

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах
ООО «ФАРМКОМПЛЕКТ» за 2023 год.

Оглавление

ПОЯСНЕНИЯ.....	1
1. Информация об организации.....	3
1.1 Общие сведения	3
1.2 Уставный капитал	4
1.3 Информация об исполнительном органе Общества.....	4
1.4 Представительный коллегиальный орган.....	4
1.5 Орган контроля	4
1.6 Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия	4
1.7 Информация о бухгалтерской отчётности.....	4
1.8 Учётная политика.....	5
2. Капитальные вложения	5
3. Основные средства.....	6
4. Аренда	6
4.1 Имущество в долгосрочной (более 12 месяцев) аренде	6
4.2 Объекты аренды, по которым не признаются ППА и ОА.....	8
5. Запасы.....	8
6. Кредиты и займы	9
7. Доходы	9
8. Расходы	9
9. Дебиторская и кредиторская задолженность.	9
9.1. Налоги и взносы на социальное страхование.....	11
10. Оценочные обязательства	11
11. Расчёты по налогу на прибыль	12
12. Денежные средства и эквиваленты	13
12.1 Раскрытие информации в ОДДС	13
12.2 Информация об операциях в иностранной валюте	13
13. Инвентаризация.....	14
14. Информация о связанных сторонах.....	14

Операции с аффилированными лицами	15
Расчёты с учредителями	16
15. События после отчётной даты	16
16. Непрерывность деятельности	17
17. Прочие вопросы, подлежащие раскрытию.....	17

1. Информация об организации

1.1 Общие сведения

ООО «Фармкомплект» - оптовое предприятие по закупке и реализации лекарственных средств и изделий медицинского назначения.

Основной вид деятельности - торговля оптовая фармацевтической продукцией (46.46.1)

ИНН 5262036363, ОГРН 1025203727691

По состоянию на 31.12.2023 Общество имеет лицензию № ФС–99–02–007569 от 13.12.2019г., выданную Федеральной службой по надзору в сфере здравоохранения бессрочно.

Юридический адрес: 603009, Российская Федерация, г. Нижний Новгород, пр. Гагарина, дом 37Д, пом. П23.

Фактический адрес: 603009, Российская Федерация, г. Нижний Новгород, пр. Гагарина, дом 37Д, пом. П23

Наличие филиалов и представительств

Общество не имеет зависимых и дочерних обществ.

По состоянию на отчетную дату Общество имеет одиннадцать территориально обособленных подразделений:

п/№	наименование	город	дата создания
1	Филиал «Фармкомплект-Воронеж»	Воронеж	30.11.2007
2	Филиал «Фармкомплект-Краснодар»	Краснодар	25.05.2009
3	Филиал «Фармкомплект- Уфа»	Уфа	02.08.2010
4	Филиал «Фармкомплект-Екатеринбург»	Екатеринбург	16.12.2010
5	Филиал «Фармкомплект-Минеральные воды»	Минеральные воды	18.10.2013
6	Обособленное подразделение ООО «Фармкомплект» «Фармкомплект-Подмосковье»	Московская обл. РП Быково	26.05.2017
7	Обособленное подразделение «Фармкомплект-Ставрополь»	г. Ставрополь	13.02.2018
8	Филиал ООО «Фармкомплект» «Фармкомплект-Новосибирск»	г. Новосибирск	19.09.2018
9	Обособленное подразделение «Фармкомплект – Северо-Запад»	г. Санкт-Петербург	22.08.2019
10	Представительство «Фармкомплект-	г. Воронеж	14.07.2021

	Воронеж»		
11	Обособленное подразделение в г. Ростове-на-Дону.	Г. Ростов-на-Дону	29.11.2023

Среднесписочная численность персонала Общества на 31.12.2023г. составляет 922 человек (на 31.12.2022 – 992 человек).

1.2 Уставный капитал

Уставный капитал общества составляет 1 000 (тыс.) рублей. Распределение долей в уставном капитале Общества:

ФИО участников	Номинальная доля участника	Доля участника в процентах
Гайсинский Игорь Юрьевич		50
Гайсинский Юрий Юрьевич		50

Конечными бенефициарами ООО «Фармкомплект» являются:

Гайсинский Игорь Юрьевич;

Гайсинский Юрий Юрьевич.

По состоянию на 31.12.2023 года задолженность участников по взносам в Уставной капитал отсутствует.

1.3 Информация об исполнительном органе Общества

Коллегиальный исполнительный орган Уставом Общества не предусмотрен. Функции единоличного исполнительного органа выполняет генеральный директор Гайсинский Игорь Юрьевич, срок полномочий не ограничен.

1.4 Представительный коллегиальный орган

Представительный коллегиальный орган Уставом Общества не предусмотрен.

1.5 Орган контроля

Орган контроля Уставом Общества не предусмотрен. Фактически контроль за деятельностью Общества осуществляется генеральным директором.

1.6 Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

В отчётном периоде чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствуют.

1.7 Информация о бухгалтерской отчётности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из правил, установленных законодательством и нормативными актами РФ по бухгалтерскому учету.

Дополнительные показатели и пояснения, помимо тех, раскрытие которых предусмотрено нормативными актами по бухгалтерскому учету, отсутствуют. Данные бухгалтерской отчетности достаточны для формирования полного представления о финансовом положении организации, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении.

