	120	109 122	
	5570	за 2021г.	151 249	199 458	269	(245 249)	9 892	115 619	-	9 892	-	115 619	9 892	115 619	

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)

Комолова Елена
 Владимировна
 (расшифровка подписи)

3 февраля 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	1 728	3 504
Расходы на оплату труда	5620	45 917	39 839
Отчисления на социальные нужды	5630	7 757	6 659
Амортизация	5640	695	254
Прочие затраты	5650	18 513	18 505
Итого по элементам	5660	74 610	68 761
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	492 285	962 510
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	566 895	1 031 271

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

Руководитель _____
 (подпись)

Комолова Елена
 Владимировна
 (расшифровка подписи)

3 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	-	12 806	(2 184)	-	10 622

Руководитель _____
(подпись)

Комолова Елена
Владимировна
(расшифровка подписи)

3 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 _____
 Комолова Елена
 Владимировна
 (подпись) (расшифровка подписи)

3 февраля 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
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	Возвращено за год
	5920	-	-
в том числе:			На конец года
	5911	-	-
	5921	-	-

Руководитель _____
 (подпись)

Комолова Елена
 Владимировна
 (расшифровка подписи)

3 февраля 2023 г.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ и ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ЗА 2021 ГОД.

1. Сведения об обществе:

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Крафтвэй Фарма»
Сокращенное наименование (фирменное наименование)	ООО « Крафтвэй Фарма »
Организационно-правовая форма	Общество с ограниченной ответственностью
Регистрационный номер (ОГРН)	1147746236725
Дата гос. Регистрации (внесение записи в ЕГРЮЛ)	07.03.2014
Орган, осуществивший внесение записи в ЕГРЮЛ	Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве
Юридический адрес	129626, Москва г, 3-Я Мытищинская ул, дом 16, строение 60, комната 30, помещение I, этаж 5
Структура и персональный состав органов управления	Решение учредителей – единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Комолова Елена Владимировна
ИНН	7717778291
ОКПО	29117562
Учредители (акционеры)	- Шамшин А.В - 50% - Кравцов А.Ю. - 50%
Величина зарегистрированного и оплаченного уставного капитала (уставного фонда), имущества	10 000,00 рублей
Сведения о наличии лицензий (вид, номер, дата выдачи лицензии, кем выдана, срок действия; перечень видов лицензируемой деятельности)	НЕТ
Обособленные подразделения и филиалы	КПП 402545001 в МИФНС №6 по Калужской области КПП 770345001 в ИФНС №3 по г. Москве

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федеральным законом РФ от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (в редакции последующих изменений и дополнений), Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 года № 34н, а также иными нормативными актами, входящими в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Организация подлежит обязательному аудиту, так как подпадает под критерии, установленные статьей 5 Федерального закона от 30 декабря 2008г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

2. Наименование подразделения Численность

2.1 Администрация 27 человек

Совместители- 2 человека

ГПД – 4 человека

2.2. Управленческий персонал

В состав управленческого персонала включается: генеральный директор Общества, гл бухгалтер, зам. Ген. директора, ст. кладовщик, кладовщик, менеджер, нач. отдела рекламы

Суммы краткосрочных вознаграждений и взносов за отчетный период управленческому персоналу составляют 39 966,1 тыс. руб, в том числе:

Год	Расходы на оплату труда (тыс. руб.)	Страховые взносы (тыс. руб.)
2021	37 624,0	6659,0
2022	34 163,6	5802,5

В 2022 г. в составе краткосрочных вознаграждений дивиденды не выплачивались.
Дивиденды в 2022г. выплачивались Учредителям Общества – 210 900,0

3. Основные элементы учетной политики предприятия и раскрытие существенной информации по статьям бухгалтерской отчетности.

