

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Аптека Сервис Плюс» за 2023 год**

ООО «Аптека Сервис плюс» создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» на основании Решения единственного участника от 24.10.2011года и зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц свидетельство №59 003882722 от 31.10.2011. (ОГРН 1115902011301 ИНН 5902882744)

Участником Общества является: Броварец Александр Викторович ИНН 773124350046

В состав органов управления юридического лица входит общее собрание участников и единоличный исполнительный орган Генеральный директор

Уставом общества совет директоров (наблюдательный совет) не предусмотрен.

Полное фирменное наименование Общества: «Аптека Сервис Плюс».

Сокращенное фирменное наименование Общества: «АСП»

Общество создано без ограничения срока деятельности.

Бенефициарный владелец «организация» Броварец Александр Викторович (100 % в уставном капитале). Причины отнесения физического лица к бенефициарным владельцам: физическое лицо, в конечном счете, владеет более 25 процентов в уставном капитале организации.

ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации»

- Юридический адрес организации – 614015, Пермский край, Пермь г, Комсомольский проспект, дом № 1, подъезд 1 этаж 4, Помещение15

- Основные виды деятельности: 70.22 Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления

- Средняя численность работающих 2023 год - 406 человек

- Исполнительный орган – генеральный директор Марухин Валентин Владимирович

- Изменений в уставном капитале организации в 2023г. не было

- За 2023 год Общество получило чистую прибыль 711 974 тысяч рублей, а также:

Общий объем продаж всего, тысяч рублей	Сумма	2023 год	2022 год
Маркетинг	с НДС	406 939	290 753
	без НДС	339 115	242 293
Печатная продукция	с НДС	20 589	19 170
	без НДС	17 158	15 975
Реклама	с НДС	750 579	641 492
	без НДС	625 483	534 577
Прочие услуги	с НДС	769 859	588 263
	без НДС	641 548	490 219
Итого	с НДС	1 947 966	1 539 678
	без НДС	1 623 304	1 283 064
Состав прочих доходов и расходов (тысяч рублей)		2023 год	2022 год
Прочие доходы всего (стр.2340 Отчета о финансовых результатах),		829	888
в т.ч.:			
Доходы от сдачи макулатуры		581	336
Списанная кредиторская задолженность		10	522
Изменение стоимости ОС (НМА)		100	0
Прочее		138	30

Прочие расходы всего (стр.2350 Отчета о финансовых результатах),	23 400	5 338
в т.ч.:		
Услуги банка	1 088	1 206
Благотворительная помощь	160	293
Процентные расходы (арендные обязательства)	7 859	1 616
Членские взносы в некоммерческих организациях	415	315
Резервы по оплате труда	7 462	0
Резервы по сомнительным долгам	3 942	0
Списанная дебиторская задолженность	1 038	671
Прочее	1 436	1 236

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности (п.25 ПБУ 4/99). Случаи, когда организация допустила отступления от правил при формировании бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

Информация о принятых существенных способах ведения бухгалтерского учета раскрыта в Учетной политике предприятия в целях бухгалтерского учета на 2023г. Учетная политика по бухгалтерскому учету «организация», утвержденная приказом Общества, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Основные методы учета, применяемые организацией и отраженные в Учетной политике

Признание доходов (выручки)

Выручка принимается к учёту в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества

- Продажа товаров: Выручка признается при переходе права собственности на товар, оформляется соответствующими документами (акт приема-передачи, товарная накладная, товарно-транспортная накладная, УПД, товарными и кассовыми чеками и т.п.).

- Предоставление услуг и выполнение работ: Моментом признания выручки по договорам на выполнение работ и оказание услуг считать дату подписания акта выполненных работ (услуг).

- Предоставление имущества в аренду: Доход от предоставления активов Общества в аренду (при операционной аренде) учитывается равномерно в течение срока аренды (п.15 ПБУ 9/99).

- Поступления от продажи основных средств, нематериальных активов, финансовых вложений и иных неденежных активов: в соответствии с п.10 и 12 ПБУ 9/99 данный вид поступлений признается в том отчетном периоде, к которому относится это поступление.

- Процентный доход: По всем финансовым инструментам и активам Общества процентный доход признается в соответствии со ставкой, указанной в соответствующем договоре между Обществом и пользователем инструмента (актива) Общества (п.6 ПБУ 9/99). При этом проценты в бухгалтерском учете начисляются за каждый отчетный период в соответствии с условиями договора вне зависимости от условий оплаты (п.16 ПБУ 9/99)

Счет 90 «Продажи» предназначен для обобщения информации о доходах и расходах, связанных с обычными видами деятельности Общества, а также для определения финансового результата по ним.

Счет 91 «Прочие доходы и расходы» предназначен для обобщения информации о прочих доходах и расходах отчетного периода.

Формирование финансового результата

Конечный финансовый результат складывается из финансового результата от обычных видов деятельности, а также прочих расходов и доходов. Бухгалтерские записи по счету 99 «Прибыли и убытки» отражаются в корреспонденции:

- со счетом 90 «Продажи»- на прибыль или убыток от обычных видов деятельности;
- со счетом 91 «Прочие доходы и расходы»- на сальдо прочих доходов и расходов.

По окончании отчетного года при составлении годовой бухгалтерской отчетности счет 99 «Прибыль и убытки» закрывается. При этом заключительной записью декабря является списание суммы чистой прибыли (убытка) отчетного года со счета 99 «Прибыли и убытки» в кредит (дебет) счета 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»

1. Наличие и движение нематериальных активов - Приложение № 1 к Пояснениям

Активы, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Ликвидационная стоимость НМА и срок полезного использования устанавливаются в момент принятия объекта на учет. По всем объектам амортизируемого имущества организация применяет линейный метод начисления амортизации.

Начисление амортизационных отчислений по объекту НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету, и производится до полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета.

2. ФСБУ/20 «Учет основных средств»

Наличие и движение основных средств – Приложение № 2 к Пояснениям

Учет основных средств Общества ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утвержденным Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н.

В качестве основных средств к учету принимается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

- а) имеет материально-вещественную форму;
- б) предназначен для использования Обществом в ходе обычной деятельности при производстве
- в) предназначен для использования Обществом в течение периода более 12 месяцев.
- г) способность приносить Обществу экономические выгоды (доход) в будущем.

Активы, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Ликвидационная стоимость основных средств и срок полезного использования устанавливаются в момент принятия объекта на учет. По всем объектам амортизируемого имущества организация применяет линейный метод начисления амортизации.

Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету, и производится до полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета.

Счет 01 «Основные средства» предназначен для обобщения информации о наличии и движении основных средств Общества, находящихся в эксплуатации, запасе, на консервации, в аренде, доверительном управлении.

Счет 02 «Амортизация основных средств» предназначен для обобщения информации об амортизации, накопленной за время эксплуатации объектов основных средств.

3. ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение.

Сумма процентов, причитающихся к получению, отражаются на последнее число каждого месяца. Анализ финансовых вложений произведен, признаков обесценения не обнаружено.

Наличие и движение финансовых вложений - Приложение № 3 к Пояснениям

4. ФСБУ 5/2019 «Материально-производственные запасы»

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по себестоимости первых по времени поступления единиц. Приложение № 4 к Пояснениям «Наличие и движение запасов»

5. Расшифровка и движение дебиторской и кредиторской задолженности Приложение № 5 к Пояснениям

6. ПБУ 10/99 «Расходы организации» - Приложение № 6 к Пояснениям

Приказ Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99».

- Прямые расходы. Учет затрат основного производства ведется Обществом на счете 20

К прямым затратам Общество относит:

- затраты на аренду помещений (аптек) (переменная, постоянная часть);
- вознаграждение комиссионера по агентскому договору;

- Расходы на обеспечение нужд управления. Затраты на обеспечение нужд управления, не связанных непосредственно с основной деятельностью, отражаются Обществом на счете 26, в том числе амортизация и ремонт основных средств, коммунальные услуги, содержание транспорта, услуги сторонних предприятий для нужд управленческого и общехозяйственного назначения.

Общехозяйственные расходы в полном объеме списываются на счет 90.08.1 «Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения».

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат.

Вознаграждение основному управленческому персоналу уплачивается в соответствии с действующими на предприятии локальными актами об оплате труда. Обществом выплачены заработная плата, премии и вознаграждения основному управленческому персоналу за 2023 год в размере 872 тысяч рублей в т. ч. НДФЛ, за 2022 год в размере 745 тысячи рубле в т. ч. НДФЛ

7. ПБУ 8/10 «Оценочные Обязательства» - Приложение № 7 к Пояснениям

Для определения резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете на конец каждого квартала определяется размер сомнительной задолженности, коэффициент оценки надежности контрагента и коэффициент экспертной оценки. Расчет суммы резерва осуществляется по каждому должнику отдельно путем умножения суммы сомнительной задолженности на коэффициенты. На 31 декабря 2023 года размер резерва по сомнительным долгам отсутствует.

Порядок формирования резерва под обесценение финансовых вложений в бухгалтерском учете. Резерв рассчитывается исходя из действительной стоимости доли. На 31 декабря 2023 года резерв под обесценение финансовых вложений отсутствует.

Резервы на оплату отпусков в бухгалтерском учете. Для определения суммы резерва на оплату отпуска каждого работника на конец месяца определяется текущее количество дней отпуска, на которые имеет право и его среднедневная заработная плата за предшествующие 12 месяцев.

Далее средняя заработная плата рассчитывается как (среднедневная заработная плата плюс среднедневная заработная плата, умноженная на эффективную ставку страховых взносов) и все это умноженное на количество дней отпуска, на которые работник имеет право на конец отчетного месяца. На конец 31 декабря 2023 года размер резерва на оплату отпусков составляет.

