

ПОЯСНЕНИЯ (ПРИЛОЖЕНИЕ) К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ООО "ФОРМАФАРМ ИНЖИНИРИНГ ГРУП" за 2023 год

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. ООО "ФОРМАФАРМ ИНЖИНИРИНГ ГРУП", ОГРН 1034004206840 (далее по тексту - предприятие, организация) имеет место нахождения – Российская Федерация, Калужская область, город Обнинск, улица Королева дом 6-д, офис 1.

Основными видами деятельности предприятия являются – выполнение функций генерального подрядчика и проектирование.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период – 9 человек.

Численность работающих на отчетную дату - 10 человек.

Функции единоличного исполнительного органа предприятия исполняет – генеральный директор Старович Драган.

Совет директоров на предприятии не создается.

Коллегиальные исполнительные органы на предприятии не создаются.

Уставом общества не предусмотрено образование ревизионной комиссии (избрание ревизора), соответственно, ревизионная комиссия на предприятии не образована (ревизор не избран).

Применяемая система налогообложения: общая система налогообложения.

1.2. Настоящие пояснения являются составным элементом бухгалтерской отчетности на основании пункта 5 Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина РФ №43н от 06.07.1999.

1.3. Бухгалтерская отчетность за отчетный период сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1.4. Бухгалтерская отчетность составлена исходя из допущения о том, что организация осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность непрерывно в обозримом будущем. Руководство организации уверено в том, что организация сможет своевременно исполнять все свои обязательства (в том числе перед контрагентами, работниками, бюджетами всех уровней, а также внебюджетными фондами).

У руководства отсутствует намерение ликвидировать организацию и (или) прекратить ее деятельность. Также у руководства отсутствует необходимость ликвидации организации или прекращения ее деятельности.

1.6. В бухгалтерский баланс включены числовые показатели в нетто-оценке, то есть за вычетом регулирующих величин.

Так, по состоянию на отчетную дату сумма дебиторской задолженности составила 42 542 тыс. руб. Соответственно, в бухгалтерском балансе краткосрочная дебиторская задолженность на отчетную дату отражена в сумме 42 542 тыс. руб. (строка 1230 бухгалтерского баланса).

В составе дебиторской задолженности отражены авансы, уплаченные поставщикам в связи с приобретением запасов, в размере 4 666 тыс. руб.

Резерв под обесценение материально-производственных запасов на предприятии не создавался в связи с отсутствием фактов обесценения.

Резерв под обесценение финансовых вложений на предприятии не формировался в связи с отсутствием финансовых вложений.

1.7. Активы и обязательства, которые в соответствии с ПБУ «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте», утвержденным Приказом Минфина РФ №154н от 27.11.2006, подлежат пересчету в рубли по курсу на отчетную дату, отражены в бухгалтерской отчетности по соответствующим курсам. При этом пересчет на отчетную дату активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, произведен по официальному курсу

соответствующей валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком РФ, а выраженных в условных единицах, оплата которых должна производиться в рублях – по курсам, определенным соглашениями с соответствующими контрагентами.

За отчетный период:

- положительная курсовая разница по активам и обязательствам, подлежащим оплате в иностранной валюте, составила 11 699 тыс. руб., а отрицательная курсовая разница – 6 254 тыс. руб.;

- положительная курсовая разница по активам и обязательствам, подлежащим оплате в российских рублях, составила 4 943 тыс. руб., а отрицательная курсовая разница – 1 994 тыс. руб.

Курсовые разницы на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов, в отчетном периоде не зачислялись.

Курсы валют, установленные Банком России, составили (в рублях за единицу валюты):

	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Евро	99,1919	75,6553	84,0695
Доллар США	89,6883	70,3375	74,2926

Также предприятием были заключены договора, обязательства по которым выражены в условных денежных единицах, оплата по которым производится в рублях. По соглашению сторон курс условных единиц определен как курс евро или курс доллара США, установленный Банком России на дату платежа.

1.8. Предприятие не является участником совместной деятельности.

1.9. Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в отчетном периоде не имелось.