При составлении бухгалтерской отчётности Общество придерживалось принятых норм содержания и формы последовательно от одного отчетного периода к другому.

Данные за период, предшествующий отчетному, сопоставимы с данными за отчетный период. Существенные корректировки данных за период, предшествующий отчетному, не осуществлялись.

1.8 Учётная политика

Применяемая в отчётном периоде учётная политика составлена с учётом допущений и требований, предусмотренных пунктами 5, 6 ПБУ 1/2008. Значительные неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, отсутствуют.

Исключительные случаи, когда формирование учетной политики в соответствии с пунктами 7 и 7.1 ПБУ 1/2008 приводит к недостоверному представлению финансового положения организации, финансовых результатов ее деятельности и движения денежных средств, отсутствуют.

Нормативные акты по бухгалтерском учету досрочно не применялись (или применены досрочно следующие стандарты бухгалтерского учета).

Принятые способы ведения учёта отдельных видов активов и обязательств раскрываются далее, в соответствующих разделах пояснений.

В отчетном периоде существенные изменения в учетную политику не вносились.

2. Капитальные вложения

Показатели	Балансовая стоимость на начало периода	Вложения	Выбытие		Балансовая стоимость на конец периода
			Ввод в эксплуатацию	Прочее выбытие	
1	2	3	4	5	6
Вложения в ОС	-	314037	13187	-	300850
В т.ч., вложения в недвижимость	-	300000	-	-	300000
Вложения в инвестиционную недвижимость	-	-	-	-	-
Вложения в прочие ОС	-	14037	13187	-	850
Вложения в НМА	-	983	691	-	292
В т.ч. в НМА, создаваемые самостоятельно	-	-	-	-	-
Справочно:	-	-	-	-	-
Затраты на выполнение НИОКР и ТР, включенные в расходы отчетного периода	-	-	-	-	-

На отчётную дату проведена проверка объектов капитальных вложений на обесценение. Признаков обесценения не выявлено, резерв в отчётном периоде не создавался.

Капитальные вложения в улучшение (восстановление) основных средств не осуществлялись.

На отчётную дату в составе капитальных вложений отражён аванс, выплаченный в связи с приобретением объектов недвижимого имущества в сумме 300 000 тыс. руб.

В отчётном периоде Обществом не признавались доходы в составе прибыли (убытка) в виде возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов капитальных вложений, предоставленного организации другими лицами.

3. Основные средства

Основные средства оцениваются по первоначальной стоимости.

Амортизация начисляется линейным методом.

Основная информация по наличию и движению основных средств приведена в таблице 2.1 табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах.

Расшифровка строки 1150 Бухгалтерского баланса за 2023 год:

Показатель	Строка	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Основные средства	1150	598 800	384 243
По строке 1150 отражено в том числе			
Движение основных средств расшифровка приведена в таблице 2.1 табличной части Пояснений		298 801	384 243
Капитальные вложения расшифровка объектов приведена в таблице 2.2 табличной части Пояснений			
Авансы, выданные на приобретение объектов недвижимости		300 000	

На отчётную дату проведена проверка объектов основных средств на обесценение. Признаков обесценения не выявлено, резерв в отчётном периоде не создавался.

На отчётную дату проведена проверка элементов амортизации объектов основных средств. Были пересмотрены сроки полезного использования по 10 объектам основных средств. Существенного влияния на показатели бухгалтерской отчётности пересмотр СПИ основных средств не оказал.

В отчётном периоде переквалификация во внеоборотные активы к продаже не осуществлялась.

4. Аренда

4.1 Имущество в долгосрочной (более 12 месяцев) аренде

Объект аренды	Характер деятельности, связанный с объектом аренды	Ограничения использования предмета аренды	Начисленная амортизация (тыс. руб.)	Начисленные % (тыс. руб.)	Номинальные платежи арендодателю (тыс. руб.)	Задолженность по аренде (тыс. руб.)	Проценты на задолженность по аренде (тыс. руб.)
1	2	3	4	5	6	7	8
ППА Галион АО дог. №1С от 03.09.2021г. Екатеринбург, ул. Данилы Зверева, 31р	Склад, офис	нет	10 784	4 108	17 952	54626	0

ППА Кулон Юг дог. №КЮ/13-09 от 16.09.13г. Ставроп. Край, г. Минеральные Воды, ул. 1-я Промышленная, 43	Склад, офис	нет	18 031	3 456	24 081	44 975	0
ППА Логопарк М10 дог. №3 от 01.08.2019г. Санкт-Петер- бург, пос. Шуша- ры, Московское шоссе, д.139, стр.1	Склад, офис	нет	14 262	1 267	20 533	9 029	0
ППА Северо- Восток дог. №1/12 от 15.05.2012г. Н.Новгород, пр. Гагарина, д.37Д, пом. П6	Склад	нет	113	14	117	127	0
ППА Северо- Восток дог. №909 от 26.11.15г. Н.Новгород, пр. Гагарина, д.37Д, П6 (Лит «R1»)	Склад	нет	5 351	666	6 005	6 005	0
ППА Старт Фирма дог. №670/20 от 14.12.2020г. Воронежская обл. Рамонский р-он, Айдаровское с/п, тер. Промы	Склад	нет	10 365	6 573	17 966	121 574	0
ППА УК АТ- Менеджмент дог. №06/09-18/3 Ан от 06.09.2018 Московская обл. Раменский р-он, РП Быково	Склад, офис	нет	34 744	612	48 112	0	0
ППА УК НТК дог. №059 от 21.06.2018 г.Новосибирск, ул. Стационарная, д. 30а	Склад, офис	нет	8 634	842	9 652	42 140	0
ППА Фазтон дог. № б/н от 01.08.2016г. Уфа, ул. Глазовская, д. 52 литер АА1, кад.номер 02:55:050507:214	Склад, офис	нет	3 863	1 030	5 711	14 665	0
ППА Юго-Восток дог. 167/6 от 04.03.2008 г. Н.Новгород, пр. Гагарина, д.37Д, кор.23	Склад, офис	нет	7 860	978	9 704	10 586	0
ППА Юго-Восток дог. 785 от 29.12.2017 г. Н.Новгород, пр. Гагарина, д. 37Д, кор. 24	Офис	нет	1 275	159	1 717	1 717	0

