

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2023 г.**

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

Коды		
0710003		
2023	12	31
53215545		
7802139497		
46.46		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 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)

Семенов Александр
Владимирович
(расшифровка подписи)

19 февраля 2024 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "БиоСистемы"

(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	30 958	51 313	67 607
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	2	2	2
Отложенные налоговые активы	1180	3 790	6 796	8 858
Прочие внеоборотные активы	1190	124	154	101
Запасы	1210	149 871	93 892	108 412
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	799	-
Дебиторская задолженность*	1230	93 859	48 941	54 905
Финансовые вложения краткосрочные	1240	66 429	15 113	5 300
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	157 249	301 357	332 160
Прочие оборотные активы	1260	235	178	289
ИТОГО активы	-	502 517	518 545	577 634
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	4 599	7 612	10 347
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	35 063	44 291
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	117 896	100 406	159 249
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	12 600	10 962	13 912
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	135 095	154 043	227 799
Стоимость чистых активов	-	367 422	364 503	349 835

* - 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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния				
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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 _____
 19 февраля 2024 г.

Семенов Александр Владимирович
 (подпись) _____
 (расшифровка подписи)



[illegible]

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.	-	221	-	(221)	-
	5250	за 2022г.	-	4 131	-	(4 131)	-
в том числе:							
Измеритель температуры многоканальный прецизионный МИТ 8,10М1	5241	за 2023г.	-	221	-	(221)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автоклав Systec горизонтальной загрузки Systec DX-65 с принадлежностями	5242	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2022г.	-	1 132	-	(1 132)	-
Складское помещение в г. Москва, ул. Красная Сосна, д. 2, корп. 1, стр. 1	5243	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2022г.	-	2 999	-	(2 999)	-

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	-	-
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 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	9 385	10 745	12 105
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	145	112	2 128
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	-	-	-



Семенов Александр
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)
19 февраля 2024 г.

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 корректура	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректура	начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	2	-	-	-	-	-	-	2	-
	5311	за 2022г.	2	-	-	-	-	-	-	2	-
в том числе: вклад в УК	5302	за 2023г.	2	-	-	-	-	-	-	2	-
	5312	за 2022г.	2	-	-	-	-	-	-	2	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	15 113	-	2 711 785	(2 660 469)	-	-	-	66 429	-
	5315	за 2022г.	5 300	-	10 313	(500)	-	-	-	15 113	-
в том числе: займы сторонним организациям	5306	за 2023г.	14 485	-	2 711 785	(2 659 841)	-	-	-	66 429	-
	5316	за 2022г.	5 300	-	9 685	(500)	-	-	-	14 485	-
Депозит	5307	за 2023г.	628	-	-	(628)	-	-	-	-	-
	5317	за 2022г.	-	-	628	-	-	-	-	628	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	15 115	-	2 711 785	(2 660 469)	-	-	-	66 431	-
	5310	за 2022г.	5 302	-	10 313	(500)	-	-	-	15 115	-

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель
Владимирович

(подпись)

Семенов Александр
Владимирович


(расшифровка подписи)


4. Запасы

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода			
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
							себе-стоимость	себе-стоимость							
Запасы - всего	5400	за 2023г.	97 167	(3 275)	93 892	780 581	(725 918)	1 316	-	X	151 830	(1 959)	149 871		
	5420	за 2022г.	109 462	(1 050)	108 412	706 898	(719 193)	-	-	X	97 167	(3 275)	93 892		
в том числе:	5401	за 2023г.	257	-	257	2 753	(2 448)	-	-	-	562	-	562		
	5421	за 2022г.	284	-	284	1 605	(1 632)	-	-	-	257	-	257		
	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5403	за 2023г.	96 911	(3 275)	93 636	522 760	(468 440)	1 316	-	-	151 231	(1 959)	149 272		
Товары и готовая продукция отгруженные	5423	за 2022г.	108 906	(1 050)	107 856	407 566	(419 561)	-	-	-	96 911	(3 275)	93 636		
	5404	за 2023г.	-	-	-	39 495	(39 458)	-	-	-	38	-	38		
Затраты в незавершенном производстве	5424	за 2022г.	272	-	272	64 773	(65 045)	-	-	-	-	-	-		
	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Прочие запасы и затраты	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5406	за 2023г.	-	-	-	215 572	(215 572)	-	-	-	-	-	-		
	5426	за 2022г.	-	-	-	232 954	(232 954)	-	-	-	-	-	-		
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

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


Семенов Александр
Владимирович
(русшифровка подписи)