1.10. Начавшаяся в феврале 2022 года специальная военная операция оказала негативное влияние на деятельность предприятия. Некоторые хозяйственные связи были нарушены. Вместе с тем, возникшие трудности удалось преодолеть.

1.11. Предприятие в отчетном периоде не прекращало и не планирует прекращать какую-либо деятельность.

1.12. У общества отсутствуют долгосрочные активы к продаже, информацию о которых необходимо раскрывать в бухгалтерской отчетности как информацию по прекращаемой деятельности в связи с прекращением использования отдельных активов.

1.13. Предприятие не применяло досрочно Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация", утвержденный Приказом Минфина РФ №4н от 13.01.2023.

2. РАСКРЫТИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

2.1. Учетная политика предприятия сформирована исходя из:

допущения имущественной обособленности;

допущения непрерывности деятельности;

допущения последовательности применения учетной политики;

допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

2.2. В бухгалтерском учете выручка признается вне зависимости от поступления денежных средств от покупателей (заказчиков), то есть исходя из допущения, что факты хозяйственной деятельности относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступлений денежных средств, связанных с этими фактами.

2.3. Материально-производственные запасы оцениваются предприятием по средней себестоимости. Изменение способов оценки материально-производственных запасов в отчетном периоде не осуществлялось.

2.4. Остатки незавершенного производства отражаются в бухгалтерском учете по фактическим затратам (без учета управленческих и (или) коммерческих расходов). На конец отчетного периода остатки незавершенного производства отсутствуют.

2.5. Выручка признается в составе доходов по факту передачи результатов выполненных работ заказчиком (принятия результатов работ заказчиком). Выручка методом по мере готовности не признается.

2.6. С 2021 года предприятие в установленном порядке применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденное Приказом Минфина РФ № 180н от 15.11.2019. В соответствии с п.47 указанного ФСБУ 5/2019 "Запасы" изменения учетной политики в связи с началом применения указанного стандарта отражены перспективно (то есть только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения указанного стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

В 2021 году в составе запасов, в том числе, учитывались объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев (в отношении объектов, которые в соответствии с ПБУ «Учет основных средств», утвержденного Приказом Минфина РФ №26н от 30.03.2001, отвечают критериям для их признания основными средствами, но в соответствии с учетной политикой не признаются основными средствами, так как имеют стоимость менее 40000 руб. за единицу).

2.7. Изменения в учетную политику в связи с началом применения с 2022 года ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» не оказали и не способны оказать существенное влияние на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и (или) движение денежных средств, последствия такого изменения в бухгалтерской отчетности ретроспективно не отражены.

2.8. Иные существенные положения учетной политики раскрываются в иных разделах настоящих пояснений.

3. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

3.1. На балансе предприятия по состоянию на отчетную дату и предшествующие периоды, представленные в отчетности, отсутствуют объекты недвижимости, в том числе находящиеся в процессе государственной регистрации.

3.2. Основные средства по состоянию на отчетную дату отсутствуют.

3.3. Нематериальные активы на предприятии отсутствуют.

3.4. В отчетном периоде объектов основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, не имелось.

3.5. Расходы по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам у предприятия отсутствуют.

4. ОБЪЕКТЫ УЧЕТА АРЕНДЫ

4.1. Предприятие является:

- арендатором по договору аренды, по которому в установленном порядке признаны права пользования активами и обязательства по аренде. При дисконтировании стоимости будущих арендных платежей применена ставка дисконтирования 10%.

5. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

5.1. В соответствии с принятой учетной политикой в составе доходов от обычных видов деятельности признаны следующие доходы: доходы от строительства нежилых зданий и доходы от деятельности в области архитектуры, связанные с созданием архитектурного объекта, доходы от продажи товаров.

Остальные доходы организации являются прочими поступлениями в соответствии с п.4 ПБУ «Доходы организаций».

Доходы от обычных видов деятельности распределяются по видам работ, услуг по видам деятельности следующим образом:

от строительства нежилых зданий	- 111 040 тыс. руб.;
от проектной деятельности в области архитектуры	- 17 190 тыс. руб.;
от продажи товаров	- 2 587 тыс. руб.;
Итого доходов от обычных видов деятельности	- 130 817 тыс. руб.

