

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2023 год**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "БетулаФарм"

Идентификационный номер налогоплательщика 7813599760

Вид экономической деятельности Торговля оптовая фармацевтической продукцией

Единица измерения: тыс. руб.

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	1 536	(999)	-	-	-	(157)	-	-	-	1 536	(1 156)
	5110	за 2022г.	1 536	(842)	-	-	-	(157)	-	-	-	1 536	(999)
в том числе:													
Патенты	5101	за 2023г.	43	(10)	-	-	-	(2)	-	-	-	43	(12)
	5111	за 2022г.	43	(8)	-	-	-	(2)	-	-	-	43	(10)
Сайт www.betulin.com	5102	за 2023г.	1 076	(754)	-	-	-	(108)	-	-	-	1 076	(862)
	5112	за 2022г.	1 076	(646)	-	-	-	(108)	-	-	-	1 076	(754)
СГР	5103	за 2023г.	323	(192)	-	-	-	(32)	-	-	-	323	(224)
	5113	за 2022г.	323	(161)	-	-	-	(32)	-	-	-	323	(192)
Товарный знак ФРУКТОНЯША	5104	за 2023г.	44	(14)	-	-	-	(5)	-	-	-	44	(19)
	5114	за 2022г.	44	(9)	-	-	-	(5)	-	-	-	44	(14)
Декларация соответствия	5105	за 2023г.	50	(28)	-	-	-	(10)	-	-	-	50	(38)
	5115	за 2022г.	50	(18)	-	-	-	(10)	-	-	-	50	(28)

1.2. 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.	2 094	-	-	-	2 094
	5190	за 2022г.	1 054	1 040	-	-	2 094
в том числе: НИР "Изучение эффективности кормовых добавок"	5181	за 2023г.	2 094	-	-	-	2 094
	5191	за 2022г.	1 054	1 040	-	-	2 094

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	1 592	(1 047)	59	-	-	(144)	-	-	-	1 651	(1 191)
	5210	за 2022г.	1 592	(883)	-	-	-	(164)	-	-	-	1 592	(1 047)
в том числе:													
Офисное оборудование	5201	за 2023г.	-	-	59	-	-	(7)	-	-	-	59	(7)
	5211	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	5240	за 2023г.	528	59	-	(59)	528
	5250	за 2022г.	528	-	-	-	528
в том числе:							
Ноутбук ASUS VivoBook 15X OLED	5241	за 2023г.	-	59	-	(59)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-

2.3. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	9 697	9 697	9 697
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	320	320	320
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

4. Дебиторская и кредиторская задолженность
4.1. 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 краткосро- ч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторску ю задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторску ю задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке,	причитающи еся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансов ый результат	восста- новление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	4 880	-	14 854	-	(1 450)	(475)	-	-	-	14	17 823	-	
	5530	за 2022г.	4 796	-	4 372	-	(3 369)	(919)	-	-	-	-	4 880	-	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	4 734	-	14 640	-	(1 397)	(475)	-	-	-	-	17 502	-	
	5531	за 2022г.	966	-	4 310	-	-	(542)	-	-	-	-	4 734	-	
Авансы выданные	5512	за 2023г.	70	-	145	-	(37)	-	-	-	-	-	178	-	
	5532	за 2022г.	2 159	-	56	-	(1 785)	(360)	-	-	-	-	70	-	
Итого	5500	за 2023г.	4 880	-	14 854	-	(1 450)	(475)	-	X	-	14	17 823	-	
	5520	за 2022г.	4 796	-	4 372	-	(3 369)	(919)	-	X	-	-	4 880	-	

4.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	406	406	949	949
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	406	406	949	949
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-

4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	7 990	-	70	-	-	(570)	-	-	7 490
	5571	за 2022г.	21 230	-	367	(10 982)	(1 942)	(684)	-	-	7 990
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	570	-	-	-	-	(570)	-	-	-
	5572	за 2022г.	1 253	-	-	-	-	(684)	-	-	570
займы	5553	за 2023г.	7 000	-	-	-	-	-	-	-	7 000
	5573	за 2022г.	16 300	-	-	(9 300)	-	-	-	-	7 000
Начисленные проценты по долгосрочным займам	5555	за 2023г.	420	-	70	-	-	-	-	-	490
	5575	за 2022г.	3 677	-	367	(1 682)	(1 942)	-	-	-	420
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	13 445	20 198	122	(4 755)	(2 872)	570	-	14	26 722
	5580	за 2022г.	9 473	7 698	216	(4 083)	(543)	684	-	-	13 445
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	6 779	19 721	-	(414)	(2 872)	-	-	-	23 214
	5581	за 2022г.	4 618	3 743	-	(1 039)	(543)	-	-	-	6 779
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	1 806	425	8	(1 230)	-	-	-	14	1 023
	5583	за 2022г.	640	1 163	22	(19)	-	-	-	-	1 806
кредиты	5564	за 2023г.	684	-	114	(798)	-	570	-	-	570
	5584	за 2022г.	606	-	192	(798)	-	684	-	-	684
займы	5565	за 2023г.	2 312	-	-	(2 312)	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	1 794	2 743	2	(2 227)	-	-	-	-	2 312
прочая	5566	за 2023г.	1 864	52	-	(1)	-	-	-	-	1 915
	5586	за 2022г.	1 815	49	-	-	-	-	-	-	1 864
Итого	5550	за 2023г.	21 435	20 198	192	(4 755)	(2 872)	X	-	14	34 212
	5570	за 2022г.	30 703	7 698	583	(15 065)	(2 485)	X	-	-	21 435

4.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	15	2 887	3 777
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	15	2 887	3 777
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-

Руководитель
Синотов Александр Валерьевич
30 марта 2024г.