ППА Юго-Восток дог. б/н от 01.04.2015г. г. Н.Новгород пр. Гагарина, д. 37Д, пом. ПЗ этаж 1	Склад	нет	510	63	687	687	0
---	-------	-----	-----	----	-----	-----	---

Договорами аренды предусмотрены платежи по фактической оплате переменной части арендной платы.

В отчётном периоде Обществом не осуществлялись затраты, связанные с неотделимыми улучшениями объектов аренды.

На отчётную дату отсутствуют потенциальные денежные потоки, обусловленные договорами аренды, по которым объект аренды не принят.

В отчётном периоде не осуществлялись затраты по приведению объекта аренды в состояние, пригодное для использования в запланированных целях.

В отчётном периоде по договору 059 от 21.06.2018г. продлен срок аренды помещений по адресу г. Новосибирск, ул. Станционная, д. 30а.

4.2 Объекты аренды, по которым не признаются ППА и ОА

Объект аренды	Расходы по аренде, признанные в отчётном периоде (руб.)	Арендные платежи будущего отчётного периода
Перегрузочная площадка в г. Тула	66 000	0
Перегрузочная площадка в г. Липецк	94 500	0
Перегрузочная площадка в г. Барнаул	178 000	0
Перегрузочная площадка в г. Рязань	108 000	0
Перегрузочная площадка в г. Белгород	44 000	0
Перегрузочная площадка в г. Курск	48 000	0
Перегрузочная площадка в г. Иваново	130 000	0
Перегрузочная площадка в г. Ставрополь	120 000	0
Офис в г. Ставрополь	324 793	0
Офис, склад в р.п. Быково Московской обл.	54 517 768	0
Помещение (под архив) в г. Н.Новгород	1 904 205	0
Нежилое помещение в г. Краснодар	262 669	0
Офис в г. Воронеж	645 545	0

По данным объектам ППА не признаётся на основании пункта 12 ФСБУ 25/2018 (краткосрочная аренда).

5. Запасы

В соответствии с принятой учётной политикой:

- Оценка запасов при их поступлении осуществляется по фактической себестоимости с включением в неё всех затрат, связанных с приобретением запасов;
- Оценка запасов при их выбытии осуществляется по средней цене.

Информация о наличии и движении запасов за отчётный приведена в таблице 4.1 табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

На конец отчётного периода проведена проверка запасов на обесценение. Признаков обесценения запасов не выявлено, резерв на обесценение запасов не создавался.

На отчётную дату в Обществе отсутствуют запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав.

На 31.12.2023г. стоимость запасов (товары в залоге по дог. №045/01637/17) , находящихся в залоге по сравнению с 31.12.2022г. не изменилась и составила 1 800 000 тыс. руб.

На отчётную дату выплачены поставщикам запасов авансы, предоплаты в сумме 161 173 тыс. рублей.

6. Кредиты и займы

По состоянию на 31.12.2023 г. Общество не имеет задолженности по кредитам и займам. В отчётном периоде Общество не выдавало векселей и не выпускало облигаций.

7. Доходы

Общество признаёт доходы методом начисления (на момент перехода права собственности по условиям договора).

В отчётном периоде не осуществлялись операции по реализации продукции (товаров, работ, услуг), по которым предусматривалась бы оплата не денежными средствами.

Доходы будущих периодов отсутствуют.

8. Расходы

Коммерческие и управленческие расходы Общества признаются в полной сумме в составе расходов отчётного периода.

Расходы Общества в разрезе элементов затрат приведены в таблице 6 табличной части Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В соответствии с п. 65 Положения о бухгалтерском учете и отчетности в РФ затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

К таким расходам относятся:

- расходы на лицензии;
- расходы на программное обеспечение.

9. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Наличие и движение дебиторской задолженности показано в таблице 5.1 в табличной части Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Наличие и движение кредиторской задолженности показано в таблице 5.3 в табличной части Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

На дату составления бухгалтерской отчётности проведена проверка дебиторской задолженности на реальность к взысканию. Создан резерв по сомнительным долгам (см. раздел Оценочные значения).

Крупнейшие дебиторы.

