

# ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО «Фармаполторг+» за 2023 год

Бухгалтерская отчетность ООО «Фармаполторг+» (далее Общество) сформирована Обществом исходя из действующих в российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

## 1. Сведения о хозяйственной деятельности

- 1.1. Общество с ограниченной ответственностью «Фармаполторг+» зарегистрировано в 2003 году. Исполнительный орган Общества – директор Бондаренко Михаил Владимирович, действующий на основании Устава Общества. На конец отчетного периода в обществе работало 82 сотрудника.
- 1.2. Юридический и фактический адрес : 446110, Самарская область, г. Чапаевск ул. Карла Маркса, д. 5.
- 1.3. Организационно ООО «Фармаполторг+» состоит из следующих отделов: Руководство; бухгалтерия, отдел закупок, отдел продаж, отдел сертификации, склад.
- 1.4. Основным видом деятельности ООО «Фармаполторг+» является оптовая реализация медикаментов, товаров медицинского назначения, детского и диабетического питания. В 2023 году оказывались услуги сторонним организациям логистического характера, а также маркетинговые услуги по исследованию продаж и продвижению на рынке обращения медицинских препаратов.

## 2. Расшифровка строк «Бухгалтерский баланс».

### 2.1. Основные средства, в руб.

Наименование показателя	код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Первонач. стоимость	Накоп. амортиз.	Поступило	Выбыло объектов		Начисл. амортиз.	Переоценка		Первонач. стоим.	Накоп. Амортиз.
						Первонач. стоим.	Накоп. амортиз.		Перв. стоим	Накоп. амортиз.		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности в том числе:	5200	2023	13 307 663	7 292 263	109 290	732 542	732 542	1 289 072	0	0	12 684 411	7 848 793
	5210	2022	11 153 143	6 764 029	2 979 640	825 120	708 679	1 236 913	0	0	13 307 663	7 292 263
здания	5201	2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5211	2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
машины и оборудование	5202	2023	562 285	419 597	109 290	0	0	45 071	0	0	671 575	464 668
	5212	2022	576 494	414 902	164 640	178 849	94 577	99 272	0	0	562 285	419 597
транспортные средства	5203	2023	12 745 378	6 872 666	0	732542	732542	1 244 001	0	0	12 012 836	7 384 125
	5213	2022	10 502 412	6 307 059	2 815 000	572 034	572 034	1 137 641	0	0	12 745 378	6 872 666
производственный и хозяйственный инвентарь и другие виды	5204	2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5214	2022	74 237	42 068	0	74 237	42 068	0	0	0	0	0

## 2.2. Запасы, в руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Себестоимость	Резерв под сниж.ст. оим.	Поступления и затраты	Выбыло		Убытки от сниж.стоимости	Оборот запасов между групп.	Себестоимость	Величина резерва
						Себестоимость	Резерв под сниж.стоим.				
Запасы - всего:	5400	2023	38 601 859	0	932 334 472	934 246 014	0	0	0	36 690 317	0
в том числе	5420	2022	25 482 670	0	1 232 484 398	1 219 365 209	0	0	0	38 601 859	0
Материалы, в том числе	5401	2023	57 963	0	8 472 006	8 480 011	0	0	0	49 958	0
	5421	2022	167 409	0	9 419 794	9 529 840	0	0	0	57 963	0
-ГСМ	5402	2023	57 963	0	5 223 343	5 231 348	0	0	0	49 958	0
	5422	2022	74 085	0	5 309 474	5 325 596	0	0	0	57 963	0
-спец.одежда	5403	2023	0	0	89 769	89 769	0	0	0	0	0
	5423	2022	0	0	99 990	99 990	0	0	0	0	0
-запасные части	5404	2023	0	0	1 124 082	1 124 082	0	0	0	0	0
	5424	2022	0	0	1 153 908	1 153 908	0	0	0	0	0
-строительные материалы	5405	2023	0	0	20 848	20 848	0	0	0	0	0
	5425	2022	0	0	44 382	44 382	0	0	0	0	0
-хоз. инвентарь и прочие	5406	2023	0	0	2 013 964	2 013 964	0	0	0	0	0
	5426	2022	93 324	0	2 812 640	2 905 964	0	0	0	0	0
Товары	5407	2023	38 218 460	0	915 228 618	917 128 179	0	0	0	36 318 899	0
	5427	2022	25 156 648	0	1 214 815 575	1 201 753 763	0	0	0	38 218 460	0
Расходы на продажу (доставка товара)	5408	2023	325 436	0	8 633 848	8 637 824	0	0	0	321 460	0
	5428	2022	158 613	0	8 248 429	8 081 606	0	0	0	325 436	0

## 2.3. Дебиторская и кредиторская задолженность, в руб.:

### 2.3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности, в руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			Учетная по услов. договора	Величина резерва по сомн. долгам	Поступление (сумма долга по сделке)	Погашение	Списание на фин.результат (резерв по сомнит. Долгам)	Учетная по услов. договора	Величина резерва по сомн. долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность, в том числе	5510	2023	294 403 629	0	1 180 106 442	1 273 504 330	0	201 005 741	0
	5520	2022	260 550 139	1 464 816	1 682 398 755	1 648 545 265	1 464 816	294 403 629	0
- расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	2023	316 125	0	60 173 130	60 157 210	0	332 045	0
	5521	2022	419 822	0	175 195 035	175 298 732	0	316 125	0
-расчеты с покупателями и заказчиками	5512	2023	294 024 442	0	1 119 780 616	1 213 219 723	0	200 585 335	0
	5522	2022	260 074 770	1 464 816	1 507 098 038	1 473 148 366	1 464 816	294 024 442	0
-расчеты с прочими дебиторами	5513	2023	63 062	0	152 696	127 397	0	88 361	0
	5523	2022	55 547	0	105 682	98 167	0	63 062	0

### 2.3.2. Наличие и движение кредиторской задолженности, в руб.

Наименование показателя	код	период	Остаток на начало года	Изменения за период			Остаток на конец периода
				Поступление в результате хоз. операций	Выбыло		
					погашение	Списание на фин. результат	
Краткосрочная кредиторская задолженность- всего, в том числе	5560	2023	139 655 366	1 053 132 225	1 040 698 795	6936	152 081 860
	5580	2022	160 916 136	1 400 362 611	1 421 623 381	0	139 655 366
-расчеты поставщиками и подрядчиками	с 5561	2023	139 180 377	1 048 182 567	1 035 700 855	6000	151 656 089
	5581	2022	158 460 891	1 382 409 693	1 401 690 207	0	139 180 377
-расчеты покупателями и заказчиками	с 5562	2023	474 989	4 949 658	4 997 940	936	425 771
	5582	2022	2 455 245	17 952 918	19 933 174	0	474 989

Директор ООО «Фармаполторг+»

М.В.Бондаренко