8. Обеспечение обязательств и платежей выданные (поручительств за третье лицо (ООО Крон) перед поставщиками товаров за исполнение обязательств по договорам поставки. Приложение № 8 к Пояснениям

9. Резерв по сомнительным долгам (п.70 положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утв. Приказом Минфина от 29.07.1998г. №34н).

Для целей создания резерва дебиторская задолженность считается сомнительной, если она не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями

Обществом по состоянию на 31.12.2023г. создан Резерв по сомнительным долгам на основании приказа № РСД/31.12.23 от 31.12.2023г и Приложения № 1 к приказу. Приложение № 9 к Пояснениям «Резервы по сомнительным долгам»

10. ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО «Аптека Сервис Плюс» использует метод начисления. Применяется ставка в размере 20%, в том числе 3% в Федеральный бюджет, 17% в Региональный бюджет.

ООО «Аптека Сервис Плюс» рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Доходы подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации признается по методу начисления и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации». Налоговые льготы не применяются - Приложение № 10 к Пояснениям

11. ПБУ 11/08 «Информация о связанных сторонах» - Приложения № 11 к Пояснениям

12. Расчет чистых активов - Приложение № 12 к Пояснениям

13. ПБУ 15/08 «Заемные средства»

Наличие и движение заемных средств за 2023 год отсутствует

14. Арендованные основные средства

Учет договоров аренды ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный Приказом Минфина РФ от 16.10.2018 №208н.

Объекты бухгалтерского учета классифицируются как объекты учета аренды при одновременном выполнении следующих условий:

- 1) арендодатель предоставляет арендатору предмет аренды на определенный срок;
- 2) предмет аренды идентифицируется (предмет аренды определен в договоре аренды, и этим договором не предусмотрено право арендодателя по своему усмотрению заменить предмет аренды в любой момент в течение срока аренды);
- 3) арендатор имеет право на получение экономических выгод от использования предмета аренды в течение срока аренды;
- 4) арендатор имеет право определять, как и для какой цели используется предмет аренды в той степени, в которой это не предопределено техническими характеристиками предмета аренды.

Общество не признает в бухгалтерском учете право пользования предметом аренды и обязательство по аренде в случае когда:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб.

Вместо этого арендные платежи признаются расходом равномерно в течение срока аренды ежемесячно

Право пользования активом отражается на счете 01.03, вложения в право пользования активом отражается на счете 08.04.

Право пользования активом оценивается по фактической стоимости и амортизируется линейным методом

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки и отражается на счете 76.07.

Приведенная стоимость равна номинальной сумме будущих арендных платежей, дисконтированной по ставке, при использовании которой приведенная стоимость будущих арендных платежей и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды становится равна справедливой стоимости предмета аренды

Предмет аренды признается в учете на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде.

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки. Приведенная стоимость определяется путем дисконтирования номинальных арендных платежей. Дисконтирование производится с применением ставки в размере Среднего уровня процентной ставки по ипотечному кредиту в регионе по месту регистрации организации, размещенной на сайте Единой межведомственной информационно-статистической системы (государственная статистика)

<https://www.fedstat.ru/indicator/59319?ysclid=ldmrtnzqto779072565>

Приложение № 13 к Пояснениям Наличие и движение кредиторской/дебиторской задолженности обязательств по аренде (ФСБУ 25) за 2023 год

Приложение № 14 к Пояснениям Наличие и движение права пользования активом по аренде (ФСБУ 25) за 2023 год

15. По итогам деятельности Общества за 2021 и 2022 год года единственным участником принято решение о распределении чистой прибыли на выплату дивидендов в сумме 457 625 тысяч рублей, выплаченных во 2-м квартале 2023 года

16. ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

У Общества отсутствует информация о каких-либо существенных событиях, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых Общество вело свою деятельность.

17. Прочая информация

Деятельность Общества подвержена влиянию различных рисков, которые могут оказать негативное воздействие на достижение поставленных целей. В целях управления возможными рисками в Обществе развивается риск-ориентированный подход к ведению бизнеса, призванный обеспечить принятие руководством Общества наиболее эффективных управленческих решений в условиях неопределенности, а также выявить возможности для достижения целей Общества.

Наиболее существенные риски, которые могут повлиять на деятельность Общества:

Кредитный риск. Кредитный риск — риск того, что контрагент не выполнит свои обязательства по договору, и это приведет к убытку для Общества минимальный. В отчетный период Общество не привлекало заемные средства.

Риск ликвидности. Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в денежных средствах для погашения кредиторской задолженности.

Рыночный риск. Общество не зависит от риска изменения процентных ставок, так как Общество не привлекает кредиты и займы.

Риск изменения курсов валют. Общество не осуществляет операции в иностранной валюте и не подвержено воздействию валютного риска.

Отраслевые риски. Влияние на деятельность Общества Становых и региональных рисков, связанных с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками, повышенной опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением или перебоями в транспортном сообщении и т.п., среднее.

Общество осуществляет свою деятельность в Перми и за пределами Пермского края в пределах Российской Федерации, зарегистрировано в качестве налогоплательщика в городе Перми. Общество считает, что в ближайшее время вероятность возникновения вышеуказанных негативных изменений.

Правовые риски

К числу правовых рисков, которые могут оказать влияние на деятельность Общества, можно отнести риски, вызванные следующими факторами:

- изменение налогового законодательства;
- изменение законодательства об инвестиционной деятельности;
- изменение судебной практики.

Для снижения указанных рисков Обществом осуществляется мониторинг тенденций региональной и общероссийской правоприменительной практики, анализ и оценка законодательных инициатив, а также оперативное реагирование на изменение законодательства.

Налоговые риски

В настоящее время в России действует ряд налогов, установленных на федеральном, региональном и местном уровнях. Эти налоги включают налог на добавленную стоимость, налог на прибыль предприятий, налог на имущество, страховые взносы. Действующее налоговое законодательство содержит большое количество неясных положений и постоянно меняется. Кроме того, может изменяться толкование тех или иных положений налогового законодательства органами судебной власти. Все это приводит к отсутствию устоявшейся практики толкования и применения неясных положений налогового законодательства. Это является причиной большого количества споров между налоговыми органами и налогоплательщиками. Указанные споры в основном решаются в судебном порядке. Кроме того, вопросы соблюдения налогового и иных областей законодательства (например, таможенного и валютного) являются предметом рассмотрения различных государственных органов, имеющих право налагать штрафы и взимать пени.

Все подобные факты могут привести к возникновению налоговых рисков.

Риски, связанные с деятельностью Общества. Риск с возможной потерей Заказчика, на оборот с которыми, приходится не менее чем 10 процентов от общей суммы выручки, отсутствует.

Риск потери деловой репутации (репутационный риск). В связи с тем, что финансовые и производственные показатели Общества являются предметом внимания для деловых средств массовой информации, существуют репутационные риски, связанные с формированием негативного представления о финансовой устойчивости и финансовом положении Общества, которые могут привести к уменьшению числа Заказчиков.

В целях управления этими рисками Общество ведет работу, направленную на предоставление своевременной и объективной информации о финансовых и производственных показателях

деятельности. На ежеквартальной основе осуществляется анализ руководством Общества финансового состояния и результатов деятельности.

Среди основных причин возникновения у Общества репутационного риска можно выделить такие, как: несоблюдение законодательства РФ, неисполнение договорных обязательств перед кредиторами и заказчиками; отсутствие эффективного механизма урегулирования конфликта интересов контрагентов, собственников.

На данный момент реализация указанного риска является для Общества маловероятной.

Продолжающееся обострение внешнеполитической ситуации. Наблюдается повышенная волатильность на финансовых и товарных рынках. Невозможно определить, как долго сохранится повышенная волатильность и на каком уровне стабилизируются курсы валют. Ряд стран ввёл пакет санкций, которые могут оказать негативное влияние на экономику страны в целом. Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Общества.

Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества. Руководство принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества.

В настоящий момент в связи с введением санкций в отношении Российской Федерации, с уходом зарубежных поставщиков программных продуктов, существенным ростом курса валюты; постоянным изменением ключевой ставки руководство оценивает возможное влияние последствий данных фактов и предпринимает действия по продолжению деятельности Общества.

Руководство Общества грамотно управляет тратами и ведет политику жесткой экономии, касающейся снижения статей затрат.

В настоящее время ключевые контрагенты выполняют взятые на себя обязательства и Общество не видит серьезных рисков в их платежеспособности,

Объем выполняемых работ и оказываемых услуг увеличивается за счет заключенных и планируемых к заключению в 2024 году контрактов, сумма доходов и прибыли повышается.

Общество не имеет внешних обязательств, активов и рынков сбыта за рубежом, не взаимодействует с контрагентами, подверженными санкциям.

Общество намерено оставаться участником и добросовестным исполнителем всех своих договорных обязательств, включая обязательства перед бюджетом, поставщиками, персоналом.

С учетом вышеизложенного Общество оценивает данные события в качестве не корректирующих событий отчетного периода, количественный эффект от которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

Общество обладает достаточным количеством ресурсов, что позволит осуществлять хозяйственную деятельность как минимум в течение 12 месяцев, следующих за отчетным, и не имеет намерения, или потребности в ликвидации, прекращении деятельности, или обращении за защитой от кредиторов

При составлении отчетности учтено влияние СВО и COVID-19 для оценки непрерывности деятельности. Иных событий и условий, порождающих существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности нет.

Участник (или участники) Общества не планируют прекращать деятельность юридического лица.

Факты хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны существенными ошибками в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Исправление в бухгалтерском учете и отчетности» ПБУ 22/2010 в Обществе в 2023 году отсутствуют.