Общество с ограниченной ответственностью
"БиоСистем" (полное)
19 февраля 2024 г.
Санкт-Петербург

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	погашение	выбыло	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 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	49 188	(247)	67 873	-	(22 955)	-	-	-	-	-	94 106	(247)
	5530	за 2022г.	54 958	(54)	28 976	-	(36 318)	-	(548)	-	-	1 572	49 188	(247)
	5511	за 2023г.	17 212	(247)	18 054	-	(5 912)	-	-	-	-	-	29 353	(247)
	5531	за 2022г.	25 112	(54)	8 820	-	(16 720)	-	(548)	-	-	-	17 212	(247)
	5512	за 2023г.	19 863	-	43 923	-	(14 810)	-	-	-	-	-	48 976	-
	5532	за 2022г.	16 706	-	16 895	-	(13 738)	-	-	-	-	-	19 863	-
	5513	за 2023г.	12 113	-	5 896	-	(2 233)	-	-	-	-	-	15 776	-
	5533	за 2022г.	13 140	-	3 261	-	(5 860)	-	-	-	-	1 572	12 113	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	49 188	(247)	67 873	-	(22 955)	-	-	X	-	-	94 106	(247)
	5520	за 2022г.	54 958	(54)	28 976	-	(36 318)	-	(548)	X	-	1 572	49 188	(247)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.			На 31 декабря 2022 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	247	-	247	-	54	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	247	-	247	-	54	-
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 краткосро- чную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	35 063	638	-	(16 855)	-	-	-	-	
	5571	за 2022г.	44 291	2 999	-	(12 227)	-	-	-	35 063	
	в том числе:										
	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5554	за 2023г.	35 063	638	-	16 855	(18 846)	-	-	-	
	5574	за 2022г.	44 291	2 999	-	(12 227)	-	-	-	35 063	
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5560	за 2023г.	100 406	97 056	-	(98 412)	-	18 846	-	117 896	
	5580	за 2022г.	159 249	86 115	13	(146 543)	-	-	1 572	100 406	
	в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	12 347	1 470	-	(12 035)	-	-	-	1 782	
	5581	за 2022г.	84 916	3 165	1	(75 735)	-	-	-	12 347	
	5562	за 2023г.	67 050	91 985	-	(66 363)	-	-	-	92 582	
	5582	за 2022г.	33 476	66 569	7	(33 002)	-	-	-	67 050	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	20 894	3 685	-	(19 899)	-	-	-	4 680	
	5583	за 2022г.	14 069	16 266	5	(11 005)	-	-	1 559	20 894	
	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5566	за 2023г.	115	6	-	(115)	-	-	6	-	
	5586	за 2022г.	26 788	115	-	(26 801)	-	-	13	115	
расчеты по аренде	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	18 846	X	18 846	
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5550	за 2023г.	135 469	97 694	-	(115 267)	-	X	-	117 896	
	5570	за 2022г.	203 540	89 114	13	(158 770)	-	X	1 572	135 469	

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	-	-	-



ООО «БИС-СИСТЕМС»
Организация с ограниченной ответственностью

Руководитель

Семенов Александр Владимирович


(подпись) (расшифровка подписи)

19 февраля 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	3 847	2 961
Расходы на оплату труда	5620	109 718	102 376
Отчисления на социальные нужды	5630	21 241	24 374
Амортизация	5640	20 403	20 427
Прочие затраты	5650	60 363	82 816
Итого по элементам	5660	215 572	232 954
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	463 298	419 165
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	678 870	652 119

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



 Руководитель (подпись)

 Семенов Александр

 Владимирович

 (расшифровка подписи)

 19 февраля 2024 г.

 Санкт-Петербург

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	10 962	11 075	(9 330)	(107)	12 600
в том числе:						
по отпускам	5701	10 962	11 075	(9 330)	(107)	12 600


Руководитель
«БиоСистемы» (подпись)
Семенов Александр
Владимирович
(расшифровка подписи)
*19 февраля 2024 г.
Санкт-Петербург

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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	702 560	583 096	784 209
поручительства	5811	700 000	580 000	780 262
обеспечения по договорам аренды	5812	1 067	1 065	1 410
обеспечения по заключенным государственным контрактам	5813	1 493	2 031	2 537


 Семенов Александр
 Владимирович
 (расшифровка подписи)


 Руководитель
 (подпись)

*19 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	5910	-	-	-	-
в том числе:	5920	-	-	-	-
за 2023г.	5911	-	-	-	-
за 2022г.	5921	-	-	-	-

Общество с ограниченной ответственностью
"БюСистемы"
ОГРН 1160708003000

Семенов Александр
Владимирович

(подпись)

Руководитель

(подпись)

19 февраля 2024 г.