3.1 Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2022 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности, в частности, требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 № 34н, других нормативных актов по формам, разработанным и принятым организацией с учетом рекомендаций, данных в приказе Министерства финансов РФ от 02.07.2010 № 66н.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженности, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

По состоянию на 31 декабря 2022 г. ООО «Крафтвэй Фарма» имеет положительную стоимость чистых активов в сумме **267 028 тыс. руб.**

ООО «Крафтвэй Фарма» в полной мере осуществляет финансово-хозяйственную деятельность, не имеет задолженности по заработной плате и налоговым платежам, не имеет значительной кредиторской задолженности перед поставщиками, налоги уплачивает в бюджет своевременно

Изменения учетной политики

Первое применение ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»

Начиная с настоящей бухгалтерской отчетности Общество применило ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения». В отношении ФСБУ 6/2020, Общество приняло решение отразить данное последствие изменения учетной политики без пересчета сравнительных показателей за периоды, предшествующие отчетному, произведя единовременную корректировку балансовой стоимости основных средств на 1 января 2022 года. Для целей указанной корректировки балансовой стоимостью основных средств была принята их первоначальная стоимость, признанная до начала применения ФСБУ 6/2020 в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой, за вычетом накопленной амортизации. При этом накопленная амортизация была рассчитана исходя из указанной выше первоначальной стоимости, ликвидационной стоимости и соотношения истекшего и оставшегося срока полезного использования, определенного в соответствии с ФСБУ 6/2020. Изменения балансовой стоимости основных средств в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 были списаны на нераспределенную прибыль. В отношении ФСБУ 26/2020, Общество приняло решение отразить данное последствие изменения учетной политики перспективно, то есть только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения ФСБУ 26/2020 с 1 января 2022 года, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета.

3.2. Основные средства.

Объекты ОС - это материально-вещественные ценности, используемые в качестве средств труда при производстве продукции, выполнении работ или оказании услуг либо для управления организацией (п. 46 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности).

К объектам ОС относятся здания и сооружения, машины и оборудование, вычислительная техника, транспортные средства, многолетние насаждения, внутрихозяйственные дороги и прочие соответствующие объекты.

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. N 1.

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 40 000 руб., а также книги, брошюры и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

В отчетности основные средства отражены по первоначальной стоимости за минусом суммы накопленной амортизации.

3.3. Запасы.

К запасам относятся сырье и материалы, готовая продукция и покупные товары.

При списании, оценка материалов и товаров производится по способу средней себестоимости.

Покупные товары, стоимость которых уменьшает доходы от реализации этих товаров, оцениваются по стоимости приобретения.

3.4. Финансовые вложения.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

3.5. Дебиторская задолженность.

Просроченной дебиторской задолженности организация не имеет.

На балансе отражена следующая дебиторская задолженность в сумме 110 115,0 т.р.:

Авансы выданные – 105 624,0 т.р.

Расчеты с покупателями и заказчиками – 2932,0

Прочая задолженность – 1559,0 т.р.

В т.ч.:

Переплата по налогам и сборам – 319,6 т.р.

Дебиторская задолженность (таможня) - 1239,4 т.р.

3.6. Займы и кредиты.

Если срок погашения заемных средств, ранее представленных в бухгалтерском балансе как долгосрочные обязательства, на отчетную дату составляет менее 12 месяцев, указанные обязательства представляются как краткосрочные.

3.7. Кредиторская задолженность.

На балансе отражена следующая кредиторская задолженность в сумме 109 122,0 т.р.:

Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 97 696,0 т.р.

Расчеты по налогам и взносам – 10 231,0 т.р.

Авансы полученные – 315,0 т.р.

Прочая кредиторская задолженность – 880,0 т.р.

3.8. Налоги и налогообложение.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль общество использует метод начисления.

- Доходы, в соответствии со ст. 271 НК РФ, признаются в том отчетном (налоговом) периоде в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и имущественных прав (методом начисления).
- Датой получения доходов от реализации считается день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг). Дата получения прочих доходов определяется в соответствии с п.4 ст. 271 НК РФ.
- Расходы, в соответствии со ст. 272 НК РФ, признаются в том отчетном периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств или иной формы оплаты, исходя из условий сделок.

Общество рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль.

Общество формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники на основании регистров бухгалтерского учета.