Данная пояснительная записка к бухгалтерской (финансовой) отчетности является исправленной и заменяет первоначально представленную от 01.04.2024 года
дополнительно раскрыта информация со связанными сторонами: - Объем операций каждого вида (в абсолютном или относительном выражении) и стоимостные показатели по не завершенным на конец отчетного периода операциям по каждой связанной стороне

15.04.2024 года

Генеральный директор ООО «Аптека Сервис Плюс» _____/В.В.Марухин

Приложение к Пояснениям:

Приложение № 1 к Пояснениям «Наличие и движение нематериальных активов», тысяч рублей

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	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.	10 257	(10 257)	-	-	-	-	-	-	-	10 257	(10 257)
	5110	за 2022г.	8 054	(5 916)	2 246	(44)	44	(4 384)	-	-	-	10 257	(10 257)
в том числе:													
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2023г.	10 257	(10 257)	-	-	-	-	-	-	-	10 257	(10 257)
	5111	за 2022г.	8 054	(5 916)	2 246	(44)	44	(4 384)	-	-	-	10 257	(10 257)

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	-	-	-

с.2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы				
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.3

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.	2 246	-	-	(2 246)	-
в том числе:							
Сайт ПЛАНЕТА ЗДОРОВЬЯ	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	2 246	-	-	(2 246)	-

Приложение № 2 к Пояснениям «Наличие и движение основных средств», тысяч рублей

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	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	76 145	(46 036)	244 639	(70 025)	66 945	(37 055)	-	-	-	250 759	(16 146)
	5210	за 2022г.	36 040	(6 097)	3 775	(116)	119	(40 059)	-	-	-	76 145	(46 036)
в том числе:													
Офисное оборудование	5201	за 2023г.	2 566	(2 566)	327	-	-	(27)	-	-	-	2 893	(2 593)
	5211	за 2022г.	2 682	(2 651)	-	(116)	119	(35)	-	-	-	2 566	(2 566)
Другие виды основных средств	5202	за 2023г.	70 025	(39 941)	244 312	(70 025)	66 945	(37 103)	-	-	-	244 312	(10 100)
	5212	за 2022г.	29 804	-	3 775	-	-	(39 941)	-	-	-	70 025	(39 941)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2023г.	881	(856)	-	-	-	(25)	-	-	-	881	(881)
	5213	за 2022г.	881	(773)	-	-	-	(83)	-	-	-	881	(856)
Транспортные средства	5204	за 2023г.	2 073	(2 073)	-	-	-	100	-	-	-	2 073	(1 973)
	5214	за 2022г.	2 073	(2 073)	-	-	-	-	-	-	-	2 073	(2 073)
Прочие	5205	за 2023г.	600	(600)	-	-	-	-	-	-	-	600	(600)
	5215	за 2022г.	600	(600)	-	-	-	-	-	-	-	600	(600)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.5

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.	-	244 639	-	(244 639)	-
	5250	за 2022г.	-	3 775	-	(3 775)	-
в том числе:							
Устройство multifunctionalное	5241	за 2023г.	-	327	-	(327)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Помещение Аренда Пермь, Офис, Ижевск, К.Маркса, 218	5242	за 2023г.	-	4 804	-	(4 804)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Помещение Аренда Пермь, Подыгина 57 (архив)	5243	за 2023г.	-	18 518	-	(18 518)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Помещение Аренда Пермь, Офис, Компрос 1 ДДА	5244	за 2023г.	-	220 990	-	(220 990)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Помещение Аренда Пермь, Офис, Ижевск, Пушкинская 277	5245	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2022г.	-	3 775	-	(3 775)	-

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	-	-

с.6

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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
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		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло				себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)			
Запасы - всего	5400	за 2023г.	3	-	3	757 381	(757 382)	-	-	X	1	-	1
	5420	за 2022г.	6	-	6	829 228	(829 232)	-	-	X	3	-	3
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	3	-	3	16 609	(16 610)	-	-	-	1	-	1
	5421	за 2022г.	6	-	6	18 305	(18 308)	-	-	-	3	-	3
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	16 981	(16 981)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	15 871	(15 871)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	723 791	(723 791)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	795 052	(795 052)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

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 краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	1 013 136	-	622 020	29	(426 180)	(1 038)	-	-	-	-	1 207 966	(3 942)
	5530	за 2022г.	1 830 794	-	282 716	-	1 099 702	(672)	-	-	-	-	1 013 136	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	905 228	-	569 431	-	422 220	(1 038)	-	-	-	-	1 051 373	-
	5531	за 2022г.	1 720 940	-	257 741	-	(1 073 121)	(332)	-	-	-	-	905 228	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	12 191	-	2 030	-	(3 775)	-	-	-	-	-	10 445	(3 924)
	5532	за 2022г.	24 717	-	4 254	-	(16 440)	(340)	-	-	-	-	12 191	-
Прочая	5513	за 2023г.	95 717	-	50 586	29	(185)	-	-	-	-	-	146 148	(18)
	5533	за 2022г.	85 137	-	20 721	-	(10 140)	-	-	-	-	-	95 717	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	1 013 136	-	622 020	29	(426 180)	(1 038)	-	X	-	-	1 207 966	(3 942)
	5520	за 2022г.	1 830 794	-	282 716	-	1 099 702	(672)	-	X	-	-	1 013 136	-

5.2. 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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
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				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	4 931	246 295	-	(17 409)	-	(18 862)	-	-	-	214 956
	5571	за 2022г.	2 378	41 837	-	(14 556)	-	(24 728)	-	-	-	4 931
в том числе:												
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Арендные обязательства	5555	за 2023г.	4 931	246 295	-	(17 409)	-	(18 862)	X	X	-	214 956
	5575	за 2022г.	2 378	41 837	-	(14 556)	-	(24 728)	X	X	-	4 931
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	983 081	200 057	36	(118 019)	(10)	-	-	-	-	1 084 008
	5580	за 2022г.	1 670 163	32 091 062	3 551	(32 805 901)	(522)	-	-	-	-	983 081
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	5 515	2 459	-	(2 382)	-	-	-	-	-	5 592
	5581	за 2022г.	7 804	2 046	-	(4 335)	-	-	-	-	-	5 515
авансы полученные	5562	за 2023г.	847 818	135 749	-	(71 245)	(9)	-	-	-	-	912 313
	5582	за 2022г.	1 529 683	23 473	-	(704 817)	(522)	-	-	-	-	847 818
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	91 951	60 748	16	(19 617)	(1)	-	-	-	-	133 097
	5583	за 2022г.	93 356	21 679	461	(23 545)	-	-	-	-	-	91 951
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	32 042 704	3 030	(32 045 734)	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	13 070	1 101	20	(46)	-	-	-	-	-	14 144
	5586	за 2022г.	11 894	1 161	60	(45)	-	-	-	-	-	13 070
Арендные обязательства	5567	за 2023г.	24 728	-	-	(24 728)	-	18 862	X	X	-	18 862
	5587	за 2022г.	27 426	-	-	(27 426)	-	24 728	X	X	-	24 728
Итого	5550	за 2023г.	988 012	446 352	36	(135 428)	(10)	X	-	-	-	1 298 964
	5570	за 2022г.	1 672 541	32 132 899	3 551	(32 820 457)	(522)	X	-	-	-	988 012

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	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	16 436	17 777
Расходы на оплату труда	5620	291 323	271 798
Отчисления на социальные нужды	5630	87 701	81 515
Амортизация	5640	37 155	44 443
Прочие затраты	5650	294 382	383 075
Итого по элементам	5660	726 997	798 608
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	16 981	15 871
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	743 978	814 479

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	34 485	32 391	(27 039)	(90)	39 747
в том числе:						
Резервы по оплате труда	5701	34 485	32 391	(27 039)	(90)	39 747

Приложение № 8 к Пояснениям «Обеспечение обязательств и платежей», тысяч рублей

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:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
Обеспечения обязательств и платежей выданные	5811	20 000 000	-	-

Приложение № 9 к Пояснениям «Резервы по сомнительным долгам», тысяч рублей

Приложение № 9 к Пояснениям «Резервы по сомнительным долгам», тысяч рублей						
Счет		Процент	Показа- тели	Сальдо на начало периода	Обороты за период	Сальдо на конец периода
63			БУ НУ		3 942 471,84	3 942 471,84
Биткина Ксения Александровна	591878903578	100	БУ НУ			
Зарплата	28.07.2021		БУ НУ		12 500,00	12 500,00
Гугл ООО	7704582421	100	БУ НУ			
РИМ/изготовление, размещение/ (НДС)	31.12.2022		БУ НУ		3 912 926,84	3 912 926,84
Шабалина Екатерина Сергеевна	590585607915	100	БУ НУ			
Зарплата	30.03.2021		БУ НУ		5 495,00	5 495,00
Экспостройсервис ООО	5906062260	100	БУ НУ			
основной	27.03.2023		БУ НУ		11 550,00	11 550,00
Итого			БУ НУ		3 942 471,84	3 942 471,84

Приложение № 10 к Пояснениям «ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», тысяч рублей

Приложение № 10 к Пояснениям «ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», тысяч рублей

2022 год	БУ	НУ	ВР (Отл. налог. обяз-во) ОПТ	ПР (Пост. налог. обяз-во)
ДОХОДЫ	1 305 804	1 307 656	370	
1. об. К. 90.1-об. Д. 90.3	1 283 064	1 283 064		
20%	1 283 064	1 283 064		
2. об. К. 90.11				
3. об. К. 91.1	22 741	24 592	370	
РАСХОДЫ	822 847	822 595	713	-763
1. об. Д. 90.02.1	15 871	15 871		
2. об. Д. 90.02.2				
5. об. Д. 91.2	8 368	4 258	-59	-763
7. об. Д. 20.1	795 052	798 829	755	
9. об. Д. 26	3 556	3 638	16	
Переносимый убыток:				
ИТОГО с учетом убытка:	482 957	485 061	-342	763
Условный налог на прибыль	96 591	97 012	-342	763