СНХ-Петербург

Семенов Александр
Владимирович

(расшифровка подписи)



ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2023 ГОД

19 февраля 2024 год

1. Сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «БиоСистемы» (ООО «БиоСистемы»)

Юридический и почтовый адрес:

197022, Санкт-Петербург г, ул Профессора Попова, д. 23, литера Е

Фактический адрес:

197022, Санкт-Петербург г, ул Профессора Попова, д. 23, литера Е

ИНН 7802139497 / КПП 781301001

ОГРН 1027801577352

Общество зарегистрировано регистрационной палатой Администрации Санкт-Петербурга 09 февраля 2000 года.

Среднесписочная численность работников в Обществе за 2021 г. составила 65 человек, за 2022 г. – 57 человек, за 2023 год – 52 человека.

По состоянию на 31.12.2023:

- Конечный Бенефициар – Семенова Татьяна Алексеевна.

В состав участников входят:

- Семенов Александр Владимирович – доля участия 20%;
- Семенова Татьяна Алексеевна – доля участия 80%

Руководство деятельностью Общества:

- в период с 27.09.2022 по 06.02.2023 осуществлялось генеральным директором Семеновым Александром Владимировичем, основание: Решение единственного участника Общества № 3/22 от 26.09.2022.
- в период с 07.02.2023 по 01.10.2023 осуществлялось генеральным директором Каюковой Людмилой Леонидовной, основание: Решение единственного участника Общества № 1/23 от 03.02.2023 г.
- в период с 02.10.2023 осуществляется генеральным директором Семеновым Александром Владимировичем, основание: Протокол общего собрания участников Общества № 1 от 01.10.2023 г

На основании Решения единственного участника Общества № 7/22 от 09.11.2022 г. избран Совет директоров из следующих лиц: Семенов Алексей Александрович, Семенов Александр Владимирович, Дулаева Оксана Евгеньевна, Абрамов Максим Николаевич, Гусева Наталия Константиновна. Председателем Совета директоров назначен Семенов Алексей Александрович.

На основании Протокола общего собрания участников Общества № 2/23 от 02.10.2023 г. избран Совет директоров из следующих лиц: Семенов Алексей Александрович, Семенов Александр Владимирович, Дулаева Оксана Евгеньевна, Абрамов Максим Николаевич, Гусева Наталия Константиновна. Председателем Совета директоров назначен Семенов Алексей Александрович.

Обособленные подразделения Общества:

- г. Уфа, ул. Кирова, д. 52, этаж 8, пом. 8;
- г. Казань, ул. Вишневского, д. 24, пом. 13;
- г. Хабаровск, ул. Постышева, д. 22а, пом. VI (1);
- г. Нижний Новгород, Советский р-н, ул. Бекетова, д. 13, пом. П2;
- г. Новосибирск, ул. Вокзальной магистрали, д. 16, пом. 47;
- г. Ростов-на-Дону, ул. Текучева, д. 234, 12 этаж, часть комн. 1209;
- г. Самара, Железнодорожный район, ул. Аэродромная, д. 5 этаж, оф. 519;

- г. Екатеринбург, ул. Машинная, д. 3а, пом. 232;
- г. Москва, ул. Бутырский вал, д. 68/70, стр. 1;
- г. Москва, ул. Красная Сосна, д. 2, корп. 1, стр. 1;
- г. Санкт-Петербург, 3-я Конная Лахта, д. 48, корп. 4, лит. А

В обществе применяется общая система налогообложения.

Основным видом деятельности является по коду ОКВЭД-2 46.46 Торговля оптовая фармацевтической продукцией.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», формирование бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляется в соответствии с ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации». Для ведения бухгалтерского учета утвержден график документооборота, разработана система контроля и отчетности.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, отступлений от действующих правил не допускалось.

2. Элементы учетной политики

Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных п.5 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008).

Учет основных средств ведется в соответствии в ФСБУ 6/2020. Стоимость амортизируемых основных средств погашается путем начисления амортизации, отражаемой по кредиту счета 02 «Амортизация основных средств» линейным способом. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации объектов основных средств в конце каждого отчетного года подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств.

Активы, в отношении которых не выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ФСБУ 6/2020 и стоимостью в пределах 100 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете в составе расходов периода, в котором они понесены.

Основные средства, переданные в возмездную аренду отражаются в составе основных средств по стр. 1150 бухгалтерского баланса «Основные средства», бухгалтерский учет ведется по счету 03.03 «Материальные ценности, предоставленные во временное пользование (возмездно)».