Перечень организаций – крупнейших дебиторов	Сумма задолженности (тыс. руб.)	Доля в %
ООО «Здоровье» г. Усть-Лабинск	542914	4,99
ООО «Надежда-Фарм ГК» г. Тамбов	486533	4,47
ООО «ЕАптека» г. Москва	278374	2,56
ООО «Фармаимпекс» г. Ижевск	267520	2,46
ООО «Компания Хабаровская фармация» г. Хабаровск	227770	2,10
АО «Тандер» г. Краснодар	160145	1,47
ООО «Сеть Социальных аптек «Столики»	157597	1,45
ООО «Альфа Живика» г. Екатеринбург	156609	1,44
ООО «Юг-Фарм» г. Ессентуки	152961	1,41
АО «Фармлэнд» г. Уфа	150781	1,39
ООО «Медэкспорт-Северная звезда» г. Омск	88460	0,81
Прочие (доля каждого контрагента менее 2%)	8203302	75,45
Всего:	10872966	100

Крупнейшие кредиторы.

Перечень организаций – крупнейших кредиторов	Сумма задолженности (тыс. руб.)	Доля в %
ООО «Биннофарм Групп» г. Москва	2376351	8,19
ООО «КРКА Фарма» г. Москва	2301981	7,93
ООО «Эбботт Лэбораториз» г. Москва	1332683	4,59
ООО «Озон» г. Жигулевск	1307570	4,5
АО «Валента Фармацевтика» Московская обл.	1253242	4,32
ООО «Тева» г. Москва	1132073	3,9
АО «Байер» г. Москва	1060416	3,65
АО «Нижфарм» г. Н.Новгород	1024369	3,53
АО «Гедеон Рихтер – Рус» г. Москва	937872	3,23
АО «Сервье» г. Москва	593808	2,05
ООО «Гротекс» г. Санкт-Петербург	571201	1,97
ООО «Русфик» г. Москва	512963	1,77
Прочие (доля каждого контрагента менее 2%)	14617045	50,37
Всего:	29021574	100

По состоянию на 31.12.2023 задолженность связанных сторон перед Обществом и задолженность Общества перед связанными сторонами составила

Дебиторская задолженность

Наименование	Сумма (тыс. руб.)
ООО «Северо-Восток»	511
ООО «Юго-Восток»	1083
ООО «НАС»	81942
ООО «Аптека 24»	53366
ООО «Вита +»	42296
ООО «Первая аптека»	35149
ООО «ПРЕМЬЕР-ФАРМ»	28498
ООО «Аптека 52»	49055
ООО «Прайм-Фарм»	51382
ООО «ПРИМА-ФАРМ»	49707
ООО «СОЛО-ФАРМ»	68209
ООО «ФЕСТ АПТЕКА»	130465
ООО «Аптека 78»	13357

Кредиторская задолженность

Наименование	Сумма (тыс. руб.)
ООО «Северо-Восток»	10
ООО «Юго-Восток»	57

9.1. Налоги и взносы на социальное страхование

Информация об исполнении налоговых обязательств приведена в нижеследующей таблице:

Информация о расчётах по налогам и сборам за отчётный период (тыс. руб.)

№№	Показатели	Начислено	Уплачено	Задолженность
1	2	3	4	5
1	Всего налоги и сборы:	(134445)	652360	(786805)
	в том числе:			
2	Федеральный бюджет - всего:	(603656)	239260	(842916)
2.1	НДС	(795987)	25000	(770987)
2.2	Налог на прибыль	39375	29473	9902
2.3	НДФЛ	152956	154917	(1961)
2.4	прочие	-	29870	(29870)
3	Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего	223127	167016	56111
3.1	Налог на прибыль	223127	167016	56111
3.2	Налог на имущество	-	-	-
3.3	Транспортный налог	-	-	-
3.4	прочие	-	-	-
4.	Местные бюджеты - всего	-	-	-
4.1	Земельный налог	-	-	-
4.2	прочие	-	-	-
5	Налог на прибыль участника КГН	-	-	-
6	Страховые взносы во внебюджетные фонды	246084	246084	-

Руководство Общества считает, что обязательства по уплате налогов и сборов в отчётном периоде исполнялись добросовестно, риски доначисления налогов по результатам налогового контроля оцениваются как несущественные.

10. Оценочные обязательства

Общество создаёт резервы по сомнительным долгам и резерв на оплату отпусков.

Информация по наличию и движению величины резерва по сомнительным долгам отражена в таблице 5.1 табличной части Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчета о финансовых результатах.

Информация о наличии и использовании оценочных обязательств в отчётном периоде приведена в нижеследующей таблице:

Оценочные обязательства

Характер оценочного обязательства (резерва)	Остаток на начало периода	Признание в отчётном периоде	Списание в отчётном периоде	Корректировка в отчётном периоде	Остаток на конец периода	Предполагаемый срок исполнения обязательства
1	2	3	4	5	6	7
Резерв на оплату отпусков	25280	73918	(87761)	-	11437	2024г.
Прочие оценочные обязательства	-	-	-	-	-	-
Условные обязательства	-	-	-	-	-	-
Условные активы	-	-	-	-	-	-

Общество не имеет на отчетную дату существенных незавершенных судебных разбирательств, разногласий с налоговыми органами.

Общество не имеет выданных до отчетной даты гарантий, обязательств, обязательств в отношении охраны окружающей среды и т.п.