2023 год	БУ	НУ	ВР (Отл. налог. обяз-во) ОПТ	ПР (Пост. налог. обяз-во)
ДОХОДЫ	1 658 960	1 660 905	389	
1. об. К. 90.1-об. Д. 90.3	1 623 304	1 623 304		
20%	1 623 304	1 623 304		
2. об. К. 90.11				
3. об. К. 91.1 (ОПТ)	35 656	37 600	389	
РАСХОДЫ	767 367	763 006	1 264	-2 136
1. об. Д. 90.02.1	16 981	16 981		
5. об. Д. 91.2 (ОПТ)	23 389	34 562	4 371	-2 136
7. об. Д. 20.1 (ОПТ)	723 791	708 256	-3 107	
9. об. Д. 26 (ОПТ)	3 206	3 206	0	
ИТОГО:	891 593	897 899	-875	2 136
Переносимый убыток:				
ИТОГО с учетом убытка:	891 593	897 899	-875	2 136
Условный налог на прибыль	178 319	179 580	-875	2 136

«Информация о характере отношений со связанными сторонами в 2023 году (п. 10 ПБУ 11/2008)»

В отчетном году выполнение работ, оказание услуг осуществлялось на общих основаниях и на обычных коммерческих условиях, в том числе между связанными сторонами.

Информация о связанных сторонах на 31.12.2023

№ п/п	Наименование юридического или физического лица	ИНН	Учредитель	Основание, в силу которого лицо признается зависимым
1	АЗОН ООО	5903090212	Броварец А.В.	связанные стороны, контролируемые тем же участником
2	АНЕТА ООО	5902841410	Броварец А.В.	связанные стороны, контролируемые тем же участником
3	АПТЕКА 59 ООО	1841070255	Броварец А.В.	связанные стороны, контролируемые тем же участником
4	АРКТИК ООО	5902199859	Броварец А.В.	связанные стороны, контролируемые тем же участником
5	БЛИК ООО	5905265563	Броварец А.В.	связанные стороны, контролируемые тем же участником
6	ВЕЛС ООО	5906086535	Броварец А.В.	связанные стороны, контролируемые тем же участником
7	Вираз ООО	7724813275	Броварец А.В.	связанные стороны, контролируемые тем же участником
8	ВИТЕКС ООО	5908041850	Броварец А.В.	связанные стороны, контролируемые тем же участником
9	ГРУППА ТЕЛЕНС ООО	5902210213	Броварец А.В.	связанные стороны, контролируемые тем же участником
10	ГРУППА ТОРРО ООО	7728554303	Броварец А.В.	связанные стороны, контролируемые тем же участником
11	ДИОН ООО	5904196606	Броварец А.В.	связанные стороны, контролируемые тем же участником
12	КАРСИЛС ООО	5902199785	Броварец А.В.	связанные стороны, контролируемые тем же участником
13	КОРРЕКТ ООО	5904123245	Броварец А.В.	связанные стороны, контролируемые тем же участником
14	КОСВИК АО	5904001293	Броварец А.В.	связанные стороны, контролируемые тем же участником
15	КРОН ООО	5903090220	Броварец А.В.	связанные стороны, контролируемые тем же участником
16	ЛЕКСИ ООО	5906086550	Броварец А.В.	связанные стороны, контролируемые тем же участником
17	ЛЕСК ООО	5905265683	Броварец А.В.	связанные стороны, контролируемые тем же участником
18	ЛЕТО ООО	5906086888	Броварец А.В.	связанные стороны, контролируемые тем же участником
19	НЕФРАКС ЗАО Г.ПЕРМЬ	5902116274	Броварец А.В.	связанные стороны, контролируемые тем же участником
20	ОПЕКА ФК ООО	5904068227	Броварец А.В.	связанные стороны, контролируемые тем же участником
21	ПАРК ООО	5903090332	Броварец А.В.	связанные стороны, контролируемые тем же участником
22	ПЕТЕК ООО	5902845894	Броварец А.В.	связанные стороны, контролируемые тем же участником
23	ПЛАНЕТА ЗДОРОВЬЯ ХОЛДИНГ ООО	5902058784	Броварец А.В.	связанные стороны, контролируемые тем же участником
24	ПОЙСК ООО г.ПЕРМЬ	5903000265	Броварец А.В.	связанные стороны, контролируемые тем же участником
25	ПОЛИФАРМ ООО Г.ПЕРМЬ	5902132100	Броварец А.В.	связанные стороны, контролируемые тем же участником
26	РЕОН ООО	5902834187	Броварец А.В.	связанные стороны, контролируемые тем же участником
27	РОННА ООО	5904196476	Броварец А.В.	связанные стороны, контролируемые тем же участником
28	Спот ООО	5903090325	Броварец А.В.	связанные стороны, контролируемые тем же участником
29	ТАКТ ООО	5904090744	Броварец А.В.	связанные стороны, контролируемые тем же участником
30	ТОГА ООО	5906086542	Броварец А.В.	связанные стороны, контролируемые тем же участником
31	ФАЭЛИТ ООО	5903090300	Броварец А.В.	связанные стороны, контролируемые тем же участником
32	ЮНИТИ ООО	5904196645	Броварец А.В.	связанные стороны, контролируемые тем же участником

Показатели, отражающие характер со связанными сторонами:

Расчеты по агентским договорам и программам лояльности для покупателей (тысяч рублей):

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
76.06		342 881,48	5 939 373,17	5 989 211,79		392 720,09
АЗОН ООО		18 906,62	327 254,18	326 928,10		18 580,53
Агентский		16 963,80	191 957,79	189 181,45		14 187,46
Аэрофлот Бонус (мили) Н	7,25		142,79	141,83	8,21	
Аэрофлот Бонус (мили) С		6,86	103,99	102,44		5,31
Реклама (агентский) ИП Высоцкая Ю.А.	423,56		3 409,75	3 833,31		
Сбербанк "Спасибо"Н			53 374,41	53 374,41		
Сбербанк "Спасибо"С		2 366,78	78 265,45	80 294,65		4 395,97
АПТЕКА 59 ООО		12 443,86	187 493,64	187 756,92		12 707,13
Агентский		11 044,30	123 340,97	121 886,95		9 590,28
Аэрофлот Бонус (мили) Н	13,22		205,76	207,72	11,26	
Аэрофлот Бонус (мили) С		4,02	40,31	46,80		10,52
Реклама (агентский) ИП Высоцкая Ю.А.	263,12		2 439,08	2 702,21		
Сбербанк "Спасибо"Н			21 402,52	21 402,52		
Сбербанк "Спасибо"С		1 671,88	40 065,01	41 510,73		3 117,60
АРКТИК ООО		23 867,86	394 101,86	395 634,14		25 400,15
Агентский		22 472,42	259 275,71	258 435,50		21 632,21
Аэрофлот Бонус (мили) Н	28,10		433,16	417,31	43,95	
Аэрофлот Бонус (мили) С		9,70	132,04	130,62		8,28
Реклама (агентский) ИП Высоцкая Ю.А.	506,99		4 082,46	4 589,45		
Сбербанк "Спасибо"Н			55 693,61	55 693,61		
Сбербанк "Спасибо"С		1 920,85	74 484,89	76 367,65		3 803,61
БЛИК ООО		12 639,03	231 636,26	236 027,90		17 030,67
Агентский		12 961,75	183 326,72	185 783,85		15 418,88
Аэрофлот Бонус (мили) Н	8,74		142,95	145,55	6,13	