3.9 Чрезвычайные доходы и расходы

В отчетном году чрезвычайных доходов и расходов не было.

3.10. Условные факты хозяйственной деятельности

Общество не имеет условных фактов хозяйственной деятельности по состоянию на 1 января 2023 года.

3.11. Обеспечения обязательств и платежей полученные.

Остатка на 01 января 2023 года не числится.

3.12. Обеспечения обязательств и платежей выданные.

Остатка на 01 января 2023 года не числится.

4. Финансово-хозяйственная деятельность фирмы

4.1. Характеристика деятельности предприятия за отчетный год.

Основным видом деятельности организации является Торговля оптовая фармацевтической продукцией. Выручка по основному виду деятельности за 2022 год составила 857 060, 0 тысяч рублей.

4.2. Показатели деятельности предприятия за отчетный год.

	2022	2021	изменение
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции	857 060	1 363 873	-37,16 %
Себестоимость проданных товаров, продукции, услуг, т.р.	492 285	962 510	- 51,15%
Коммерческие, управленческие расходы, т.р.	74 610	68 761	+ 8,51%
Прибыль от продаж, т.р.	290 165	332 602	-12,76%
Прибыль после налогообложения, т.р.	180 446	268 248	-32,73%
Валюта баланса, т.р.	389 813	413 104	-5,64%
Собственный капитал, т.р.	10	10	0,00%
Заемный капитал, т.р.	0	0	0,00%
Соотношение заемных и собственных средств	0	0	0,00%
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,86	0,37	+232,43%
Рентабельность продаж	21,05	19,67	+7,02%
Рентабельность активов	46,02	65,35	- 29,58%

5. Пояснения к отчету о финансовых результатах

5.1 Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н. Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг (выполнения работ) признается по мере отгрузки товаров (продукции) или оказания услуг (выполнения работ) покупателям (заказчикам) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражается в отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

Структура выручки по видам представлена в таблице ниже:

№	Наименование показателя	2022 год тыс. руб	2021 год тыс. руб
1	Продукция, товары	857 060,00	1 363 873,00
	Итого		

5.2 Себестоимость продаж

Структура себестоимости реализованной продукции (работ, услуг) представлена в таблице ниже:

№	Наименование показателя	2022 год тыс. руб	2021 год тыс. руб
1	Материальные затраты	(492 285,00)	(962 510,00)

6. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

6.1 Задолженность поставщикам:

Евро – 1 279 916,92
Курс евро на 31.12.2022 год — 75,6553

6.2 Авансы поставщикам:

Евро – 1 553 137,60

7. Операции со связанными сторонами

По состоянию на 31.12.2022г в состав взаимозависимых лиц Общества в соответствии с законодательством входят следующие юридические лица:

Наименование	Вид операции	Оборот в год в тыс.руб
АО «Крафтвэй корпорэйшн ПЛС» поставщик	субаренда	4 237,8
ООО «Клиника крафтвэй» покупатель	Продажа товара	295,0

8. Дополнительные сведения

Условные обязательства и условные активы:

Общество не выступает одной из сторон в судебных разбирательствах

Информация о бенефициарах

Конечным бенефициаром юридического лица является .:

- А.В. Шамшин с долей 50 процентов;
- А.Ю. Кравцов с долей 50 процентов.

Условия хозяйственной деятельности:

Налоги

Налоговое законодательство Российской Федерации является предметом различных интерпретаций и постоянных изменений. В связи с этим, трактовка налогового законодательства в отношении хозяйственной деятельности Общества со стороны налоговых органов может не совпадать с трактовкой со стороны руководства Общества. Следствием этого является то, что налоговые органы могут усмотреть нарушения налогового законодательства при осуществлении тех или иных операций Обществом. Кроме того, представленные налоговые расчеты остаются открытыми для проверок со стороны налоговых органов в течение трех лет.

Правовые риски:

Уровень и вероятность наступления правовых рисков в отношении Общества, в том числе связанных с изменением налогового законодательства, изменением судебной практики не превышают уровня таких рисков в целом по отрасли.