В бухгалтерском учете основные средства оцениваются по первоначальной стоимости.

Согласно ФСБУ 25/2018 Общество признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность

получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. Решение об использовании этого права по каждому предмету аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);

2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержден Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н, на субсчетах счета 10 «Материалы».

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. При отпуске товаров покупателю, списании запасов, себестоимость рассчитывается по себестоимости первых по времени поступления единиц (способ ФИФО), в иных случаях по себестоимости каждой единицы.

Учет товаров, предназначенных для продажи, ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержден Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н, методическими рекомендациями по учету и оформлению операций приема, хранения и отпуска товаров в организациях торговли, утвержденных письмом Роскомторга от 10.07.1996 г. № 1-794/32-5, на счете 41 «Товары».

Товары принимаются к бухгалтерскому учету по покупной (контрактной) стоимости. Учет товаров ведется по фактической себестоимости.

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, в т.ч. рекламные ТМЦ. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно п.2 ФСБУ 5/2019, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

Выручка от реализации товаров признавалась по мере отгрузки, выручка от оказания услуг признавалась по мере оказания.

Выручка, оплачиваемая не денежными средствами, отсутствует.

Для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности доходов и расходов Общество использует метод начисления.

Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи" в полной сумме.

В целях исчисления налога на добавленную стоимость, в соответствии со ст. 167 НК РФ, устанавливается дата возникновения обязанности по уплате налога по мере отгрузки и предъявлении покупателю расчетных документов.

В целях исчисления налога на добавленную стоимость Общество применяет льготу в соответствии с п.п.1 п. 2 ст. 149 НК РФ.

Общество ведет отдельный учет сумм НДС по приобретенным товарам, работам и услугам, используемым для осуществления как облагаемых налогом, так и не подлежащих налогообложению (освобожденных от налогообложения) операций, если возможно определить их использование в конкретном виде деятельности.

По работам, услугам, основным средствам и ТМЦ, которые предназначены для использования в целом по организации, НДС принимается к вычету либо учитывается в стоимости в той пропорции, в которой они используются для облагаемых и необлагаемых НДС видов деятельности, для определения пропорции выручка учитывается без НДС.

Уплата авансовых платежей по налогу на прибыль, а также сумм налога, в отношении федерального бюджета, производится по месту нахождения Общества. Уплата авансовых платежей, а также сумм налога, подлежащих зачислению в доходную часть бюджетов субъектов Российской Федерации, производится Обществом по месту нахождения организации, а также по месту нахождения каждого из ее обособленных подразделений исходя из доли прибыли,

приходящейся на эти обособленные подразделения, определяемой как средняя арифметическая величина удельного веса расходов на оплату труда и удельного веса остаточной стоимости амортизируемого имущества этого обособленного подразделения соответственно в расходах на оплату труда и остаточной стоимости амортизируемого имущества, определенной в целом по Обществу.

Общество отражает в бухгалтерской отчетности отдельные ее показатели, раскрывающие данные основных показателей отчетности, если первые являются существенными для принятия экономических решений заинтересованными пользователями.

К существенным относятся показатели, которые составляют пять и более процентов от общей суммы соответствующего показателя отчетности, данные которого раскрываются. В случае не раскрытия данных показателей в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах и других отдельных формах бухгалтерской отчетности они подлежат раскрытию в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если при их отражении в составе прочих показателей, последние в их общей сумме превышают 10 процентов от итоговой суммы раскрываемого показателя.

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

Если дебиторская и кредиторская задолженность, на начало отчетного периода классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что произойдет погашение в течение 12 месяцев после отчетной даты, то производится переклассификация указанной дебиторской и кредиторской задолженности в краткосрочную. На конец отчетного периода такая дебиторская и кредиторская задолженность отражается в составе краткосрочной.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

3. Связанные стороны

Информация о связанных сторонах

	Обороты за 2021 год с учетом НДС	Задолжен- ность на 31.12.2021	Обороты за 2022 год с учетом НДС	Задолжен- ность на 31.12.2022	Обороты за 2023 год с учетом НДС	Задолжен- ность на 31.12.2023
--	--	-------------------------------------	--	-------------------------------------	---	-------------------------------------

Семенов Александр Владимирович – участник 20%

Выплата дивидендов	5 765 тыс.руб.	-	26 772 тыс.руб.	-	50 546 тыс.руб.	-
--------------------	-------------------	---	--------------------	---	--------------------	---

ООО «БиоБеби» ИНН 7813650255 – Семенов Александр Владимирович - генеральный директор

