

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Коды	
0710004	
31	12 2023
41225768	
9721085430	
46.46	
12300	16
384	

форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКOPФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "ПЕРСПЕКТИВА"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности **Торговля оптовая фармацевтической продукцией**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной

ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3100	100	-	-	-	20 346	20 446
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	18 889	18 889
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	100	-	-	-	39 235	39 335
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	12 778	12 778
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	12 778	12 778
переоценка имущества	3312	X	X	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	100	-	-	-	52 014	52 114

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 г.
		за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего				
До корректировок	3400	20 446	-	39 335
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	20 446	-	39 335
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
До корректировок	3401	20 346	-	39 235
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	20 346	-	39 235
по другим статьям капитала				
До корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	52 114	39 335	20 446



Уварова Ирина
Александровна
(расшифровка подписи)

Руководитель

7 февраля 2024 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "ПЕРСПЕКТИВА" Дата (число, месяц, год) _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ по ОКПО _____
 Вид экономической деятельности Торговля оптовая фармацевтической продукцией по ОКВЭД 2 _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____ по ОКОПФ / ОКФС _____
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность по ОКЕИ _____
 Единица измерения: в тыс. рублей

Коды		
0710005		
31	12	2023
41225768		
9721085430		
46.46		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	876 103	1 118 442
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	866 649	1 117 923
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	9 454	519
Платежи - всего	4120	(876 132)	(1 134 833)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(866 956)	(1 119 903)
в связи с оплатой труда работников	4122	(3 138)	(1 956)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(2 258)	(5 162)
прочие платежи	4129	(3 780)	(7 812)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(29)	(16 391)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	245
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	245
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	245

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ПЕРСПЕКТИВА"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	-	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	60 563	14 171	4 023
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	7 059	2 173	-
Дебиторская задолженность*	1230	31 092	18 635	66 759
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 469	3 497	19 643
Прочие оборотные активы	1260	425	1 216	44
ИТОГО активы	-	102 609	39 692	90 468
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	50 495	356	70 022
Доходы будущих периодов**	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	50 495	356	70 022
Стоимость чистых активов	-	52 114	39 335	20 446

* - 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.

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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441	-	-	-
	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель
 Варова Ирина
 Александровна
 (подпись) (расшифровка подписи)

7 февраля 2024 г.

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

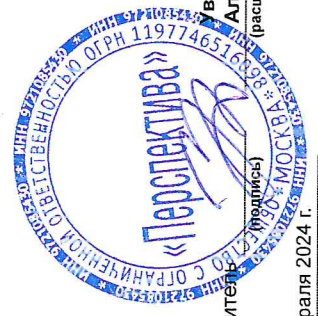
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с 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				выбыло	Остаток на конец периода
				поступление		погашение	списание на финансовый результат		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления				
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.	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	356	49 708	442	(11)	-	50 495	
	5580	за 2022г.	70 022	(433)	533	(69 766)	-	356	
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	140	49 985	-	-	-	50 125	
	5581	за 2022г.	69 906	-	-	(69 766)	-	140	
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	189	66	-	-	-	256	
	5583	за 2022г.	116	70	3	-	-	189	
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2023г.	27	(343)	442	(11)	-	114	
	5586	за 2022г.	-	(503)	530	-	-	27	
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	
Итого	5550	за 2023г.	356	49 708	442	(11)	X	50 495	
	5570	за 2022г.	70 022	(433)	533	(69 766)	X	356	

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: **Александровна**
Ирина
(расшифровка подписи)

7 февраля 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	22	13
Расходы на оплату труда	5620	2 638	1 622
Отчисления на социальные нужды	5630	562	334
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	7 949	9 287
Итого по элементам	5660	11 171	11 256
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	11 171	11 256

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



Руководитель
Уварова Ирина
Александровна
(расшифровка подписи)

7 февраля 2023г.

Общество с ограниченной ответственностью «Перспектива»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2023 и отчету о финансовых результатах за 2023 год в текстовой форме

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Общая информация

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Перспектива».

1.2. Юридический адрес – 105082, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Басманный, переулок Переведеновский, д. 4, стр. 1, кв. 10.

1.3. Дата государственной регистрации - 19.08.2019 г.

1.4. Основной вид деятельности - 46.46 - «Торговля оптовая фармацевтической продукцией»

1.5. Лицензия на осуществление фармацевтической деятельности № ФС-99-02-007722 получена 28 февраля 2020 г.

1.6. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2023 составляет 6 человек.