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
Аэрофлот Бонус (мили) С		0,49	51,51	68,45		17,43
Реклама (агентский) ИП Высоцкая Ю.А.	314,46		3 159,17	3 473,63		
Сбербанк "Спасибо"Н			20 630,76	20 630,76		
Сбербанк "Спасибо"С			24 325,15	25 925,66		1 600,51
ВЕЛС ООО		14 085,83	209 006,08	207 418,20		12 497,94
Агентский		14 292,75	165 381,60	162 993,01		11 904,17
Аэрофлот Бонус (мили) Н	2,13		78,16	75,59	4,70	
Аэрофлот Бонус (мили) С		12,97	40,26	32,06		4,78
Реклама (агентский) ИП Высоцкая Ю.А.	442,82		3 844,69	4 287,51		
Сбербанк "Спасибо"Н			19 553,06	19 553,06		
Сбербанк "Спасибо"С		225,05	20 108,31	20 476,96		593,70
ВИТЕКС ООО		17 237,15	260 449,83	260 205,45		16 992,77
Агентский		17 746,53	210 466,44	208 877,31		16 157,39
Аэрофлот Бонус (мили) Н	37,36		492,76	501,43	28,69	
Аэрофлот Бонус (мили) С		15,72	90,73	91,23		16,22
Реклама (агентский) ИП Высоцкая Ю.А.	487,74		4 002,46	4 490,20		
Сбербанк "Спасибо"Н			22 254,56	22 254,56		
Сбербанк "Спасибо"С			23 142,88	23 990,73		847,85
ГРУППА ТОРРО ООО		17 235,73	282 187,49	279 891,64		14 939,89
Агентский		15 775,12	159 657,15	156 307,27		12 425,25
Аэрофлот Бонус (мили) Н	25,10		387,55	389,78	22,88	
Аэрофлот Бонус (мили) С		16,01	185,84	200,08		30,26
Реклама (агентский) ИП Высоцкая Ю.А.	288,79		2 386,97	2 675,76		
Сбербанк "Спасибо"Н			52 406,21	52 406,21		
Сбербанк "Спасибо"С		1 758,50	67 163,77	67 912,54		2 507,26
ДИОН ООО		19 949,42	320 162,85	317 950,81		17 737,38
Агентский		18 676,76	225 509,33	221 768,40		14 935,83
Аэрофлот Бонус (мили) Н	5,80		78,45	78,83	5,41	
Аэрофлот Бонус (мили) С		5,62	53,08	49,42		1,97
Реклама (агентский) ИП Высоцкая Ю.А.	429,98		3 525,06	3 955,04		
Сбербанк "Спасибо"Н			37 944,07	37 944,07		
Сбербанк "Спасибо"С		1 702,81	53 052,86	54 155,05		2 805,00
КАРСИЛС ООО		12 739,70	189 535,09	190 996,71		14 201,33
Агентский		13 082,66	145 340,13	145 163,74		12 906,28
Аэрофлот Бонус (мили) Н	10,09		161,55	162,88	8,77	
Аэрофлот Бонус (мили) С		10,66	67,52	63,20		6,34
Реклама (агентский) ИП Высоцкая Ю.А.	308,05		2 577,37	2 885,41		
Сбербанк "Спасибо"Н	35,48		19 185,76	19 221,24		
Сбербанк "Спасибо"С			22 202,76	23 500,24		1 297,48
КРОН ООО			1 095,29	1 095,29		
Агентский			1 095,29	1 095,29		
ЛЕКСИ ООО		16 125,13	223 428,83	222 428,04		15 124,34
Агентский		16 563,27	192 602,69	190 622,24		14 582,82
Аэрофлот Бонус (мили) Н	7,47		112,44	110,61	9,30	
Аэрофлот Бонус (мили) С			20,85	21,40		0,56
Реклама (агентский) ИП Высоцкая Ю.А.	423,56		3 436,22	3 859,78		
Сбербанк "Спасибо"Н	7,10		14 299,92	14 307,02		
Сбербанк "Спасибо"С			12 956,72	13 506,99		550,27
ЛЕСК ООО		22 486,41	344 551,65	344 309,09		22 243,85
Агентский		20 543,26	211 041,03	209 202,17		18 704,40
Аэрофлот Бонус (мили) Н	6,82		116,05	112,20	10,68	
Аэрофлот Бонус (мили) С		7,97	44,90	43,51		6,58
Реклама (агентский) ИП Высоцкая Ю.А.	468,49		3 768,89	4 237,37		
Сбербанк "Спасибо"Н			52 965,85	52 965,85		
Сбербанк "Спасибо"С		2 410,49	76 614,93	77 748,00		3 543,55
ЛЕТО ООО		17 376,63	311 032,08	309 930,17		16 274,72
Агентский		15 154,78	177 019,39	174 491,47		12 626,86
Аэрофлот Бонус (мили) Н	13,63		200,38	202,74	11,27	
Аэрофлот Бонус (мили) С		9,02	105,75	103,52		6,79
Реклама (агентский) ИП Высоцкая Ю.А.	346,55		2 806,62	3 153,18		
Сбербанк "Спасибо"Н			53 599,41	53 599,41		
Сбербанк "Спасибо"С		2 573,01	77 300,52	78 379,85		3 652,34
ПАРК ООО		11 665,29	196 084,18	197 718,82		13 299,92
Агентский		11 546,90	155 016,97	155 667,02		12 196,95
Аэрофлот Бонус (мили) Н	1,14		50,74	48,29	3,59	
Аэрофлот Бонус (мили) С		4,25	23,94	20,18		0,48
Реклама (агентский) ИП Высоцкая Ю.А.	333,72		2 655,41	2 989,13		
Сбербанк "Спасибо"Н			17 196,42	17 196,42		
Сбербанк "Спасибо"С		448,99	21 140,70	21 797,80		1 106,08
ПЛАНЕТА ЗДОРОВЬЯ ХОЛДИНГ ООО		36 194,04	716 718,31	741 967,54		61 443,28
Агентский		34 663,49	494 608,40	516 359,26		56 414,35
Аэрофлот Бонус (мили) Н	79,30		1 181,12	1 186,81	73,61	
Аэрофлот Бонус (мили) С		79,18	529,47	514,45		64,17
Реклама (агентский) ИП Высоцкая Ю.А.	782,95		6 409,07	7 192,02		
Сбербанк "Спасибо"Н			92 592,61	92 592,61		
Сбербанк "Спасибо"С		2 313,62	121 397,64	124 122,38		5 038,37
ПОЛИФАРМ ООО Г.ПЕРМЬ		12 421,35	196 463,12	199 687,83		15 646,06
Агентский		12 714,39	172 709,12	175 153,51		15 158,79
Аэрофлот Бонус (мили) Н	9,87		257,47	254,61	12,73	
Аэрофлот Бонус (мили) С		3,54	76,96	88,36		14,94

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
Реклама (агентский) ИП Высоцкая Ю.А.	340,14		2 782,45	3 122,58		
Сбербанк "Спасибо"Н			9 946,28	9 946,28		
Сбербанк "Спасибо"С		53,42	10 690,85	11 122,49		485,07
РЕОН ООО		15 271,55	298 420,61	301 716,43		18 567,37
Агентский		13 960,70	176 941,71	178 210,53		15 229,53
Аэрофлот Бонус (мили) Н	8,41		147,98	149,34	7,05	
Аэрофлот Бонус (мили) С		17,60	80,28	69,58		6,89
Реклама (агентский) ИП Высоцкая Ю.А.	455,65		3 737,24	4 192,89		
Сбербанк "Спасибо"Н			49 821,14	49 821,14		
Сбербанк "Спасибо"С		1 757,31	67 692,26	69 272,96		3 338,00
РОННА ООО		6 706,20	157 485,54	163 136,53		12 357,18
Агентский		7 098,92	114 823,62	119 103,24		11 378,54
Аэрофлот Бонус (мили) Н	10,12		128,71	127,48	11,35	
Аэрофлот Бонус (мили) С		8,27	148,00	171,38		31,65
Реклама (агентский) ИП Высоцкая Ю.А.	301,63		2 792,94	3 094,57		
Сбербанк "Спасибо"Н	89,24		19 793,05	19 882,28		
Сбербанк "Спасибо"С			19 799,24	20 757,58		958,34
Спот ООО		20 839,81	345 638,40	346 482,05		21 683,46
Агентский		19 841,44	229 783,72	228 628,57		18 686,29
Аэрофлот Бонус (мили) Н	6,91		106,60	107,09	6,42	
Аэрофлот Бонус (мили) С		5,23	101,57	101,67		5,34
Реклама (агентский) ИП Высоцкая Ю.А.	372,22		3 057,44	3 429,66		
Сбербанк "Спасибо"Н			48 253,22	48 253,22		
Сбербанк "Спасибо"С		1 372,27	64 335,85	65 961,84		2 998,26
ТОГА ООО		11 216,54	237 632,95	240 830,27		14 413,85
Агентский		9 288,67	130 449,40	131 991,85		10 831,12
Аэрофлот Бонус (мили) Н	5,82		137,66	134,34	9,15	
Аэрофлот Бонус (мили) С		4,10	70,32	72,30		6,08
Реклама (агентский) ИП Высоцкая Ю.А.	243,87		1 970,09	2 213,96		
Сбербанк "Спасибо"Н			41 004,77	41 004,77		
Сбербанк "Спасибо"С		2 173,47	64 000,72	65 413,05		3 585,81
ФАЭЛИТ ООО		11 873,21	268 293,28	272 939,24		16 519,17
Агентский		11 732,27	171 681,04	174 214,41		14 265,64
Аэрофлот Бонус (мили) Н	4,89		106,99	104,66	7,22	
Аэрофлот Бонус (мили) С		3,83	37,30	40,66		7,19
Реклама (агентский) ИП Высоцкая Ю.А.	429,98		3 419,80	3 849,78		
Сбербанк "Спасибо"Н			43 439,15	43 439,15		
Сбербанк "Спасибо"С		571,98	49 609,00	51 290,58		2 253,55
ЮНИТИ ООО		11 600,12	240 701,65	244 160,60		15 059,08
Агентский		10 610,85	144 965,75	146 672,24		12 317,34
Аэрофлот Бонус (мили) Н	7,34		183,31	180,72	9,93	
Аэрофлот Бонус (мили) С		0,15	55,24	59,89		4,80
Реклама (агентский) ИП Высоцкая Ю.А.	391,48		3 077,46	3 468,94		
Сбербанк "Спасибо"Н			38 609,51	38 609,51		
Сбербанк "Спасибо"С		1 387,95	53 810,38	55 169,30		2 746,87
Итого		342 881,48	5 939 373,17	5 989 211,79		392 720,09

Условия и сроки завершения указанных расчетов по агентским договорам и программам лояльности осуществляются согласно условиям договоров ежемесячно путем перечисления денежных средств на расчетные счета или зачета однородных требований.