На отчётную дату проведена проверка полноты и обоснованности отражения оценочных обязательств. Оценочные обязательства отражены в полном объёме, существенных неопределённостей, связанных со сроком исполнения или оценкой оценочных обязательств не выявлено.

11. Расчёты по налогу на прибыль

Учёт налоговых разниц в соответствии с принятой учётной политикой организован балансовым способом.

Информация о формировании отложенного налога на прибыль приведена в нижеследующей таблице:

Отложенный налог на прибыль и показатели, влияющие на величину ОНА и ОНО

№№	Показатели	Сумма
1	Отложенный налог на прибыль (ОНП)	(6045)
	Причины возникновения ОНП:	
1.1	Возникновение и погашение временных разниц в отчётном периоде	
1.1.1	Временные разницы по начислению амортизации	(6045)
1.1.2	Временные разницы в оценке товаров	-
1.1.3	Прочие временные разницы	-
1.2	Изменение правил налогообложения, налоговых ставок	-
1.3	Признанием (списанием) ОНА в связи с изменением вероятности получения прибыли в следующих периодах	-
2	Применяемые ставки по налогу на прибыль	20%
3	Условный расход	241106
4	Условный доход	-
5	Постоянный налоговый расход	50
6	Постоянный налоговый доход	-

По строке 1180 «Отложенные налоговые активы» отражается свёрнутая сумма временных разниц в размере 3096 тыс.руб. по состоянию на 31.12.2023 и 9 141 тыс.руб. по состоянию на 31.12.2022. Временные разницы начисляются на сумму начисленной амортизации основных средств и на сумму приобретённых товаров.

12. Денежные средства и эквиваленты

12.1 Раскрытие информации в ОДДС

Остаток денежных средств на начало и конец отчетного периода, представленный в отчете о движении денежных средств, соответствует данным по группе статей «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

На отчетную дату у Общества отсутствуют:

Суммы открытых, но не использованных организацией кредитных линий;

Возможности получения денежных средств на условиях овердрафта;

Поручительства третьих лиц, не использованные по состоянию на отчетную дату для получения кредита;

Суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам);

Существенные суммы денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования;

Средства в аккредитивах, открытых в пользу организации.

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

В течение отчетного периода организация направила денежные средства в размере 82 732 817 тыс. руб. на поддержание деятельности организации на уровне существующих объемов производства и 79 067 859 тыс. руб. - на расширение масштабов этой деятельности, в том числе *аванс на приобретение недвижимости в размере 300 000 тыс. руб.*

Свёрнутый НДС в сумме 748 698 тыс. руб. отражён по строке 4119 «Прочие поступления» Отчёта о движении денежных средств за 2023 год.

По строке 4129 ОДДС отражены средства(иски) и штрафы, взысканные в возмещение ущерба – 254 тыс. руб., платежи страховым организациям – 120 851 тыс. руб., оплата за банковские услуги в сумме 72 745 тыс. руб., перечисление ссуды сотрудникам – 805 тыс. руб., доходы/расходы (свёрнуто) от операций купли-продажи иностранной валюты по транзитным операциям – 13 551 тыс. руб., перечисление финансовых премий контрагентам в сумме – 139 948 тыс. руб., иные прочие платежи по текущей деятельности – 4 433 тыс. руб.

По строке 4119 «Прочие поступления» Отчёта о движении денежных средств за 2023 г. отражены суммы доходов от реализации сырья, материалов и оказания услуг в размере 1131 тыс. руб., суммы возврата налогов, сборов и взносов 748 851 тыс.руб., суммы доходов в виде санкций за нарушение договорных обязательств 23 180 тыс. руб., проценты по остаткам на расчётных счетах 391 924 тыс. руб., поступление от контрагента сумм финансовых премий 495 683 тыс. руб., доходы от прочей реализации 13 832 тыс. руб., страховое возмещение при наступлении страхового случая 6 692 тыс. руб.

12.2 Информация об операциях в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс рубля, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской

отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса рубля, действовавшего 31.12.2023 и составившего:

Вид валюты	Курс ЦБ РФ к рублю на 31.12.2023
Доллар США	89,6883
Евро	99,1919

Разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на счет прочих доходов и расходов, в т.ч. положительные курсовые разницы –56 204 тыс. руб. , отрицательные – 31 090 тыс. руб.

Данные об обязательствах, подлежащих исполнению в иностранной валюте:

Курсовые разницы по подлежащим оплате обязательствам, выраженным в иностранной валюте на отчетную дату

№№	Контрагент	Сумма задолженности (тыс. руб.)	Валюта задолженности	Курсовая разница, отнесенная на финансовые результаты отчетного периода (тыс. руб.)
1	2	3	4	5
1	Олайнфарм АО г. Олайне (аванс)	24181	EUR	-
2	Orville Services LLP	25057	USD	202

В отчетном периоде Общество не совершало операции с иностранной валютой, курсовые разницы по которым не подлежат отнесению на финансовые результаты.

13. Инвентаризация

Дата последней инвентаризации основных средств 31.12.2021г.

В результате проведения инвентаризации товаров установлено, что фактическое наличие активов не соответствует данным учёта. Оприходованы излишки в сумме 1 489 тыс. руб. и сумма недостачи взыскана с МОЛ в размере 4 854 тыс. руб.

