

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) по АО "Марий Эл-Фармация" за 2023 год, часть 1**

**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	Изменения за период				На конец периода					
			На начало года		Поступило	Выбыло		Переоценка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	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.	
		5120	5121	-	-
Всего					
в том числе:					

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 Исаева Ольга Николаевна
(подпись) (расшифровка подписи)

И.о. главного бухгалтера Валева Дина Валерьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

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 в том числе:	5240	за 2023г.	-	-	-	-	
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	
			-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	
		за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5270	-	-
	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	-	-	-
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	952	952	952
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	7270	7270	7270
	5288	-	-	-



Руководитель Хазарина Ольга Николаевна
(расшифровка подписи)

И.о. главного бухгалтера Валева Дина Валерьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель Казарина Ольга Николаевна
(расшифровка подписи)

И.о. главного бухгалтера Валева Дина Валерьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

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		убытков от снижения стоимости		оборот запасов между их группами (видами)		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
			за 2023г.	за 2022г.	(74)	(266)	43 128	46 678	370 594	390 595	378 389	(8)	X	X	35 407	(82)	35 325		
Запасы - всего	5400	за 2023г.	43 202	46 944	(74)	(266)	43 128	370 594	378 389	(8)	X	X	35 407	(82)	35 325				
в том числе:	5420	за 2022г.	46 944				46 678	390 595	(394 337)	192	X		43 202	(74)	43 128				
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	1 104				1 104	5 061	(5 441)				724		724				
Готовая продукция	5402	за 2023г.	725				725	5 290	(4 911)				1 104		1 104				
Товары для перепродажи	5422	за 2022г.	-				-	-	-				-		-				
	5403	за 2023г.	39 650		(74)		39 576	258 059	(263 026)	(8)			-		-				
	5423	за 2022г.	43 467		(266)		43 201	284 836	(288 653)	192			34 683	(82)	34 601				
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-				-	-	-	-			39 650	(74)	39 576				
	5424	за 2022г.	-				-	-	-	-			-		-				
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-				-	-	-	-			-		-				
	5425	за 2022г.	-				-	-	-	-			-		-				
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	2 448				2 448	107 474	(109 922)	-			-		-				
	5426	за 2022г.	2 752				2 752	100 469	(100 773)	-			2 448	-	2 448				
	5407	за 2023г.	-				-	-	-	-			-		-				
	5427	за 2022г.	-				-	-	-	-			-		-				

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Руководитель
Казарина Ольга Николаевна
(подпись)
(расшифровка подписи)

И.о. главного
бухгалтера
Валеева Дина Валерьевна
(подпись)
(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

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	-	-	-



Руководитель Казарина Ольга Николаевна
(расшифровка подписи)

И.о. главного бухгалтера Валева Дина Валерьевна
(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	3 621	4 873
Расходы на оплату труда	5620	60 070	54 099
Отчисления на социальные нужды	5630	18 055	16 179
Амортизация	5640	5 397	6 417
Прочие затраты	5650	20 331	18 901
Итого по элементам	5660	107 474	100 469
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	263 026	287 145
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	138	304
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	370 638	387 918

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



Руководитель Казарина Ольга Николаевна
(подпись) (расшифровка подписи)

И.о. главного бухгалтера Валеева Дина Валерьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3961	1097	-	(684)	4374
в том числе:						
резерв ежегодных отпусков	5701	3 961	1097	-	(684)	4374



Руководитель

(подпись)

Казарина Ольга
Николаевна

(расшифровка подписи)

И.о. главного
бухгалтера

(подпись)

Валеева Дина
Валерьевна

(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

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	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель Казарина Ольга Николаевна
 (подпись) (расшифровка подписи)

И.о. главного бухгалтера Валеева Дина Валерьевна
 (подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 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		за 2023г.	5910	-	-	-
		за 2022г.	5920	-	-	-
в том числе:						
		за 2023г.	5911	-	-	-
		за 2022г.	5921	-	-	-

Руководитель



Казарина Ольга Николаевна

(расшифровка подписи)

И.о. главного
бухгалтера

Валеева Дина Валерьевна

(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.