Реализация товаров и услуг	896 тыс.руб.	дебиторская 6 776 тыс.руб.	1 234 тыс.руб.	дебиторск ая 15 835 тыс.руб.	1 192 тыс.руб.	дебиторская 17 577 тыс.руб.
Организация участия в рекламных мероприятиях, где ООО «БиоСистемы» является исполнителем, а ООО «БиоБеби» - заказчиком	580 тыс.руб.		-		-	
Предоставление займа	5 300 тыс.руб.		10 249 тыс.руб.		1560 тыс. руб. - заем,	

	Обороты за 2021 год с учетом НДС	Задолжен- ность на 31.12.2021	Обороты за 2022 год с учетом НДС	Задолжен- ность на 31.12.2022	Обороты за 2023 год с учетом НДС	Задолжен- ность на 31.12.2023
					749 тыс. руб. – проценты по займу	
Предоставление помещения в аренду	-		340 тыс.руб.		-	
Приобретение товаров	-		840 тыс.руб.		174 тыс.руб.	

ООО «БиоЛайн» ИНН 7813118690 – Семенов Александр Владимирович – генеральный директор, участник 20 %

Субаренда офисных помещений	4 782 тыс.руб.	кредитор- ская 16 354 тыс.руб.	7 667 тыс.руб.	кредитор- ская 10 218 тыс.руб.	8 364 тыс.руб.	дебиторская 1 723 тыс.руб.
Организация участия в рекламных мероприятиях, где ООО «БиоЛайн» является исполнителем, а ООО «БиоСистемы» - заказчиком	5 745 тыс.руб.		3 642 тыс.руб.		5 514 тыс.руб.	кредитор- ская 2 091 тыс.руб.
Аренда движимого имущества	-		246 тыс.руб.		510 тыс.руб.	
Приобретение товаров и услуг	44 337 тыс.руб.		21 648 тыс.руб.		15 331 тыс.руб.	
Реализация товаров	4 525 тыс.руб.		1 735 тыс.руб.		5 690 тыс.руб.	
Организация участия в рекламных мероприятиях, где ООО «БиоСистемы» является исполнителем, а ООО «БиоЛайн» - заказчиком	-		1 073 тыс.руб.		4 961 тыс.руб.	

ООО «Биолайн-БС» Республика Беларусь - ООО «БиоСистемы» участник 25%

Приобретение товара	2 964 тыс.руб.	дебитор-ская 9 331 тыс.руб.		дебиторск ая 7 923 тыс. руб.	-	дебиторская 17 884 тыс.руб.
Реализация товара	-		4 266 тыс.руб.		12 756	

ООО «БиоМебель» ИНН 7802129957 - Семенов Александр Владимирович – участник 100%

Реализация товаров и услуг	-	дебитор-ская 5 220 тыс.руб.	27 тыс.руб.	дебиторск ая 1 833 тыс.руб.	-	дебиторская 16 885 тыс.руб.
Приобретение основных средств	4 380 тыс.руб.				-	
Приобретение товаров и услуг	74 807 тыс.руб.		80 108 тыс.руб.		63 834 тыс.руб.	
Предоставление в аренду оборудования	1 849 тыс.руб.		1 648 тыс.руб.		1 648 тыс.руб.	

Поручительства, выданные банкам, за связанные стороны:

№ п/п	Контрагент	По состоянию на 31.12.2023 г.	По состоянию на 31.12.2022 г.
1	ПАО «РОСБАНК», Договор поручительства № SZP/PR/025/18 от 12.04.18 (за ООО "БиоЛайн" ИНН 7813118690)	250 000 тыс. руб.	250 000 тыс. руб.
2	ПАО «Совкомбанк», Договор поручительства №1284/СПБ-Г-ПЮ/19 от 29.11.2019 г (за ООО "БиоЛайн" ИНН 7813118690)	150 000 тыс. руб.	100 000 тыс. руб.
3	АО «РАЙФФАЙЗЕНБАНК», Договор поручительства № 26437/S2 от 11.11.2020 (за ООО "БиоЛайн" ИНН 7813118690)	180 000 тыс. руб.	180 000 тыс. руб.

Размер вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу в совокупности за 2021 год составил 66 606 тыс. руб., 2022 год – 68 742 тыс. руб., 2023 год – 32 410 тыс. руб., в том числе:

- начисленная заработная плата: 2021 год – 57 682 тыс. руб., 2022 год – 59 522 тыс. руб., 2023 год – 27 967 тыс. руб.,
- страховые взносы (с учетом льготы для СМП): 2021 год – 8 924 тыс. руб., 2022 год – 9 220 тыс. руб., 2023 год – 4 443 тыс. руб.