Расчеты по договорам субаренды, услуг (тысяч рублей):

Счет	Сальдо на начало	Обороты за период		Сальдо на начало
Контрагенты		Дебет	Кредит	
Договоры				
60	29,43	980,66	988,23	37,00
АЗОН ООО	2,94	20,97	19,50	1,47
Электронные сертификаты отоваренные	2,94	20,97	19,50	1,47
АПТЕКА 59 ООО		3,71	4,40	0,69
Электронные сертификаты отоваренные		3,71	4,40	0,69
АРКТИК ООО		11,06	14,00	2,94
Электронные сертификаты отоваренные		11,06	14,00	2,94
БЛИК ООО	0,98	4,50	4,50	0,98
Электронные сертификаты отоваренные	0,98	4,50	4,50	0,98
ВЕЛС ООО		8,01	8,50	0,49
Электронные сертификаты отоваренные		8,01	8,50	0,49
ВИТЕКС ООО	6,86	13,87	7,50	0,49
Электронные сертификаты отоваренные	6,86	13,87	7,50	0,49
ГРУППА ТОРРО ООО	0,49	12,20	12,40	0,69
Электронные сертификаты отоваренные	0,49	12,20	12,40	0,69
ДИОН ООО	1,47	15,69	15,20	0,98
Электронные сертификаты отоваренные	1,47	15,69	15,20	0,98
КАРСИЛС ООО		3,02	4,00	0,98
Электронные сертификаты отоваренные		3,02	4,00	0,98
КРОН ООО	7,87	13,61	8,63	2,90
Поставщик прочих товаров	7,87	13,61	8,63	2,90
ЛЕКСИ ООО		0,56	3,50	2,94
Электронные сертификаты отоваренные		0,56	3,50	2,94
ЛЕСК ООО	0,49	7,89	7,60	0,20
Электронные сертификаты отоваренные	0,49	7,89	7,60	0,20

Счет	Сальдо на начало	Обороты за период		Сальдо на начало
Контрагенты		Дебет	Кредит	
Договоры				
ЛЕТО ООО		8,22	9,20	0,98
Электронные сертификаты отоваренные		8,22	9,20	0,98
ОПЕКА ФК ООО		732,00	732,00	
Лицензии (св-во 268923, 323856) (НДС)		432,00	432,00	
Лицензионный договор (св-во 268923) (НДС)		150,00	150,00	
Лицензионный договор (св-во 511970) (НДС)		150,00	150,00	
ПАРК ООО		6,06	9,00	2,94
Электронные сертификаты отоваренные		6,06	9,00	2,94
ПЛАНЕТА ЗДОРОВЬЯ ХОЛДИНГ ООО	2,94	48,52	54,40	8,82
Электронные сертификаты отоваренные	2,94	48,52	54,40	8,82
ПОЛИФАРМ ООО Г.ПЕРМЬ		6,04	8,00	1,96
Электронные сертификаты отоваренные		6,04	8,00	1,96
РЕОН ООО	0,49	18,61	19,10	0,98
Электронные сертификаты отоваренные	0,49	18,61	19,10	0,98
РОННА ООО		9,03	10,50	1,47
Электронные сертификаты отоваренные		9,03	10,50	1,47
Спот ООО	3,92	13,94	11,00	0,98
Электронные сертификаты отоваренные	3,92	13,94	11,00	0,98
ТОГА ООО		2,50	2,50	
Электронные сертификаты отоваренные		2,50	2,50	
ФАЭЛИТ ООО	0,98	7,48	6,70	0,20
Электронные сертификаты отоваренные	0,98	7,48	6,70	0,20
ЮНИТИ ООО		13,16	16,10	2,94
Электронные сертификаты отоваренные		13,16	16,10	2,94
Итого	29,43	980,66	988,23	37,00

Согласно заключенным договорам поставки товаров, оборудования условия и сроки завершения указанных расчетов в течение месяца с момента поставки товара, оборудования Покупателю путем перечисления денежной суммы на расчетный счет Поставщика. В случае поставки Товара, подпадающего под действие ФЗ от 28.12.2009 г. №381-ФЗ "Об основах государственного регулирования торговой деятельности в РФ", сроки оплаты такого товара не должны противоречить срокам, установленным ФЗ №381-ФЗ независимо от срока, установленного абзацем 1 настоящего пункта. Согласно заключенным договорам аренды/субаренды условия и сроки завершения указанных расчетов осуществляются ежемесячно согласно срокам, указанным в договорах аренды/субаренды, путем перечисления денежных средств на расчетный счет Арендодателя/Арендатора.

Расчеты по договорам сдачи помещений в субаренду и продажам товара, оказанным услугам (тысяч рублей):

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
Договоры						
62	30 642,69		701 517,92	686 617,41	45 543,20	
АЗОН ООО	1 662,11		22 879,52	22 419,54	2 122,09	
Агентский	848,19		8 335,10	8 500,87	682,43	
Аэрофлот Бонус (мили) Н	1,50		19,50	19,50	1,50	
Аэрофлот Бонус (мили) С	1,50		18,00	18,00	1,50	
Комплекс услуг	383,45		5 680,50	6 063,94		
Комплекс услуг.Оферта			3 720,40	2 951,37	769,03	
Реклама	419,47		4 688,26	4 443,09	664,64	
Реклама (агентский) ИП Высоцкая Ю.А.	5,00		40,00	45,00		
Реклама.Оферта			341,38	341,38		
Сбербанк "Спасибо"Н	1,50		18,00	18,00	1,50	
Сбербанк "Спасибо"С	1,50		18,00	18,00	1,50	
Электронные сертификаты вознагражде- ние оператора			0,39	0,39		
АНЕТА ООО			317,00	294,25	22,75	
Комплекс услуг			317,00	294,25	22,75	
АПТЕКА 59 ООО	1 089,22		15 445,67	15 010,73	1 524,15	
Агентский	552,22		5 415,38	5 504,65	462,94	
Аэрофлот Бонус (мили) Н	1,50		19,50	19,50	1,50	
Аэрофлот Бонус (мили) С	1,50		18,00	18,00	1,50	
Комплекс услуг	254,47		3 944,10	4 198,57		
Комплекс услуг.Оферта			2 832,43	2 236,92	595,51	
Реклама	271,53		3 140,17	2 952,00	459,70	
Реклама (агентский) ИП Высоцкая Ю.А.	5,00		40,00	45,00		
Сбербанк "Спасибо"Н	1,50		18,00	18,00	1,50	
Сбербанк "Спасибо"С	1,50		18,00	18,00	1,50	
Электронные сертификаты вознагражде- ние оператора			0,09	0,09		
АРКТИК ООО	2 046,20		27 674,93	26 982,74	2 738,39	
Агентский	1 123,62		11 391,52	11 466,03	1 049,11	
Аэрофлот Бонус (мили) Н	1,50		19,50	19,50	1,50	
Аэрофлот Бонус (мили) С	1,50		18,00	18,00	1,50	

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
Комплексе услуг	469,63		6 811,24	7 280,88		
Комплексе услуг.Оферта			4 362,43	3 421,61	940,82	
Реклама	441,94		4 995,96	4 695,44	742,46	
Реклама (агентский) ИП Высоцкая Ю.А.	5,00		40,00	45,00		
Сбербанк "Спасибо"Н	1,50		18,00	18,00	1,50	
Сбербанк "Спасибо"С	1,50		18,00	18,00	1,50	
Электронные сертификаты вознагражде- ние оператора			0,28	0,28		
БЛИК ООО	1 407,29		21 915,08	21 222,04	2 100,33	
Агентский	648,09		8 254,53	8 164,60	738,01	
Аэрофлот Бонус (мили) Н	1,50		19,50	19,50	1,50	
Аэрофлот Бонус (мили) С	1,50		18,00	18,00	1,50	
Комплексе услуг	358,80		5 363,70	5 722,50		
Комплексе услуг.Оферта			3 588,07	2 841,37	746,70	
Реклама	392,41		4 598,19	4 380,98	609,61	
Реклама (агентский) ИП Высоцкая Ю.А.	5,00		40,00	45,00		
Сбербанк "Спасибо"Н			16,50	15,00	1,50	
Сбербанк "Спасибо"С			16,50	15,00	1,50	
Электронные сертификаты вознагражде- ние оператора			0,09	0,09		
ВЕЛС ООО	1 438,81		21 732,71	21 137,56	2 033,96	
Агентский	714,64		7 212,94	7 355,53	572,05	
Аэрофлот Бонус (мили) Н	1,50		19,50	19,50	1,50	
Аэрофлот Бонус (мили) С	1,50		15,00	15,00	1,50	
Комплексе услуг	397,61		6 249,52	6 647,13		
Комплексе услуг.Оферта			4 234,16	3 369,18	864,98	
Реклама	315,57		3 925,42	3 650,06	590,93	
Реклама (агентский) ИП Высоцкая Ю.А.	5,00		40,00	45,00		
Сбербанк "Спасибо"Н	1,50		18,00	18,00	1,50	
Сбербанк "Спасибо"С	1,50		18,00	18,00	1,50	
Электронные сертификаты вознагражде- ние оператора			0,17	0,17		
Вираз ООО			242,60	226,45	16,15	
Комплексе услуг			242,60	226,45	16,15	
ВИТЕКС ООО	1 757,73		24 705,86	24 127,60	2 335,99	
Агентский	887,33		9 234,45	9 349,55	772,22	
Аэрофлот Бонус (мили) Н	1,50		19,50	19,50	1,50	
Аэрофлот Бонус (мили) С	1,50		18,00	18,00	1,50	
Комплексе услуг	453,17		6 634,65	7 087,82		
Комплексе услуг.Оферта			4 334,18	3 446,11	888,07	
Реклама	409,23		4 391,93	4 131,47	669,69	
Реклама (агентский) ИП Высоцкая Ю.А.	5,00		40,00	45,00		
Сбербанк "Спасибо"Н			16,50	15,00	1,50	
Сбербанк "Спасибо"С			16,50	15,00	1,50	
Электронные сертификаты вознагражде- ние оператора			0,15	0,15		
ГРУППА ТЕЛЕНС ООО			462,65	438,30	24,35	
Комплексе услуг			462,65	438,30	24,35	
ГРУППА ТОРРО ООО	1 417,87		17 948,26	17 583,22	1 782,91	
Агентский	788,76		6 845,73	7 031,77	602,72	
Аэрофлот Бонус (мили) Н	1,50		19,50	19,50	1,50	
Аэрофлот Бонус (мили) С	1,50		18,00	18,00	1,50	
Комплексе услуг	311,50		4 278,10	4 589,60		
Комплексе услуг.Оферта			2 817,50	2 194,50	623,00	
Реклама	306,61		3 893,19	3 648,61	551,20	
Реклама (агентский) ИП Высоцкая Ю.А.	5,00		40,00	45,00		
Сбербанк "Спасибо"Н	1,50		18,00	18,00	1,50	
Сбербанк "Спасибо"С	1,50		18,00	18,00	1,50	
Электронные сертификаты вознагражде- ние оператора			0,25	0,25		
ДИОН ООО	1 751,52		24 133,99	23 723,48	2 162,03	
Агентский	933,84		9 697,34	9 916,21	714,97	
Аэрофлот Бонус (мили) Н	1,50		19,50	19,50	1,50	
Аэрофлот Бонус (мили) С	1,50		18,00	18,00	1,50	
Комплексе услуг	401,16		5 896,90	6 298,05		
Комплексе услуг.Оферта			3 870,12	3 068,40	801,72	
Реклама	405,52		4 560,84	4 327,02	639,34	
Реклама (агентский) ИП Высоцкая Ю.А.	5,00		35,00	40,00		
Сбербанк "Спасибо"Н	1,50		18,00	18,00	1,50	
Сбербанк "Спасибо"С	1,50		18,00	18,00	1,50	
Электронные сертификаты вознагражде- ние оператора			0,30	0,30		
КАРСИЛС ООО	1 216,94		17 129,07	16 656,20	1 689,81	
Агентский	654,13		6 479,18	6 511,34	621,97	
Аэрофлот Бонус (мили) Н	1,50		19,50	19,50	1,50	
Аэрофлот Бонус (мили) С	1,50		18,00	18,00	1,50	
Комплексе услуг	286,14		4 384,18	4 670,32		
Комплексе услуг.Оферта			2 902,99	2 303,29	599,70	
Реклама	265,66		3 249,15	3 052,67	462,15	
Реклама (агентский) ИП Высоцкая Ю.А.	5,00		40,00	45,00		
Сбербанк "Спасибо"Н	1,50		18,00	18,00	1,50	