В отчетном периоде предприятие имело следующую структуру затрат на производство:

расходы на приобретение материалов	- 8 115 тыс. руб.;
расходы на приобретение товаров	- 2 078 тыс. руб.;
заработная плата работников	- 12 410 тыс. руб.;
начисления на заработную плату	- 3 349 тыс. руб.;
подрядные работы	- 81 114 тыс. руб.;
прочие затраты	- 34 тыс. руб.;
Итого себестоимость продаж	- 107 100 тыс. руб.

В отчетном периоде предприятие не имело коммерческих расходов.

В отчетном периоде предприятие имело следующую структуру управленческих расходов:

амортизация по ППА	- 887 тыс. руб.;
аренда офиса	- 427 тыс. руб.;
заработная плата работников	- 6 838 тыс. руб.;
начисления на заработную плату	- 1 066 тыс. руб.;
расходы на приобретение материалов	- 463 тыс. руб.;
представительские расходы	- 115 тыс. руб.;
командировочные расходы	- 928 тыс. руб.;
аудиторские услуги	- 260 тыс. руб.;
ДМС	- 340 тыс. руб.;
услуги связи	- 106 тыс. руб.;
расходы по страхованию	- 103 тыс. руб.;
членские взносы СРО	- 135 тыс. руб.;
расходы на интернет	- 35 тыс. руб.;
информационные услуги	- 289 тыс. руб.;
консультационные услуги	- 322 тыс. руб.;
расходы на автомобили	- 540 тыс. руб.;
налоги и сборы	- 198 тыс. руб.;
прочие затраты	- 446 тыс. руб.;
Итого управленческих расходов	- 13 498 тыс. руб.

В составе прочих доходов учтены следующие доходы:

курсовые разницы	- 16 642 тыс. руб.;
доходы, связанные с реализацией основных средств	- 458 тыс. руб.;
списание кредиторской задолженности	- 368 тыс. руб.;
неустойки	- 751 тыс. руб.;
прочие внереализационные доходы	- 100 тыс. руб.;
Итого прочие доходы	- 18 319 тыс. руб.

В составе прочих расходов учтены следующие расходы:

расходы, связанные с реализацией основных средств	- 21 тыс. руб.;
расходы на оплату услуг банков	- 1 913 тыс. руб.;

курсовые разницы	- 8 248 тыс. руб.;
аренда квартир	- 164 тыс. руб.;
штрафы, пени	- 21 тыс. руб.;
налог (НДС)	- 23 тыс. руб.;
проценты при дисконтировании платежей	
по аренде офиса	- 221 тыс. руб.;
авиабилеты	- 906 тыс. руб.;
прочие расходы	- 103 тыс. руб.
Итого прочие расходы	- 11 620 тыс. руб.

Доходы от реализации отражены в бухгалтерской отчетности за вычетом налога на добавленную стоимость в соответствии с п.3 ПБУ «Доходы организаций».

5.2. Прочие доходы и соответствующие им расходы отражены в отчете о финансовых результатах развернуто (п.18.2 ПБУ «Доходы организации», утв. Приказом Минфина РФ № 32н от 06.05.1999).

5.3. В отчетном периоде выручка неденежными средствами не применялась.

5.4. В отчетном периоде предприятие не получало доходов, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет прибылей и убытков.

5.5. Управленческие расходы списываются в бухгалтерском учете в уменьшение доходов от реализации отчетного периода (не относятся на остатки незавершенного производства).

5.6. В отчетном периоде предприятие не несло расходы, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачислены в отчетном году на счет прибылей и убытков.

6. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

6.1. Существенных событий после отчетной даты, информацию о которых следовало бы отразить в бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ «События после отчетной даты», утвержденным Приказом Минфина РФ №56н от 25.11.1998, не было, поэтому информация о них в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах не приводится».

7. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

7.1. Единственным участником общества с момента создания общества и по состоянию на дату подписания настоящей отчетности являлась организация: «FORMAPHARM ENGINEERING GROUP» (общество с ограниченной ответственностью по консалтингу, инжинирингу и выполнению работ в строительстве), внесено в реестр агентства для регистрации хозяйственных субъектов в г. Белграде, регистрационный номер 06964419, идентификационный номер 102044560, дата регистрации 01.12.1993, г. Белград-Палилула, почтовый адрес республика Сербия, г. Белград, ул. Чарли Чаплина, дом 36, индекс 11000).

7.2. В отчетном периоде организация осуществляла следующие сделки с единственным участником.

На начало отчетного периода задолженность предприятия перед FORMAPHARM ENGINEERING GROUP за проектные работы по Договору № 24-02/21РД от 24.02.2021г. составляла 117,7 тыс. евро, что составляло 8 903 тыс. руб. В 2023 году задолженность за проектные работы была полностью погашена.

В 2023 году с FORMAPHARM ENGINEERING GROUP был заключен договор на проектные работы в сумме 20 тыс. евро. Проектные работы были выполнены FORMAPHARM ENGINEERING GROUP в 2023 году на сумму 20 тыс. евро, что на дату оплаты составило 1 960 тыс. руб. (проектные работы выполнялись для компании ООО «Хемофарм»). Проектные работы в

2023 году полностью оплачены. На 31.12.2023 взаимная задолженность предприятия и FORMAPHARM ENGINEERING GROUP по этому договору отсутствует.

В 2023 году с FORMAPHARM ENGINEERING GROUP был заключен договор на поставку товаров в сумме 3,8 тыс. евро. Поставка товаров была осуществлена FORMAPHARM ENGINEERING GROUP в 2023 году на сумму 3,8 тыс. евро, что на дату платежа составило 399 тыс. руб. (товары были приобретены для компании «Ниармедик Фарма») Товары в 2023 году полностью оплачены. На 31.12.2023 взаимная задолженность предприятия и FORMAPHARM ENGINEERING GROUP по этому договору отсутствует.

7.3. Затраты на содержание основного управленческого персонала (оплата труда, начисленные на нее взносы во внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск) в отчетном периоде составили – 7357 тыс. руб.

7.4. Единственным бенефициарным владельцем предприятия является Оливер Станкович, гражданин Сербии, который косвенно через FORMAPHARM ENGINEERING GROUP контролирует 100 процентов уставного капитала организации.

7.5. По Решению единственного участника № 567 от 10.03.2022 была произведена 06.10.2023 выплата имеющейся на конец 2022 года задолженности по выплате дивидендов FORMAPHARM ENGINEERING GROUP в сумме 3 235 тыс. руб.

Решением единственного участника № 1101 от 03.10.2023 было принято решение о выплате дивидендов FORMAPHARM ENGINEERING GROUP в сумме 12 091 тыс. руб. Выплата дивидендов по Решению единственного участника № 1101 от 03.10.2023 произведена 06.10.2023 в полном размере.

Решением единственного участника № 1292 от 14.12.2023 было принято решение о выплате дивидендов FORMAPHARM ENGINEERING GROUP в сумме 10 526 тыс. руб. Выплата дивидендов по Решению единственного участника № 1292 от 14.12.2023 произведена 15.12.2023 в полном размере.

Решением единственного участника № 1351 от 29.12.2023 было принято решение о выплате дивидендов FORMAPHARM ENGINEERING GROUP в сумме 7 643 тыс. руб. Задолженность по выплате дивидендов по Решению единственного участника № 1351 от 29.12.2023 на конец отчетного периода составляет 7 643 тыс. руб.

8. ИСПРАВЛЕНИЕ ОШИБОК

8.1. Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов выявлено не было. Соответственно, информация в соответствии с ПБУ «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденным Приказом Минфина РФ №63н от 28.06.2010, не раскрывается.

9. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

9.1. Основания для признания условных активов и (или) условных обязательств у предприятия отсутствуют. Соответственно, информация об условных активах и условных обязательствах не раскрывается в отчетности. В частности:

Предприятие не передавало свои активы в залог в целях обеспечения исполнения своих обязательств и (или) обязательств третьих лиц (кроме материалов, находящихся в залоге у поставщиков не в силу договора, а в связи с тем, что на отчетную дату они не оплачены – стоимость таких материалов составила 394 тыс. руб. и отражена по строке 5440 таблицы 4.2 «Запасы в залоге»);

Предприятие не является поручителем по обязательствам третьих лиц.