Основной управленческий персонал:

- генеральный директор (член Совета директоров)
- заместитель генерального директора по маркетингу и продажам (член Совета директоров)
- директор по маркетингу и продажам
- заместитель генерального директора по финансово-экономическим вопросам (член Совета директоров)
- заместитель генерального директора по сопровождению корпоративного бизнеса
- технический директор
- директор IT
- директор по правовым вопросам (член Совета директоров)
- директор по административно-хозяйственным вопросам

Выплата вознаграждений членам Совета директоров в 2023 году не производилась.

4. Условные и оценочные обязательства и резервы

Общество формирует резерв по сомнительным долгам, оценочный резерв по оплате отпусков, резерв под снижение стоимости материальных ценностей.

- в результате проведения инвентаризации дебиторской и кредиторской задолженности на 31.12.2021 г. Общество сформировало резерв по сомнительным долгам в сумме 53 тыс. руб., на 31.12.2022 г. – 247 тыс. руб., на 31.12.2023 г. – 247 тыс. руб.
- в результате проведения инвентаризации остатков неиспользованных отпусков на 31.12.2021 г. Общество сформировало резерв по оплате отпусков в сумме 13 912 тыс. руб., на 31.12.2022 г. – 10 962 тыс. руб., на 31.12.2023 г. – 12 600 тыс. руб.
- в результате проведения инвентаризации остатков товаров на 31.12.2021 г. Общество сформировало резерв под снижение стоимости запасов в сумме 1050 тыс. руб., на 31.12.2022 г. – 3 275 тыс. руб., на 31.12.2023 г. – 1 959 тыс. руб.

5. Денежные средства

На отчетную дату неиспользованные кредитные линии отсутствуют.

На отчетную дату договоры овердрафта отсутствуют.

Неиспользованные поручительства третьих лиц для получения кредита отсутствуют.

В составе денежных средств и денежных эквивалентов в бухгалтерском балансе отражены собственные средства, размещенные на депозитных счетах на период, не превышающий 3-х месяцев.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Организации, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее НДС;
- выдача и возврат займов в рамках одного контрагента и договора;
- размещение и возврат денежных средств по сделкам РЕПО.

Для расчета курсовых разниц по стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, подлежащих пересчету, используется курс валюты, установленный ЦБ на отчетную дату:

	На 31.12.2021	На 31.12.2022	На 31.12.2023
Евро	84,0695	90,6824	99,1919
Доллар США	74,2926	73,8757	89,6883
Белорусский рубль	29,1458	28,6018	28,2261

По строке 4119 «прочие поступления» раздела «Денежные потоки от текущих операций» Отчета о движении денежных средств за 2023 год отражены:

Наименование показателя	За январь – декабрь 2023 года	За январь – декабрь 2022 года
возвраты от поставщиков	3 293	20 687
расчеты по претензиям	52	55
проценты по депозитам, займам	14 057	12 365
возмещение расходов при регистрации МИ	-	3 879
обеспечение исполнения ГК	1 828	2 535
возврат таможенных платежей	-	1 073
прочее	15 691	27 354
Итого прочие платежи	34 921	67 948

По строке 4129 «прочие платежи» раздела «Денежные потоки от текущих операций» Отчета о движении денежных средств за 2023 год отражены:

Наименование показателя	За январь – декабрь 2023 года	За январь – декабрь 2022 года
расчеты с подотчетными лицами	7 972	5 193
перечисление налогов в бюджет	116	63
расчеты по претензиям	80	120

возвраты покупателям	1 681	9 902
возмещение расходов	3 642	5 744
ДМС	1 344	1 145
обеспечение исполнения ГК	1 060	2 064
комиссии банков	1 698	1 789
таможенные платежи	40 800	30 040
прочее	9 530	13 734
Итого прочие платежи	67 923	69 794

6. Финансовые вложения

В составе долгосрочных финансовых вложений отражена стоимость финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется – взнос в уставный капитал ООО «Биолайн-БС» - 2 тыс. руб.

В составе краткосрочных финансовых вложений отражены выданные займы со сроком погашения на отчетную дату менее года. Сумма предоставленных займов составила: по состоянию на 31.12.2023 г. - 13 545 тыс. руб., на 31.12.2022 г. – 14 485 тыс. руб., на 31.12.2021 г. – 5 300 тыс. руб.

Сумма процентов, отраженных в составе прочих доходов, составила: за 2023 год - 749 тыс. руб. за 2022 год - 564 тыс. руб.