1.7. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств

Наименование	Место нахождения/регистрации	Численность
ОП СКЛАД	143930, Московская область, г. Балашиха, мкр-н Салтыковка, Носовихинское шоссе, владение 253.	4

1.8. Уставный капитал составляет 100 000 руб. Участниками являются:

- М.М. Корсак с долей 50 процентов;
- В.Ф. Антонюк с долей 50 процентов.

До 26.01.2024 участниками являлись:

- В. С. Антонюк с долей 50 процентов;
- С. И. Ходор с долей 50 процентов.

1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество подлежит обязательному аудиту по финансовому критерию. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества аудитуется первый год.

На отчетный год аудитором Общества утверждена аудиторская фирма ООО "КОНСАЛТАУДИТСЕРВИС". Договор заключен на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год – 25.12.2023.

1.10 Наиболее крупными покупателями, выручка от продажи которым составила более, 10 процентов от общей выручки, являются:

Наименование контрагента покупателя	Объем продаж (тыс. руб.) (без НДС)	Доля продаж контрагенту в общей выручке
МИНИСТЕРСТВО ЗДРАВООХРАНЕНИЯ РЕСПУБЛИКИ МАРИЙ ЭЛ	90 026	10,2 %
Краевое государственное бюджетное учреждение здравоохранения «Красноярский краевой клинический онкологический диспансер имени А.И. Крыжановского»	103 864	11.75%

1.11 Наиболее крупными поставщиками (подрядчиками), закупки от которых составили более 10 процентов от общего объема закупок, являются:

Наименование контрагента поставщика	Объем закупок(тыс. руб.) (без НДС)	Доля закупок от контрагента в общем объеме закупок
ООО "Базис"	889 964	98,54 %

2. Основные положения учетной политики

2.1 Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

2.2. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости исходя из способа их поступления в соответствии с требованиями ФСБУ 5/2019.

В зависимости от вида запасов, характера и порядка их приобретения (создания) и использования единицей бухгалтерского учета запасов может быть номенклатурный номер, инвентарный номер, партия, однородная группа, отдельный объект или иная единица.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Организация не создает резерв под обесценение запасов, пользуясь правом применения упрощенного учета.

Пояснения (расшифровки) к статье «Запасы» бухгалтерского баланса по видам запасов раскрываются в таблицах 4.1-4.2.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Являясь субъектом малого предпринимательства, Общество имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета.

Организация не применяет следующие стандарты по бухгалтерскому учету:

-ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда»

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»
- ПБУ 18/02 «Расчеты по налогу на прибыль организации»
- ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

4. Инвентаризация

В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 884 156 тыс. руб., без НДС. В 2022 г. выручка составила 1 066 137 тыс. руб. без НДС.

Себестоимость реализованного товара в 2023 году составила 856 788 тыс. руб. По итогам 2022 года себестоимость составила 1 060 538 тыс. руб.

Чистая прибыль по итогам 2023 года составила 12 778 тыс. руб. по итогам 2022 года – 18 888 тыс. руб.

По статье «Прочие доходы» руб. отражены 457 тыс. в том числе:

Штрафы, пени, неустойки	453
Прочие доходы	4

3.8. По статье «Прочие расходы» отражены 671 тыс. руб., в том числе:

Штрафы, пени, неустойки	544
Прочие расходы	127

6. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициарами компании являются М.М. Корсак и В.Ф. Антонюк. За проверяемый период наше Общество выплаты в их пользу не производило.

До 26 января 2024 года бенефициарами компании являлись С. И. Ходор и В. С. Антонюк.

Заработная плата управленческого персонала за 2023 г. составила 1 339 тыс. руб. с учетом страховых взносов, что составляет 41,83% от общего фонда оплаты труда по организации в целом.

7. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

8. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

В связи с началом в феврале 2022 года специальной военной операции на Украине ряд стран вводят санкции против России, которые потенциально могут оказать влияние как на экономическую ситуацию в России в целом, так и на деятельность Общества. В связи с ростом геополитической напряженности наблюдается существенная волатильность на фондовых, валютных и сырьевых рынках.

Мы оценили возможность влияния данных обстоятельств на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности компании в течение 12 месяцев, следующих после отчетной даты, и делаем следующее заявление. Общество выражает уверенность в том, что способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

9. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, влияющих на непрерывность деятельности, в том числе судебных разбирательств, в которых ООО «Перспектива» выступает ответчиком, не происходило.

Дата составления текстовых пояснений 13 февраля 2024 года.

Генеральный директор Общества



И.А. Уварова