Предприятие не является гарантом по независимой гарантии.

9.2. При формировании бухгалтерской отчетности за 2023 год была осуществлена оценка подлежащего формированию оценочного обязательства на оплату отпусков - сумма оценочного обязательства оценена обществом в размере 60 тыс. руб. В связи с незначительностью указанной суммы было принято решение не формировать соответствующее оценочное обязательство.

Основания для формирования иных оценочных обязательств отсутствуют.

10. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

10.1. Уплата налога на прибыль осуществляется предприятием по ставке 20 процентов. Указанная ставка налога применялась предприятием, в том числе, в целях исчисления постоянных налоговых расходов (доходов), условного расхода (дохода) по налогу на прибыль, отложенных налоговых активов и обязательств в соответствии с ПБУ «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

10.2. В бухгалтерском балансе суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражены развернуто.

10.3. За отчетный период текущий налог на прибыль (согласно налоговой декларации по налогу на прибыль) составил 3 566 тыс. руб.

За отчетный период сумма сформированных налоговых активов превысила сумму погашенных налоговых активов на 525 тыс. руб., а сумма сформированных налоговых обязательств превысила сумму погашенных налоговых обязательств в размере 486 тыс. руб. Соответственно отложенный налог на прибыль составил 39 тыс. руб. (525 тыс. руб. + (- 486) тыс. руб.).

Постоянный налоговый доход составил 221 тыс. руб.

Комментарий: постоянный налоговый доход рассчитан как разница между прибылью до налогообложения, умноженной на 20 процентов ($16918 \times 20\% = 3384$ тыс. руб., это условный расход по налогу на прибыль) и суммой отраженного в декларации налога на прибыль, скорректированного на изменение ОНО и ОНА. Текущий налог на прибыль $3566 = 3384 - 39 + 221$.

10.4. Согласно учетной политике, расход по налогу на прибыль определяется способом отсрочки.

11. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

11.1. Финансовые вложения у организации отсутствуют.

12. ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ ПОЛУЧЕННЫЕ

12.1. Ни в отчетном периоде, ни в предшествующие периоды, представленные в отчетности, предприятие не привлекало заемные средства у кредитных организаций и (или) иных организаций. Соответственно, проценты по привлеченным заемным средствам, организация не выплачивала (в том числе, проценты не относились на удорожание стоимости того или иного инвестиционного актива).

13. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

13.1. Предприятие не является стороной договора доверительного управления имуществом.

13.2. Так как предприятие не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, то оно не обязано применять ПБУ «Информация по сегментам», утвержденное Приказом Минфина РФ №143н от 08.11.2010. Решение о раскрытии информации в соответствии с указанным положением по ведению бухгалтерского учета предприятием не принято.

14. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

14.1 Государственную помощь (в терминах ПБУ «Учет государственной помощи», утвержденным Приказом Минфина РФ №92н от 16.10.2000) предприятие не получало.

15. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ

15.1. Предприятие не оценивает рыночные риски как существенные, поскольку предпосылок к снижению цен на выполняемые предприятием работы не наблюдается.

15.2. По состоянию на отчетную дату предприятие имеет кредиторскую задолженность в евро. То есть Предприятие подвержено риску изменения курса рубля по отношению к евро.

15.3. Предприятие не оценивает кредитный риск как существенный, поскольку признаков, свидетельствующих о возможном неисполнении контрагентами предприятия своих обязательств по погашению задолженности перед предприятием в существенных суммах, не наблюдается.

15.4. Предприятие не оценивает риск ликвидности как существенный, поскольку у предприятия достаточно ликвидных средств для погашения краткосрочной кредиторской задолженности.

15.5. Существуют правовые риски, связанные с изменением валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства, а также логистических рисков в связи со спецоперацией на Донбассе и Украине.

Существуют рыночные риски, связанные с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги, ценные бумаги, драгоценные металлы, др.), процентных ставок, курсов иностранных валют.