В составе краткосрочных финансовых вложений по состоянию на 31.12.2023 отражены открытые позиции по сделкам РЕПО, сформированные на основании договора на брокерское обслуживание.

Сумма процентов по сделкам РЕПО, отраженных в составе прочих доходов, за 2023 год составила 1 501 тыс. руб.

7. Доходы

Выручка, оплачиваемая не денежными средствами, отсутствует.

Выручка по видам деятельности:

№ п/п	Вид деятельности	Выручка за 2023 год, тыс. руб.	Выручка за 2022 год, тыс. руб.
1	Оптовая торговля	719 122	683 164
2	Услуги	17 753	22 201
	Итого	736 875	705 365

8. Расходы

Себестоимость по видам деятельности:

№ п/п	Вид деятельности	Себестоимость за 2023 год, тыс. руб.	Себестоимость за 2022 год, тыс. руб.
1	Оптовая торговля	460 023	409 695
2	Услуги	3 275	9 470
	Итого	463 298	419 165

Коммерческие расходы представляют собой:

№ п/п	Статья расходов	Сумма	
		за 2023 год	за 2022 год
1	Материальные затраты	3 847	2 961
2	Расходы на оплату труда	109 718	102 376
3	Отчисления на социальные нужды	21 241	24 374
4	Амортизация	20 403	20 427
5	Прочие затраты	60 363	82 816
	Итого	215 572	232 954

9. Прочие доходы и расходы

№ п/п	Статья расходов / доходов, тыс руб	2023 г.	2022 г.
	Прочие расходы, в т.ч.	15 381	107 884
1	Курсовые разницы	2 799	86 426
2	Процентные расходы по аренде	2 631	4 011
3	Расходы при конвертации валюты	1 410	12 121
4	Комиссии по банковским продуктам	1 662	1 925
5	Формирование резервов по сомнительным долгам	-	742
6	Штрафы и пени по договорам	80	115
7	Прочие внереализационные расходы	3 186	1 760
8	Расходы, не учитываемые при налогообложении прибыли	3 613	785
	Прочие доходы, в т.ч.	24 802	73 886
1	Безвозмездно полученное имущество	560	373
2	Доходы при конвертации валюты	813	2 286
3	Заккрытие резервов по сомнительным долгам	-	548
4	Курсовые разницы	5 054	55 850
5	Проценты по депозитам / ссудам	16 115	12 741
6	Прочие внереализационные доходы	1 975	2 088
7	Реализация ОС	285	

10. Расчеты по налогу на прибыль, ПБУ 18

Для учета расчетов по налогу на прибыль на предприятии применяется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Информация о расчетах по налогу на прибыль Общества формируется и раскрывается в бухгалтерской отчетности с учетом применения ПБУ 18/02.

№ п/п	Налоговая разница	За 2023 год, тыс. руб.	За 2022 год, тыс. руб.
1	Прибыль до налогообложения	67 426	19 248
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	13 485	3 850
3	Постоянный налоговый расход	476	725
4	Постоянный налоговый доход	-	-

5	Отложенный налог на прибыль	8	672
6	Текущий налог на прибыль	13 969	5 247

Изменение ставки налога на прибыль организаций в отчетном периоде не происходило.

Списание отложенных налоговых активов и обязательств в связи с выбытием актива или обязательства не производилось.

11. Пояснения к разделу 8 «Обеспечения обязательств»

В рамках обеспечения исполнения обязательств Общество выступает поручителем:

№ п/п	Контрагент	По состоянию на 31.12.2023 г.	По состоянию на 31.12.2022 г.
1	ПАО «РОСБАНК» в пределах установленного лимита, в том числе:	250 000 тыс. руб.	250 000 тыс. руб.
2	ПАО «Совкомбанк» в пределах установленного лимита, в том числе:	270 000 тыс. руб.	150 000 тыс. руб.
3	АО «РАЙФФАЙЗЕНБАНК» в пределах установленного лимита, в том числе:	180 000 тыс. руб.	180 000 тыс. руб.
	ИТОГО:	700 000 тыс. руб.	580 000 тыс. руб.

12. Товары, принятые на ответственное хранение.

По состоянию на 31.12.2022 и 31.12.2023 у Общества отсутствуют товары, принятые на ответственное хранение.

13. Арендованные офисные и складские помещения, числящиеся за балансом.