На отчетную дату признана дебиторская задолженность сомнительной или безнадежной к взысканию в сумме 30 005 тыс. руб.

Для списания обязательств, для доначисления или дописания иных объектов бухгалтерского учета не установлено.

Инвентаризация запасов проводилась в присутствии представителя аудитора Общества.

14. Информация о связанных сторонах

№№	Наименование юридического лица или ФИО	Характер отношений
1	Контролирующие лица	
1.1	Гайсинский Игорь Юрьевич	участник, 50% долей в уставном капитале
1.2	Гайсинский Юрий Юрьевич	Участник, 50% долей в уставном капитале, член совета директоров
2	Лица, оказывающие значительное влияние на Общество	

	Отсутствуют	
3	Контролируемые организации	
	Контролируемые организации отсутствуют	
4	Зависимые общества	
	Зависимые общества отсутствуют	
5	Участники совместной деятельности	
	Совместная деятельность не осуществляется	
6	Основной управленческий персонал	
6.1	Гайсинский И.Ю.	генеральный директор Общества
6.2	Чернова Ольга Викторовна;	заместитель генерального директора по проектам и развитию бизнеса
6.3	Авдеева Елена Валерьевна	главный бухгалтер
6.4	Огай Светлана Анатольевна	заместитель генерального директора по коммерции

Информация о выплате вознаграждений управленческому персоналу приведена ниже:

(тыс.руб.)

Управленческий персонал	Начислено	Страховые взносы	НДФЛ
Краткосрочные вознаграждения, предусмотренные трудовым договором	25376	4882	3469
Вознаграждение по окончании трудовой деятельности	-	-	-
Долгосрочные вознаграждения	-	-	-
Взносы по договорам добровольного страхования	-	-	-
Оплата лечения	-	-	-
Прочие выплаты (дивиденды)	150 000	-	22 500

Информация о выплатах управленческому персоналу в разрезе конкретных должностных лиц Общество не раскрывает по соображениям безопасности, так как данная информация после её публикации государственным информационным ресурсом бухгалтерской отчётности становится общедоступной.

Операции с аффилированными лицами

В отчётном периоде Обществом осуществлялись следующие операции с аффилированными лицами (учредители Общества владеют долями в уставном капитале нижеперечисленных обществ):

ООО «НАС»

ООО «Первая аптека»

ООО «Аптека 24»

ООО «Аптека 52»

ООО «Вита +»

ООО «Прайм-фарм»

ООО «ПРЕМЬЕР-ФАРМ»

ООО «ПРИМА-ФАРМ»

ООО «СОЛО-ФАРМ»

ООО «ФЕСТ АПТЕКА»

ООО «Аптека 78».

Указанным обществам реализовывались товары. Доля реализованных товаров аффилированным лицам в общем объеме доходов Общества не существенна.

ООО «Юго-Восток»

ООО «Северо-Восток».

Указанные общества предоставляют Обществу помещения склада и офиса в аренду.

Расчёты с учредителями

В отчётном периоде выплачены дивиденды участникам Общества в сумме 300 000 тыс. руб. за 2021г.

15. События после отчётной даты

Существенные события после отчётной даты, требующие внесения корректировок в бухгалтерский учёт или раскрытия информации в отчётности, отсутствуют.

Между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный период не произошло никаких событий, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, включая соблюдение принципа непрерывности деятельности.

В феврале-марте 2022г. вслед за предпринятой РФ специальной операцией (24.02.2022г.) США, ЕС и некоторые другие страны ввели дополнительные жесткие санкции в отношении Правительства РФ, крупных финансовых институтов, предприятий различных сфер деятельности, а также ряда российских граждан. Кроме того, были введены ограничения на поставку различных товаров и оказания услуг российским предприятиям. В качестве ответной меры Правительством РФ был принят комплекс мер в сфере валютного контроля и других областях законодательства.

Произошло повышение цен, как со стороны импортных производителей, так и со стороны отечественных. При этом сохраняются квоты Общества у производителей и поставщиков.

Имеются отдельные проблемы логистического характера, когда срок доставки увеличился на 1-5 дней. В настоящее время поставщики товаров осуществляют поиск новых логистических цепочек.

При взаимодействии с поставщиками сократилась отсрочка платежа, по некоторым импортным контрактам перешли на предоплату. При этом в краткосрочной перспективе Общество имеет финансовую возможность сохранить отсрочку платежа для своих покупателей.

Проблема с оплатой импортных лекарственных средств решена путем перехода на расчеты через Поволжский филиал АО «Райффазенбанк» г. Нижний Новгород.

Общество не планирует увеличивать процент дефектуры лекарственных средств, в связи с этим увеличено количество переговорных процессов с поставщиками для расширения поставок лекарственных препаратов на новых коммерческих условиях. Общество рассматривает вариант увеличения закупок и выбирает весь предлагаемый товар.

Принимая во внимание вышеуказанные меры и текущие операционные и финансовые результаты Общества, а также имеющуюся в настоящее время общедоступную информацию, руководством сделан вывод, что Общество способно продолжать непрерывное функционирование в текущих условиях.

Руководство продолжает внимательно следить за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

По договору купли-продажи будущих недвижимых вещей (зданий, земельных участков) № 18-20/07082023 от 07.08.2023г. внесен аванс в размере 300 000 тыс. руб.