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
Сбербанк "Спасибо"С	1,50		18,00	18,00	1,50	
Электронные сертификаты вознагражде- ние оператора			0,08	0,08		
КОРРЕКТ ООО			317,10	294,45	22,65	
Комплекс услуг			317,10	294,45	22,65	
КОСВИК АО			330,10	307,25	22,85	
Комплексе услуг			330,10	307,25	22,85	
КРОН ООО		902,86	232 742,35	232 324,89		485,40
Агентский			54,76	54,76		
Комплекс услуг	17,15		119,45	136,60		
Комплексе услуг.Оферта			101,20	86,60	14,60	
Реклама.Оферта		920,01	231 258,43	230 838,42		500,00
Субаренда Комсомольский пр-кт 1 (НДС) КДА			1 208,51	1 208,51		
ЛЕКСИ ООО	1 545,55		21 847,61	21 437,14	1 956,02	
Агентский	828,17		8 460,64	8 592,39	696,41	
Аэрофлот Бонус (мили) Н	1,50		19,50	19,50	1,50	
Аэрофлот Бонус (мили) С			12,00	10,50	1,50	
Комплексе услуг	385,08		5 671,99	6 057,07		
Комплексе услуг.Оферта			3 665,10	2 915,89	749,21	
Реклама	322,80		3 942,31	3 760,72	504,40	
Реклама (агентский) ИП Высоцкая Ю.А.	5,00		40,00	45,00		
Сбербанк "Спасибо"Н	1,50		18,00	18,00	1,50	
Сбербанк "Спасибо"С	1,50		18,00	18,00	1,50	
Электронные сертификаты вознагражде- ние оператора			0,07	0,07		
ЛЕСК ООО	1 882,84		24 541,26	23 941,62	2 482,47	
Агентский	1 027,17		9 366,76	9 497,12	896,81	
Аэрофлот Бонус (мили) Н	1,50		19,50	19,50	1,50	
Аэрофлот Бонус (мили) С	1,50		18,00	18,00	1,50	
Комплексе услуг	425,82		6 326,54	6 752,36		
Комплексе услуг.Оферта			4 102,62	3 256,58	846,04	
Реклама	418,85		4 636,69	4 321,91	733,63	
Реклама (агентский) ИП Высоцкая Ю.А.	5,00		35,00	40,00		
Сбербанк "Спасибо"Н	1,50		18,00	18,00	1,50	
Сбербанк "Спасибо"С	1,50		18,00	18,00	1,50	
Электронные сертификаты вознагражде- ние оператора			0,15	0,15		
ЛЕТО ООО	1 486,10		19 775,02	19 435,51	1 825,61	
Агентский	757,74		7 629,45	7 778,22	608,97	
Аэрофлот Бонус (мили) Н	1,50		19,50	19,50	1,50	
Аэрофлот Бонус (мили) С	1,50		18,00	18,00	1,50	
Комплексе услуг	323,11		4 740,92	5 064,03		
Комплексе услуг.Оферта			3 044,37	2 415,15	629,22	
Реклама	394,25		4 246,60	4 059,43	581,42	
Реклама (агентский) ИП Высоцкая Ю.А.	5,00		40,00	45,00		
Сбербанк "Спасибо"Н	1,50		18,00	18,00	1,50	
Сбербанк "Спасибо"С	1,50		18,00	18,00	1,50	
Электронные сертификаты вознагражде- ние оператора			0,18	0,18		
НЕФРАКС ЗАО Г.ПЕРМЬ			181,35	167,40	13,95	
Комплексе услуг			181,35	167,40	13,95	
ПАРК ООО	1 140,72		17 629,17	17 098,86	1 671,04	
Агентский	577,35		6 775,96	6 769,90	583,41	
Аэрофлот Бонус (мили) Н	1,50		19,50	19,50	1,50	
Аэрофлот Бонус (мили) С	1,50		18,00	18,00	1,50	
Комплексе услуг	312,00		4 546,33	4 858,33		
Комплексе услуг.Оферта			2 843,49	2 251,16	592,34	
Реклама	240,38		3 349,70	3 100,79	489,28	
Реклама (агентский) ИП Высоцкая Ю.А.	5,00		40,00	45,00		
Сбербанк "Спасибо"Н	1,50		18,00	18,00	1,50	
Сбербанк "Спасибо"С	1,50		18,00	18,00	1,50	
Электронные сертификаты вознагражде- ние оператора			0,18	0,18		
ПЕТЕК ООО			300,20	278,95	21,25	
Комплексе услуг			300,20	278,95	21,25	
ПЛАНЕТА ЗДОРОВЬЯ ХОЛДИНГ ООО	3 506,95		54 040,82	51 497,42	6 050,34	
Агентский	1 733,18		23 035,43	22 022,06	2 746,55	
Аэрофлот Бонус (мили) Н	1,50		19,50	19,50	1,50	
Аэрофлот Бонус (мили) С	1,50		18,00	18,00	1,50	
Комплексе услуг	718,06		10 691,60	11 409,66		
Комплексе услуг.Оферта			7 051,86	5 601,34	1 450,53	
Реклама	1 044,71		13 003,29	12 200,73	1 847,27	
Реклама (агентский) ИП Высоцкая Ю.А.	5,00		40,00	45,00		
Реклама.Оферта			144,05	144,05		
Сбербанк "Спасибо"Н	1,50		18,00	18,00	1,50	
Сбербанк "Спасибо"С	1,50		18,00	18,00	1,50	
Электронные сертификаты вознагражде- ние оператора			1,09	1,09		
ПОИСК ООО г.ПЕРМЬ			139,70	129,85	9,85	
Комплексе услуг			139,70	129,85	9,85	