Обществом взяты в аренду офисные и складские помещения, числящиеся за балансом, в том числе:

По состоянию на 31.12.2023 г.	По состоянию на 31.12.2022 г.
– ООО «БИОЛАЙН» - Офисное помещение в г.Ростов-на-Дону, ул. Текучева, д. 234, 12 этаж, часть комн. 1209 (2 кв.м.);	– ООО «БИОЛАЙН» - Офисное помещение в г.Ростов-на-Дону, ул. Текучева, д. 234, 12 этаж, часть комн. 1209 (2 кв.м.);
– ООО «Дальмеханомонтаж» - Офисное помещение в г. Хабаровск ул. Постышева д. 22а, пом. VI (1) (9,4 кв.м.);	– ООО «Дальмеханомонтаж» - Офисное помещение в г. Хабаровск ул. Постышева д. 22а, пом. VI (1) (5кв.м.);
– ООО «ПЛАТФОРМА-Т» - Офисное помещение в г. Екатеринбург, ул. Машинная, 3а, пом. 232;	– ООО «ПЛАТФОРМА-Т» - Офисное помещение в г. Екатеринбург, ул. Машинная, 3а, пом. 232;
– ИП Волянский Лев Сергеевич – Офисное помещение 12,9 кв.м. по адресу: г. Екатеринбург, ул. Николая Никонова, д. 21, часть пом. №401;	– ООО «Портал-Центр» - Офисное помещение в г. Н.Новгород, Советский р-н, ул. Бекетова, д. 13, пом. П2 (25,8 кв.м);
– ООО «Портал-Центр» - Офисное помещение в г. Н.Новгород, Советский р-н, ул. Бекетова, д. 13, пом. П2 (25,8 кв.м);	– ИП Ткаченко Алиса Александровна - Офисное помещение в г. Самара ул., Железнодорожный район, ул. Аэродромная, 5 этаж, оф. 503 (7кв.м.);
– ИП Ткаченко Алиса Александровна - Офисное помещение в г. Самара ул., Железнодорожный район, ул. Аэродромная, 5 этаж, оф. 519 (11 кв.м.);	– ООО «ТРЕЙДЛИДЕР» - Офисное помещение в г. Казань, ул. Вишневского, д. 24, пом. 13;

<ul style="list-style-type: none"> – ООО «ТРЕЙДЛИДЕР» - Офисное помещение в г. Казань, ул. Вишневского, д. 24, пом. 13; – ООО «УРАЛЛЦ» - Офисное помещение в г. Уфа, ул. Кирова, д. 52, этаж 8, пом. 8 (11,8 кв.м.); – ООО «Бизнес центр на Вокзальной» - Офисное помещение 38,2 кв.м. по адресу: г. Новосибирск, ул. Вокзальная магистраль, д. 16, 9-ый этаж. 	<ul style="list-style-type: none"> – ООО «УРАЛЛЦ» - Офисное помещение в г. Уфа, ул. Кирова, д. 52, этаж 8, пом. 8 (6,6 кв.м.)
---	--

14. Основные средства и НМА

Нематериальные активы у Общества отсутствуют.

Амортизация основных средств, в бухгалтерском учете начисляется линейным методом. В отношении вновь приобретенных объектов основных средств, Общество применяет амортизационную премию в размере 10% от первоначальной стоимости объекта (30% в отношении основных средств, относящихся к III-VII амортизационным группам).

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 100.000 руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Сроки полезного использования основных средств Общества:

№ п/п	Группа учета основных средств	Срок полезного использования, мес.
1	2	3
1	Офисное оборудование	От 24 до 36 От 60 до 84
2	Транспортные средства	От 36 до 60
3	Производственный и хозяйственный инвентарь	От 36 до 60 От 60 до 84
4	Машины и оборудование (кроме офисного)	От 60 до 84

15. Прочее

В 2022 и 2023 годах операции с ценными бумагами не осуществлялись.

В 2022 и 2023 годах государственная помощь не предоставлялась.

Договоров о совместной деятельности Общество в 2022 и 2023 г. не имело. Договоры доверительного управления имуществом в 2022 и 2023 г. не заключались.

По состоянию на 31.12.2023 в отношении Общества не ведется исполнительное производство.

16. Корректировка данных предшествующего отчетного периода

Корректировка данных предшествующего отчетного периода не производилась.

17. Применимость допущения о непрерывности деятельности

В феврале 2022 года увеличились риски ведения бизнеса в Российской Федерации в связи с конфликтом на Украине и связанными с этим событиями. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны ряда стран, а также ответных

санкций, введенных Правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, изменениям курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций.

Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества к существенному негативному влиянию указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

18. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, отсутствуют.

Генеральный директор



 Семенов Александр Владимирович