Руководство Предприятия следит за развитием ситуации и ищет способы минимизации воздействия указанной ситуации на деятельность предприятия. В то же время следует отметить, что на момент подписания настоящей отчетности, предприятием заключен договор с заказчиком, которые обеспечивает предприятию объем работ, достаточных для безубыточной деятельности в 2022 году.

Генеральный директор
ООО "ФОРМАФАРМ ИНЖИНИРИНГ ГРУП"

Главный бухгалтер
ООО "ФОРМАФАРМ ИНЖИНИРИНГ ГРУП"

М.П.

«13» февраля 2024 г.



И. Н. Бибилова/

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
 ООО "Формафарм Инжиниринг Групп" за 2023 г. (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы
 на научно-исследовательские, опытно-конструкторские
 и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Код	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	за 2023 г.	5100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-


1.3. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Сумма затрат на НИОКР, не списанная на расходы по обычным видам деятельности или прочие расходы, на начало года	Изменения за период		Сумма затрат на НИОКР, не списанная на расходы по обычным видам деятельности или прочие расходы, на конец года
				Поступило	Списано на расходы по обычным видам деятельности за период	
НИОКР - всего	5140	за 2023 г.	-	-	-	-
	5150	за 2022 г.	-	-	-	-

1.4. 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 2023 г.	-	-	-	-	
	5170	за 2022 г.	-	-	-	-	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023 г.	-	-	-	-	
	5190	за 2022 г.	-	-	-	-	

Дата «13» 02 2024г.



Подпись

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Переход на ФСБУ 6/2020				Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Корректировка первоначальной стоимости за счет нераспределенной прибыли	Корректировка накопленной амортизации за счет нераспределенной прибыли	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	на конец периода
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) – всего	5200	за 2023г.	0	0	0	0	3365	0	0	(886)	3365	0	(886)
		за 2022г.	4 875	(4 760)	(4 726)	4 591	122	(271)	271	(102)	0	0	0
	в том числе:												
Машин и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5211	за 2022г.	3 767	(3 761)	(3 767)	3 761					0	0	0
	5202	за 2023г.	-	-	-	-	3365	-	-	(886)	3365	-	(886)
Транспортные средства	5212	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5205	за 2023г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5215	за 2022г.	559	-559	-559	559					0	0	0
Оргтехника	5206	за 2023г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5216	за 2022г.	549	(440)	(400)	271	122	(271)	271	(102)	0	0	0

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

Наименование показателя	Код	За 2023 г.	За 2022 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-

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	-	1424	1388
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Основные средства, переданные в залог	5286	-	-	-

Дата « 13 » 02 2024г.

Подпись 



ООО «Формафарм Инжиниринг Групп» - Юридический адрес: 249030, Калужская область, г. Обнинск, ул. Королева, д. 5-Д, пом. 1
Почтовый адрес: 249030, Калужская область, г. Обнинск, ул. Королева д. 6-Д, пом. 1
Тел.: (848439) 4 14 58 - факс: (848439) 4 24 08 - dragan.starovic@formapharm.net - irina.bibikova@formapharm.net

р/с 4070281052230101065

Банк получателя: Калужское отделение № 8608 ПАО Сбербанк г. Калуга
БИК 042908612 - К/С 30101810100000000612

ИНН: 4025075686 - КПП: 402501001 - ОГРН: 1034004206840

3. Финансовые вложения

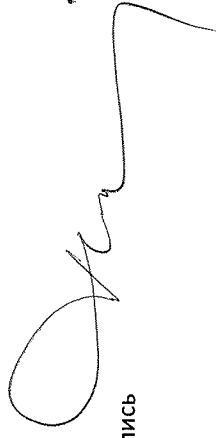
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	
										поступило
Долгосрочные - всего	5301	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2022 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	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Дата « 13 » 2024г.