16. Непрерывность деятельности

На дату подписания отчётности руководством проведена оценка финансового положения и текущих рисков ведения деятельности. Факты и обстоятельства, которые могли бы повлиять на непрерывность деятельности Общества как минимум в течение 12 месяцев, не выявлены. В течение года в деятельности Общества форс-мажорные обстоятельства отсутствовали. Сложившаяся ситуация на рынке, обусловленная в т. ч. влиянием условий COVID-19 и геополитической ситуации, не оказала негативное влияние на финансовые показатели деятельности Общества. Руководство уверено в том, что Общество будет продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения по прекращению или существенному сокращению деятельности. Руководство Общества осуществляет меры, в том числе по увеличению выручки и сокращению затрат.

17. Прочие вопросы, подлежащие раскрытию

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, не является участником совместной деятельности и не принимало решение о раскрытии информации по сегментам в бухгалтерской отчетности за отчетный период.

Прекращаемая деятельность в отчетном периоде, а также в периоде, предшествующем отчетному, отсутствует.

Совместная деятельность в отчетном периоде не осуществлялась.

Генеральный директор
14.03.2024г



Гайсинский Игорь Юрьевич

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 19.04.2019 № 61н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Табличная часть
Общество с ограниченной ответственностью "Фармкомплект" (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 ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка		
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накоплен-ная амортиза-ция	
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 23 г. ¹	70	(70)	983	(-)	-	(86)	-	-	1053	(156)
	5110	за 20 22 г. ²	70	(70)	-	(-)	-	(-)	-	-	70	(70)
в том числе: патенты/товарные знаки	5101	за 20 23 г. ¹	12	(12)	287	(-)	-	(5)	-	-	299	(17)
	5111	за 20 22 г. ²	12	(12)	-	(-)	-	(-)	-	-	12	(12)
эксклюзивное право	5102	за 20 23 г. ¹	-	(-)	404	(-)	-	(81)	-	-	404	(81)
	5112	за 20 22 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5103	2023	58	58	-	-	-	-	-	-	58	58
интернет-сайт	5113	за 2022 г.	58	58	-	-	-	-	-	-	58	58
	5104	за 2023	-	-	292	-	-	-	-	-	292	0
приобретение НМА	5114	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Всего	5120	-	-	-
в том числе:		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Всего	5130	70	70	70
в том числе:				
патенты / товарные знаки	5131	12	12	12
эксклюзивное право	5132	-	-	-
интернет-сайт	5133	58	58	58

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 22 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:		за 20 22 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)		за 20 22 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)		за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)
и т.д.		за 20 22 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)
			-	(-)	-	(-)	-	(-)

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 20 23 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 22 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 23 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 22 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 23 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 22 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 23 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 22 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 23 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 22 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 23 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20 22 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	(-)	(-)	-

2.1. Наличие и движение основных средств

[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 20 23 г. ¹	-	14037	(-)	(13187)	850
	5250	за 20 22 г. ²	-	105063	(-)	(105063)	-
в том числе: машины и оборудования производственный и хозяйственный инвентарь		за 20 23 г. ¹	-	13991	(-)	(13991)	-
		за 20 22 г. ²	-	33424	(-)	(33424)	-
		за 20 23 г. ¹	-	896	(-)	(46)	850
		за 20 22 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
Право пользование активом		за 2023г.	-	71639	-	(71639)	-
		за 2022г.	-	71639	-	(71639)	-

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

Наименование показателя	Код	за 20 23 г. ¹	за 20 22 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе:			
(объект основных средств)		-	-
(объект основных средств)		-	-
и т.д.		-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:			
(объект основных средств)		-	-
(объект основных средств)		-	-
и т.д.		-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷
						перво-начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
	5311	за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
		за 20 <u>23</u> г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
		за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
в том числе: взнос в УК			-	-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.			-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
	5315	за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
		за 20 <u>23</u> г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
		за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
в том числе: депозитные счета			-	-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
	5310	за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
(группы, виды)				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
(группы, виды)				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 23 г. ¹	15171980	(-)	86514012	(82651391)	-	-	X	19034601	(-)
	5420	за 20 22 г. ²	15739945	(-)	64597910	(65165875)	-	-	X	15171980	(-)
в том числе: сырье и материалы	5401	за 20 23 г. ¹	14633	(-)	82884	(86370)	-	-	-	11147	(-)
	5421	за 20 22 г. ²	34999	(-)	111719	(132085)	-	-	-	14633	(-)
товары для перепродажи	5402	за 2023 г.	15150896	-	86398797	82537079	-	-	-	19012614	-
	5422	за 2022 г.	15695327	-	64448073	64992504	-	-	-	15150896	-
расходы будущих периодов	5403	за 20 23 г. ¹	2841	(-)	3371	(3024)	-	-	-	3188	(-)
	5423	за 20 22 г. ²	2619	(-)	3296	(3074)	-	-	-	2841	(-)
издержки обращения на остаток товара	5404	за 2023 г.	3610	-	28960	24918	-	-	-	7652	-
	5424	за 2022 г.	7000	-	34822	38212	-	-	-	3610	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
(группа, вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	1800000	1800000	1800000
в том числе:				
товары в залоге по дог. №045/01637/17		1800000	1800000	1800000
и т.д.		-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)
	5521	за 20 <u>22</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)
		за 20 <u> </u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)
		за 20 <u> </u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)
		за 20 <u> </u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)
(вид)		за 20 <u> </u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>23</u> г. ¹	11162878	(50392)	102386798	-	(102592987)	(30005)	-	(-)	10926684	(53718)	
	5530	за 20 <u>22</u> г. ²	13416292	(35125)	83155153	-	(85411974)	(47305)	-	(-)	11162878	(50392)	
в том числе: покупатели и заказчики	5511	за 20 <u>23</u> г. ¹	10496142	(44734)	88503188	-	(88883053)	(25997)	-	(-)	10290280	(52068)	
	5531	за 20 <u>22</u> г. ²	12968821	(31280)	72266502	-	(74760611)	(23304)	-	(-)	10451408	(44734)	
	5512	за 20 <u>23</u> г. ¹	202701	(5658)	2265945	-	(2192706)	(4008)	-	(-)	271932	(1650)	
	5532	за 20 <u>22</u> г. ²	349565	(3845)	2055472	-	(2188158)	(24001)	-	(-)	197043	(5658)	
налоги и сборы	5513	за 2023 г.	438438	-	9405361	-	(9641042)	-	-	(-)	202757		
	5533	за 2022 г.	65584	-	6853750	-	(6480896)	-	-	(-)	438438		
прочие	5514	за 2023 г.	25597	-	2212304	-	(2076186)	-	-	(-)	161715		
	5534	за 2022 г.	28477	-	1979429	-	(1982309)	-	-	(-)	25597	-	
Итого	5500	за 20 <u>23</u> г. ¹	11162878	(50392)	102386798	-	(102592987)	(47305)	-	x	10926684	(50392)	
	5520	за 20 <u>22</u> г. ²	13416292	(35125)	83155153	-	(85411974)	(47305)	-	x	11112486	(50392)	

