

## Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Аптечная сеть "Радуга"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	11 307	23 158	22 332
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	4 334	5 559	6 205
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	43 860	44 965	51 056
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	732	439	235
Дебиторская задолженность *	1230	48 060	44 456	25 643
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	31 609	13 689	10 971
Прочие оборотные активы	1260	1 422	1 530	305
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>141 324</b>	<b>133 797</b>	<b>116 748</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	9	47	301
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	440	-
Заемные средства краткосрочные	1510	8 077	3 000	5 000
Кредиторская задолженность	1520	81 611	78 697	58 840
Доходы будущих периодов **	1530	32	32	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	3	1	96
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>89 731</b>	<b>82 217</b>	<b>64 237</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>51 592</b>	<b>51 579</b>	<b>52 511</b>

\* - 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.

**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 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-



### 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 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Клименко Анна Витальевна**  
(расшифровка подписи)

26 февраля 2024 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 2023г.	738	3 474	(50)	(3 346)	816
	5250	за 2022г.	553	6 216	(50)	(5 981)	738
в том числе:							
Нежилое помещение Апт.п. №80 Новоуральск (Чурина 4а)	5241	за 2023г.	113	-	-	(113)	-
	5251	за 2022г.	-	113	-	-	113
Нежилое помещение Апт №85 Екатеринбург (Лучистая 2)	5242	за 2023г.	-	461	-	(370)	91
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение Апт №87 Екатеринбург (Уральская 6)	5243	за 2023г.	-	1 824	-	(1 461)	363
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
014223 Системный блок i5 9500, B365-PLUS, FLS20901108	5244	за 2023г.	50	-	-	-	50
	5254	за 2022г.	50	-	-	-	50
014012 Системный блок ProMEGA Jet i5, 16Gbx2, 1TB, 480Gbx2 FLS20901077	5245	за 2023г.	50	-	-	(50)	-
	5255	за 2022г.	50	-	-	-	50
014489 Центрифуга медицинская CM-6M	5246	за 2023г.	115	-	-	-	115
	5256	за 2022г.	-	115	-	-	115
(28.01.21) Сист. блок ProMega B365 Intel i5 9500(2)	5247	за 2023г.	48	-	-	-	48
	5257	за 2022г.	48	-	-	-	48
(28.01.21) Сист. блок ProMega B365 Intel i5 9500(1)	5248	за 2023г.	48	-	-	-	48
	5258	за 2022г.	48	-	-	-	48
Светильник потолочный D=70см	5249	за 2023г.	-	1	-	-	1
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
013885 Сист. блок ProMega B365 Intel i5 9500 FLS20901098		за 2023г.	50	-	50	-	-
		за 2022г.	50	-	-	-	50
014488 Центрифуга медицинская CM-6M		за 2023г.	115	-	-	(115)	-
		за 2022г.	-	115	-	-	115
014011 Системный блок ProMEGA Jet i5, 16Gbx2, 1TB, 480Gbx2 FLS20901074		за 2023г.	50	-	-	-	50
		за 2022г.	50	-	-	-	50
013887 Сист. блок ProMega B365 Intel i5 9500 FLS20901112		за 2023г.	50	-	-	(50)	-
		за 2022г.	50	-	-	-	50
014230 Системный блок i5 9500, B365-PLUS, FLS20901113 (для Библиотечной)		за 2023г.	50	-	-	-	50
		за 2022г.	50	-	-	-	50
Нежилое помещение Апт №96 Первоуральск, Юности 6А		за 2023г.	-	249	-	(249)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение Апт №95 Дегтярск, Озерная 10		за 2023г.	-	260	-	(260)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
014844 Световая вывеска Аптека 85		за 2023г.	-	213	-	(213)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
014845 Световая вывеска Аптека 86		за 2023г.	-	128	-	(128)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Световая вывеска Аптека 87		за 2023г.	-	338	-	(338)	-