Подпись



ООО «Формафарм Инжиниринг Групп» - Юридический адрес: 249030, Калужская область, г. Обнинск, ул. Королева, д. 6-Д, пом. 1
 Почтовый адрес: 249030, Калужская область, г. Обнинск, ул. Королева д. 6-Д, пом. 1
 Тел.: (848439) 4 14 58 - факс: (48439) 4 24 08 - dragan.stavov@formapharm.net - gna.bibikova@formapharm.net

р/с 4070281052230101065

Банк получателя: Калужское отделение № 8608 ПАО Сбербанк г. Калуга

БИК 042908612 - К/с 30101810100000000612

ИНН: 4025075686 - КПП: 402501001 - ОГРН: 1034004206840

4. Запасы

4.1.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			Себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						Себестоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2023 г.	6551		25226	(17213)					14564	
	5420	за 2022 г.	9580		29085	(32114)					6551	
в том числе: сырье и материалы	5401	за 2023 г.	3		23148	(8587)					14564	
	5421	за 2022 г.	6759		22537	(29293)					3	
затраты в незавершенном производстве	5402	за 2023 г.	6548			(6548)					-	
	5422	за 2022 г.	2821		6548	(2821)					6548	
товары	5404	за 2023 г.	-		2078	(2078)					-	
	5424	за 2022 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	394	376	704
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-

Дата « 13 » 02 2024 г.



Подпись

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года		поступление				выбыло				перевод из долго в краткосрочную задолженность	создание (изменение) резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
			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	Списание за счет суммы резерва								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023 г.	47361	(1218)	299855	(304674)						(1218)			42542			
	5530	за 2022 г.	45358		371038	(369035)									47361	(1218)		
Итого	5500	за 2023 г.	47361	(1218)	299855	(304674)						(1218)			42542			
	5520	за 2022 г.	45358		371038	(369035)									47361	(1218)		(1218)

ООО «Формафарм Инжиниринг Групп» - Юридический адрес: 249030, Калужская область, г. Обнинск, ул. Королева, д. 6-Д, пом. 1
 Почтовый адрес: 249030, Калужская область, г. Обнинск, ул. Королева д. 6-Д, пом. 1
 Тел.: (848439) 4 14 58 - факс: (484259) 4 24 08 - dragan.stanovic@formapharm.net - itna@bibikova@formapharm.net

р/с 4070281052230101065
 Банк получателя: Калужское отделение № 8608 ПАО Сбербанк г. Калуга
 БИК 042908612 - К/с 30101810100000000612
 ИНН: 4025075686 - КПП: 402501001 - ОГРН: 1034004206840



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	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	21945	20727	23477	23477

ООО «Фармафарм Инжиниринг Групп» · Юридический адрес: 249030, Калужская область, г. Обнинск, ул. Королева, д. 6-Д, пом. 1
 Почтовый адрес: 249030, Калужская область, г. Обнинск, ул. Королева д. 6-Д, пом. 1
 Тел.: (848439) 4 14 58 · Факс: (48439) 4 24 08 · dragan.starov@formapharm.net · igina.bikova@formapharm.net

И/с 4070281052230101065

Банк получателя: Калужское отделение № 8608 ПАО Сбербанк г. Калуга

БИК 042908612 · И/с 30101810100000000612

ИНН: 4025075686 · КПП: 402501001 · ОГРН: 1034004206840



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 задолженности
				в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающ иеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2022 г. за 2021 г.	- -	- -	- -	- -	- -		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2023 г. за 2022 г.	49527 72452	359462 355923	(338989) (378848)		70000 49527		
Итого	5550 5570	за 2023г. за 2022 г.	49527 72452	359462 355923	(338989) (378848)		70000 49527		

ООО «Форм Фарм Инжиниринг Групп» - Юридический адрес: 249030, Калужская область, г. Обнинск, ул. Королева, д. 6-Д, пом. 1
 Почтовый адрес: 249030, Калужская область, г. Обнинск, ул. Королева д. 6-Д, пом. 1
 Тел.: (848439) 4 14 58 · Факс: (48439) 4 24 08 · dragana.starovic@formapharm.net · irina.bibikova@formapharm.net

р/с 40702810522230101065
 Банк получателя: Калужское отделение № 8608 ПАО Сбербанк г. Калуга
 БИК 042908612 · К/с 30101810100000000612
 ИНН: 4025075686 · КПП: 402501001 · ОГРН: 1034004206840

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	-	23158	23158

Дата « 13 » 02 2024 г.