В случае внесения изменений в действующие порядок и налогообложения Общество намерено планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом таких изменений.

Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

Для эффективной деятельности Общества, а также минимизацию риска потери деловой репутации в ООО «Крафтвэй Фарма» проводится планомерная работа по исключению случаев не соблюдения Обществом законодательства Российской Федерации, учредительных и внутренних документов, обычаев делового оборота, принципов профессиональной этики, неисполнение договорных обязательств перед кредиторами, клиентами и контрагентами, предотвращение жалоб, судебных исков со стороны клиентов и контрагентов, а также применение мер воздействия со стороны органов регулирования и надзора.

Риски, связанные с деятельностью Общества:

Проводимая планомерная работа по поддержанию в достаточном количестве товарных запасов, подбор профессиональных специалистов, сотрудничество с иностранными поставщиками и организациями, зарекомендовавшими себя на российском рынке, работа по организации сервисного обслуживания продаваемого оборудования, позволяют свести к минимуму влияние рисков, связанных с деятельностью Общества.

Риск ликвидности:

Риск ликвидности состоит в отсутствии способности своевременно погашать свои обязательства. По состоянию на 31.12.2021г. данный риск в обществе отсутствует. Общество управляет своей ликвидностью таким образом, чтобы обеспечить наличие достаточных средств, необходимых для погашения своих обязательств с тем, чтобы избежать необоснованных убытков и негативного влияния на репутацию. Общество управляет своей ликвидностью за счет поддержания достаточных остатков денежных средств, регулярного мониторинга прогнозных и фактических денежных поступлений, и расходов. На ежемесячной основе Общество подготавливает финансовый план, одной из целей которого является обеспечение наличия денежных средств для своевременной оплаты необходимых расходов, погашение существующих обязательств, а также осуществления необходимых капитальных вложений. Общество проводит соответствующий мониторинг платежей поставщикам и подрядчикам. Общество осуществляет контроль за погашением дебиторской задолженности покупателями, разрабатывает и пересматривает системы лимитов и нормативов.

Выше перечисленные финансовые риски в наибольшей степени могут влиять на прибыль, затраты, финансовые статьи финансовой отчетности. Вероятность негативного влияния указанных рисков на результаты деятельности Общества незначительна. По оценке Общества, финансовые риски находятся на приемлемом уровне, и не могут в существенной степени отразиться на способности Общества исполнять свои обязательства.

Рыночный риск:

Рыночный риск – это риск снижения стоимости активов вследствие изменения рыночных факторов.

Общество не исключает возможности быть подверженным рыночному риску (валютный риск), и риску ликвидности.

Риск изменения процентной ставки

Общество не подвержено риску изменения процентной ставки, так как отсутствуют полученные кредиты и займы.

Валютный риск

Общество не несет валютный риск, связанный с изменением курса валюты по отношению к доллару США, т.к. расчеты в данной валюте отсутствуют.

Кредитный риск

Общество осуществляет регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности клиентов.

Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам. Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения.

События после отчетной даты

В период после отчетной даты и до момента подписания отчетности не было выявлено фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества за 2022 год.

С февраля 2022 года, в связи с ростом геополитической напряженности наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей.

В целях адаптации финансового сектора и возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода. Однако неопределенность ситуации не позволяет оценить последствия данных событий после отчетной даты в денежном выражении.


В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Общество планирует продолжать свою деятельность непрерывно в рамках текущих договоров, учитывая риски неплатежей, связанные с изменением курса валют, и сложной экономической ситуации клиентов и т.д. - и полагает, что эти риски не окажут существенного влияния на финансовое положение Общества.

Иные события после отчетной даты, за период после 31.12.2022 г. по дату составления годовой бухгалтерской отчетности, которые бы оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют.

Информация по прекращаемой деятельности

Подтверждаем, что способность Общества продолжать свою непрерывную деятельность оценивается нами как надежная. Общество будет продолжать свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов; активы и обязательства учитываются на том основании, что Общество сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

Генеральный директор ООО «Крафтвэй Фарма»  Комолова Е.В.

15.02.2023 г