с. 11

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴		На 31 декабря 20 22 г. ²		На 31 декабря 20 21 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	53718	-	50392	-	35125	-
в том числе: покупатели и заказчики		53718	-	50392	-	35125	-
и т.д.		-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 23 г. ¹	140548	38791	-	(117383)	(-)	(-)	61956
	5571	за 20 22 г. ²	227553	85864	-	(172869)	(-)	(-)	140548
		за 20 23 г. ¹	140548	38791	-	(117383)	(-)	(-)	61956
		за 20 22 г. ²	227553	85864	-	(172869)	(-)	(-)	140548
в том числе: ППА			-	-	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 23 г. ¹	27175051	100102353	-	(98255078)	(752)	(-)	29021574
	5580	за 20 22 г. ²	26294025	70680191	-	(69797807)	(1358)	(-)	27175051
	5561	за 20 23 г. ¹	26841718	92982772	-	(91154036)	(468)	(-)	28669986
	5581	за 20 22 г. ²	25918244	64415561	-	(63492023)	(64)	(-)	26841718
расчеты с разными кредиторами	5562	за 2023 г.	66134	3042711	-	(2988345)	(284)	(-)	120216
	5582	за 2022 г.	79430	3027723	-	(3039725)	(1294)	(-)	66134
	5563	за 2023 г.	24674	303226	-	(300706)	(-)	(-)	27194
	5583	за 2022 г.	85540	405818	-	(466684)	(-)	(-)	24674
расчеты по налогам и сборам	5564	за 2023 г.	40366	784262	-	(775779)	(-)	(-)	48849
	5584	за 2022 г.	38735	775407	-	(773776)	(-)	(-)	40366
	5565	за 2023 г.	202159	2989382	-	(3036212)	(-)	(-)	155329
	5585	за 2022 г.	172076	2158274	-	(2128191)	(-)	(-)	202159
зад-ть по оплате труда прочая кредиторская зад- ть (в т.ч. ППА)	5550	за 20 22 г. ¹	27175051	100102353	-	(98255078)	(752)	x	29021574
	5570	за 20 22 г. ²	26294025	70680191	-	(69797807)	(1358)	x	27175051

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Всего	5590	96	758	1113
в том числе:				
прочие кредиторы		96	758	1113
(вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 23 г. ¹	3а 20 22 г. ²
Материальные затраты	5610	83388	127344
Расходы на оплату труда	5620	838001	775407
Отчисления на социальные нужды	5630	246196	222268
Амортизация	5640	33724	34000
Прочие затраты	5650	1035764	941464
Итого по элементам	5660	2237073	2100483
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	5661	75751185	61341947
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
издержки обращения на остаток товара (в том числе):	5670	7653	3610
	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	77988258	63442430

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	25280	73918	(87761)	(-)	11437
В том числе: резерв на оплату отпусков	5701	25280	73918	(87761)	(-)	11437
(вид оценочного обязательства)		-	-	(-)	(-)	-
и т.д.		-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Полученные - всего	5800	-	-	-
В том числе: договор поручительства	5801	-	-	-
договор поручительства	5802	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
В том числе: (вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 23 г. ¹	За 20 22 г. ²
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	-	(-)
	5920	-	(-)
в том числе:			
(наименование цели)		20 23 г. ¹	20 22 г. ²
		20 23 г. ¹	20 22 г. ²
и т.д.		-	-

Руководитель

Гайсинский И.Ю.

Примечания

14 марта 2024

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.