 Подпись


ООО «Формафарм Инжиниринг Групп» - Юридический адрес: 249030, Калужская область, г. Обнинск, ул. Королева, д. 6-Д, пом. 1
 Почтовый адрес: 249030, Калужская область, г. Обнинск, ул. Королева д. 6-Д, пом. 1
 Тел.: (848439) 4 14 58. Факс: (848439) 4 24 08. e-mail: statovits@formapharm.net; ipa.bibikova@formapharm.net

р/с 4070281052230101065
 Банк получателя: Калужское отделение № 8608 ПАО Сбербанк г. Калуга
 БИК 042908612 - К/с 30101810100000000612
 ИНН: 4025075686 - КПП: 402501001 - ОГРН: 1034004206840



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2023 г.	За 2022 г.
Материальные затраты	5610	92398	159 144
Расходы на оплату труда	5620	19248	19 607
Отчисления на социальные нужды	5630	4415	4 459
Амортизация	5640	887	102
Прочие затраты	5650	3650	3 707
Итого по элементам	5660	120598	187 019
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5680		(3 727)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	120598	183 292

Дата « 13 » 02 2024 г.  Подпись



ООО «Формафарм Инжиниринг Групп» - Юридический адрес: 249030, Калужская область, г. Обнинск, ул. Королева, д. 6-Д, пом. 1
 Почтовый адрес: 249030, Калужская область, г. Обнинск, ул. Королева д. 6-Д, пом. 1
 Тел.: (848439) 4 14 58 - факс: (48439) 4 24 08 - dragan.stavov@formapharm.net - itpa.bibikova@formapharm.net

р/с 4070281052230101065

Банк получателя: Калужское отделение № 8608 ПАО Сбербанк г. Калуга

БИК 042908612 - К/с 30101810100000000612

ИНН: 4025075686 - КПП: 402501001 - ОГРН: 1034004206840

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано		Погашено	Списано как	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700		-	-	-	-	-

Дата « 13 » 02 2024 г.

 Подпись

ООО «ФормаФарм Инжиниринг Групп» · Юридический адрес: 249030, Калужская область, г. Обнинск, ул. Королева, д. 6-Д, пом. 1
 Почтовый адрес: 249030, Калужская область, г. Обнинск, ул. Королева д. 6-Д, пом. 1
 Тел.: (848439) 4 14 58 · факс: (48439) 4 24 08 · dragan.starovic@formapharm.net · irha.bibikova@formapharm.net

р/с 4070281052230101065
 Банк получателя: Калужское отделение № 8608 ПАО Сбербанк г. Калуга
 БИК 042908612 · К/с 30101810100000000612
 ИНН: 4025075686 · КПП: 402501001 · ОГРН: 1034004206840



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
банковская гарантия	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
Банковская гарантия	5811	-	-	-

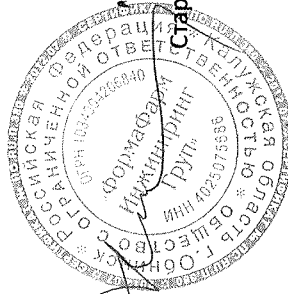
Дата «13» 02 2024 г.



Подпись

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2023 г.		За 2022 г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-



Генеральный директор
ООО «ФормаФарм Инжиниринг Групп»

Старович Д.

М.П.

Дата « 13 » 02 2024 г.



ООО «ФормаФарм Инжиниринг Групп» · Юридический адрес: 249030, Калужская область, г. Обнинск, ул. Королева, д. 6-Д, пом. 1
Почтовый адрес: 249030, Калужская область, г. Обнинск, ул. Королева д. 6-Д, пом. 1
Тел.: (848439) 4 14 58 · Факс: (48439) 4 24 08 · info@formapharm.net · igina.bibikova@formapharm.net

р/с 40702810522230101065

Банк получателя: Калужское отделение № 8608 ПАО Сбербанк г. Калуга

БИК 042908612 · К/с 30101810100000000612

ИНН: 4025075686 · КПП: 402501001 · ОГРН: 1034004206840