	за 2022г.	-	-	-	-	-
013883 Сист. блок ProMega B365 Intel i5 9500 FLS20901085	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	50	-	50	-	-
014267 Сис.блок ProMEGA Jet i5 9500,B365_PLUS, 27072021-1	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	58	-	-	(58)	-
014222 Системный блок i5 9500,B365-PLUS, FLS20901115	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	50	-	-	(50)	-
Нежилое помещение аптека №63 Ревда	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 757	-	(1 757)	-
Нежилое помещение Мед.центр №73 Новоуральск (п.Первомайский 1)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 256	-	(1 256)	-
014730 Вывеска наружная электрическая "Аптека" авто включение	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	125	-	(125)	-
014729 Вывеска наружная электрическая "Аптека" авто включение	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	125	-	(125)	-
014487 Центрифуга медицинская CM-6M	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	115	-	(115)	-
014773 Вывеска наружная "Аптека. Ру"	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	250	-	(250)	-
Ремонт Мед.центр СитиЛаб г.Кировград, ул.Кировградская 39	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 663	-	(1 663)	-
Аренда нежилое помещение г.Кировград ул.Кировградская,39, 110,6м2	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	359	-	(359)	-
014599 Световая вывеска СитиЛаб МЦ 73	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	223	-	(223)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	1 757
в том числе:			
Нежилое помещение г. Ревда, ул. Спартака, д.5, аптека №63 Ревда	5261	-	1 757
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 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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	381	468	382
	5288	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Клименко Анна Витальевна**  
(расшифровка подписи)

26 февраля 2024 г.



**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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)

**Клименко Анна Витальевна**  
(расшифровка подписи)

26 февраля 2024 г.



**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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)

**Клименко Анна Витальевна**  
(расшифровка подписи)

26 февраля 2024 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	44 456	-	30 071	-	(23 344)	(3 924)	-	-	150	651	48 060	-
	5530	за 2022г.	25 642	-	37 106	-	(19 269)	(34)	-	-	726	285	44 456	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	15 585	-	670	-	(15 094)	(401)	-	-	-	-	760	-
	5531	за 2022г.	1 019	-	15 195	-	(609)	(19)	-	-	-	-	15 585	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	1 126	-	27	-	(8)	(1 118)	-	-	-	-	27	-
	5532	за 2022г.	1 202	-	8	-	(82)	(2)	-	-	-	-	1 126	-
Прочая	5513	за 2023г.	27 744	-	29 374	-	(8 242)	(2 404)	-	-	150	651	47 273	-
	5533	за 2022г.	23 422	-	21 902	-	(18 578)	(13)	-	-	726	285	27 744	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	44 456	-	30 071	-	(23 344)	(3 924)	-	X	150	651	48 060	-
	5520	за 2022г.	25 642	-	37 106	-	(19 269)	(34)	-	X	726	285	44 456	-

**5.2. Просроченная дебиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				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 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	440	-	-	(160)	(280)	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	440	-	-	-	-	-	-	440
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	81 697	45 618	1 118	(39 397)	(149)	-	150	651	89 688
	5580	за 2022г.	63 840	38 828	173	(22 125)	(30)	-	726	285	81 697
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	64 332	16 387	-	(19 801)	(125)	-	87	630	61 509
	5581	за 2022г.	48 518	32 243	7	(16 864)	(20)	-	176	272	64 332
авансы полученные	5562	за 2023г.	191	427	-	(151)	(24)	-	-	-	444
	5582	за 2022г.	27	182	-	(8)	(10)	-	-	-	191
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	9 318	6 620	33	(636)	-	-	56	-	15 392
	5583	за 2022г.	6 448	2 317	3	-	-	-	550	-	9 318
кредиты	5564	за 2023г.	3 000	22 000	1 084	(18 007)	-	-	-	-	8 077
	5584	за 2022г.	5 000	3 000	163	(5 163)	-	-	-	-	3 000
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	4 856	185	-	(794)	-	-	7	21	4 266
	5586	за 2022г.	3 940	1 086	-	(183)	-	-	-	13	4 856
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	81 697	45 618	1 118	(39 397)	(149)	X	150	651	89 688
	5570	за 2022г.	63 840	38 828	173	(22 125)	(30)	X	726	285	81 697

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Клименко Анна Витальевна**  
(расшифровка подписи)

26 февраля 2024 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	5 970	6 451
Расходы на оплату труда	5620	101 693	84 013
Отчисления на социальные нужды	5630	20 930	17 565
Амортизация	5640	5 205	4 352
Прочие затраты	5650	35 895	48 279
Итого по элементам	5660	169 693	160 660
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	169 693	160 660

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Клименко Анна Витальевна**  
(расшифровка подписи)

26 февраля 2024 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	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Клименко Анна Витальевна**  
(расшифровка подписи)

26 февраля 2024 г.

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	685 888	685 888	17 000
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	811 800	811 800	811 800
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Клименко Анна Витальевна**  
(расшифровка подписи)

26 февраля 2024 г.

**9. Государственная помощь**

Наименование показателя		Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900		-		-
в том числе:						
на текущие расходы		5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы		5905		-		-
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2023г.	5910	-	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2023г.	5911	-	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Клименко Анна Витальевна**  
(расшифровка подписи)

26 февраля 2024 г.