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
ПОЛИФАРМ ООО Г.ПЕРМЬ	1 188,01		19 500,25	18 708,66	1 979,60	
Агентский	635,72		7 654,39	7 558,76	731,34	
Аэрофлот Бонус (мили) Н	1,50		19,50	19,50	1,50	
Аэрофлот Бонус (мили) С	1,50		18,00	18,00	1,50	
Комплекс услуг	319,80		4 698,15	5 017,95		
Комплекс услуг.Оферта			3 075,00	2 435,40	639,60	
Реклама	221,49		3 964,04	3 582,88	602,66	
Реклама (агентский) ИП Высоцкая Ю.А.	5,00		35,00	40,00		
Сбербанк "Спасибо"Н	1,50		18,00	18,00	1,50	
Сбербанк "Спасибо"С	1,50		18,00	18,00	1,50	
Электронные сертификаты вознагражде- ние оператора			0,16	0,16		
РЕОН ООО	1 262,94		22 437,70	21 524,60	2 176,04	
Агентский	698,04		7 878,84	7 834,91	741,96	
Аэрофлот Бонус (мили) Н	1,50		19,50	19,50	1,50	
Аэрофлот Бонус (мили) С	1,50		18,00	18,00	1,50	
Комплекс услуг	199,10		6 226,57	6 425,67		
Комплекс услуг.Оферта			4 083,25	3 241,88	841,37	
Реклама	354,81		4 135,15	3 903,25	586,71	
Реклама (агентский) ИП Высоцкая Ю.А.	5,00		40,00	45,00		
Сбербанк "Спасибо"Н	1,50		18,00	18,00	1,50	
Сбербанк "Спасибо"С	1,50		18,00	18,00	1,50	
Электронные сертификаты вознагражде- ние оператора			0,38	0,38		
РОННА ООО	858,32		16 703,72	15 766,40	1 795,65	
Агентский	354,95		5 347,23	5 157,22	544,95	
Аэрофлот Бонус (мили) Н	1,50		19,50	19,50	1,50	
Аэрофлот Бонус (мили) С	1,50		18,00	18,00	1,50	
Комплексе услуг	284,04		4 472,25	4 756,29		
Комплексе услуг.Оферта			3 189,20	2 515,72	673,48	
Реклама	208,34		3 581,34	3 218,46	571,22	
Реклама (агентский) ИП Высоцкая Ю.А.	5,00		40,00	45,00		
Сбербанк "Спасибо"Н	1,50		18,00	18,00	1,50	
Сбербанк "Спасибо"С	1,50		18,00	18,00	1,50	
Электронные сертификаты вознагражде- ние оператора			0,21	0,21		
Спот ООО	1 714,31		22 632,58	22 122,45	2 224,44	
Агентский	992,07		9 927,94	10 016,36	903,65	
Аэрофлот Бонус (мили) Н	1,50		19,50	19,50	1,50	
Аэрофлот Бонус (мили) С	1,50		18,00	18,00	1,50	
Комплекс услуг	351,00		4 867,16	5 218,16		
Комплексе услуг.Оферта			3 372,89	2 670,89	702,00	
Реклама	360,23		4 350,87	4 098,32	612,78	
Реклама (агентский) ИП Высоцкая Ю.А.	5,00		40,00	45,00		
Сбербанк "Спасибо"Н	1,50		18,00	18,00	1,50	
Сбербанк "Спасибо"С	1,50		18,00	18,00	1,50	
Электронные сертификаты вознагражде- ние оператора			0,22	0,22		
ТАКТ ООО	20,05		280,70	280,70	20,05	
Комплексе услуг	20,05		280,70	280,70	20,05	
ТОГА ООО	990,63		14 360,28	13 900,68	1 450,22	
Агентский	464,44		5 822,30	5 769,24	517,50	
Аэрофлот Бонус (мили) Н	1,50		19,50	19,50	1,50	
Аэрофлот Бонус (мили) С	1,50		18,00	18,00	1,50	
Комплексе услуг	226,20		3 124,32	3 350,52		
Комплексе услуг.Оферта			2 166,11	1 714,49	451,62	
Реклама	289,00		3 134,00	2 947,88	475,11	
Реклама (агентский) ИП Высоцкая Ю.А.	5,00		40,00	45,00		
Сбербанк "Спасибо"Н	1,50		18,00	18,00	1,50	
Сбербанк "Спасибо"С	1,50		18,00	18,00	1,50	
Электронные сертификаты вознагражде- ние оператора			0,05	0,05		
ФАЭЛИТ ООО	1 213,34		20 775,87	20 028,93	1 960,28	
Агентский	586,62		7 742,67	7 638,56	690,72	
Аэрофлот Бонус (мили) Н	1,50		19,50	19,50	1,50	
Аэрофлот Бонус (мили) С	1,50		18,00	18,00	1,50	
Комплексе услуг	391,98		5 530,47	5 922,46		
Комплексе услуг.Оферта			3 580,68	2 839,91	740,77	
Реклама	223,74		3 808,41	3 509,36	522,78	
Реклама (агентский) ИП Высоцкая Ю.А.	5,00		40,00	45,00		
Сбербанк "Спасибо"Н	1,50		18,00	18,00	1,50	
Сбербанк "Спасибо"С	1,50		18,00	18,00	1,50	
Электронные сертификаты вознагражде- ние оператора			0,13	0,13		
ЮНИТИ ООО	948,10		18 394,81	17 549,55	1 793,37	
Агентский	530,54		6 495,66	6 431,66	594,55	
Аэрофлот Бонус (мили) Н	1,50		19,50	19,50	1,50	
Аэрофлот Бонус (мили) С	1,50		18,00	18,00	1,50	
Комплексе услуг	336,97		4 916,37	5 253,34		
Комплексе услуг.Оферта			3 256,72	2 577,84	678,88	
Реклама	69,59		3 612,24	3 167,89	513,94	

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Контрагенты	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
Реклама (агентский) ИП Высоцкая Ю.А.	5,00		40,00	45,00		
Сбербанк "Спасибо"Н	1,50		18,00	18,00	1,50	
Сбербанк "Спасибо"С	1,50		18,00	18,00	1,50	
Электронные сертификаты вознаграждения оператора			0,32	0,32		
Итого	30 642,69		701 517,92	686 617,41	45 543,20	

Согласно заключенным договорам поставки товаров, оборудования условия и сроки завершения указанных расчетов в течение месяца с момента поставки товара, оборудования Покупателю путем перечисления денежной суммы на расчетный счет Поставщика.

Согласно заключенным договорам субаренды условия и сроки завершения указанных расчетов осуществляются ежемесячно согласно срокам, указанным в договорах субаренды, путем перечисления денежной средств на расчетный счет Арендатора. Условия и сроки завершения указанных расчетов по агентским договорам и программам лояльности с ООО «АСП» осуществляются согласно условиям договоров ежемесячно путем перечисления денежных средств на расчетные счета или зачета однородных требований.

Дебиторская и кредиторская задолженность по расчетам со связанными сторонами признается краткосрочной.

Резервы по сомнительным долгам на конец отчетного периода по данным операциям не создавались. Дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности не списывалась. Иных долгов, не реальных ко взысканию, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам, нет.

Примечания (пояснения по договорам с ООО «Аптека Сервис Плюс»)

1. **«Агентский»** - ООО «Аптека Сервис Плюс» обязуется за вознаграждение совершать по поручению «Название ЮЛ» юридические и иные действия, связанные с заключением договор с производителями, поставщиками, дистрибьютерами и иными лицами в отношении лекарственных средств, биологически-активных добавок, медицинских изделий, а также сопутствующих товаров на оказание «Название ЮЛ» маркетинговых, информационных, аналитических услуг и иных согласованных сторонами договоров.
2. **«Аэрофлот Бонус (мили) Н»**- ООО «Аптека Сервис Плюс» обязуется за вознаграждение совершать по поручению «Название ЮЛ» юридические и иные действия, связанные с заключением договора с ООО «БОНУС-ЭДВАЙЗЕР» в целях проведения маркетинговых Акции на базе Программы «Аэрофлот Бонус» по системе начисления бонусов «Миля».
3. **«Аэрофлот Бонус (мили) С»**- ООО «Аптека Сервис Плюс» обязуется за вознаграждение совершать по поручению «Название ЮЛ» юридические и иные действия, связанные с заключением договора с ООО «БОНУС-ЭДВАЙЗЕР» в целях проведения маркетинговых Акции на базе Программы «Аэрофлот Бонус» по системе списание бонусов «Миля».
4. **«Комплекс услуг»** - услуги ООО «Аптека Сервис Плюс» направленные на сопровождение коммерческой деятельности «НАЗВАНИЕ ЮЛ», в том числе бухгалтерские услуги, услуги по подбору, обучению персонала и кадровому делопроизводству, услуги по развитию и эксплуатации, услуги по размещению заказа на поставку товара, услуги мониторинга, юридические услуги, услуги справочной службы, услуги по формированию ассортиментной матрицы, услуги по мерчандайзингу, консультационные услуги.
5. **«Реклама»** -услуги ООО «Аптека Сервис Плюс»: по изготовлению и/или размещению рекламы и/или разработке рекламных мероприятий, а также услуги по изготовлению печатной и сувенирной продукции; услуги по размещению товарных предложений «название ЮЛ» на Сервисе «интернет-заказ», расположенный в сети Интернет по адресу <http://planetazdorovo.ru/> и с мобильном приложении «ПЛАНЕТА ЗДОРОВЬЯ»
6. **«Реклама (агентский) ИП Высоцкая Ю.А.»** - ООО «Аптека Сервис Плюс» обязуется за вознаграждение совершать от своего имени , но за счет «название ЮЛ» юридические и иные действия, в том числе (но не ограничиваясь) провести переговоры, согласовать проекты документов и заключить сделку с ИП Высоцкая Ю.А. на предмет:
приобретения прав на использование имени собственного – «Юлия Высоцкая» и/или визуального образа Юлия Высоцкая для рекламных компаний Аптек «Планета Здоровья», товарного знака «Планета Здоровья», а так же принять права и результаты по вышеуказанной сделке и произвести оплату, на создание и передачу исключительных прав на аудиоролик-приветствие клиентов Аптек «Планета Здоровья»
7. **«Сбербанк «Спасибо «Н»**- ООО «Аптека Сервис Плюс» обязуется за вознаграждение совершать по поручению «Название ЮЛ» юридические и иные действия, связанные с заключением договора с АО «ЦПЛ» в целях проведения маркетинговых Акции на базе Программы «Спасибо от Сбербанка» по организации системы начисления бонусов «СПАСИБО».
8. **«Сбербанк «Спасибо «С»**- ООО «Аптека Сервис Плюс» обязуется за вознаграждение совершать по поручению «Название ЮЛ» юридические и иные действия, связанные с заключением договора с АО «ЦПЛ» в

целях проведения маркетинговых Акций на базе Программы «Спасибо от Сбербанка» по организации системы списания бонусов «СПАСИБО»

9. **«Электронный сертификат (вознаграждение оператора)»**- услуги ООО «Аптека Сервис Плюс» по проведению Программ с целью привлечения новых и поощрение постоянных Пользователей сети Интернет и Покупателей товаров в торговых точках, направленных на формирование и увеличение их лояльности, в частности участие в Программе «Электронный сертификат на скидку». В Рамках этой программы ООО «Аптека Сервис Плюс» компенсирует сумму скидки, предоставленной «название ЮЛ» покупателям.
10. **«Реклама.Оферта»** Размещение рекламных материалов в соответствии с условиями Оферты <https://promopz.ru/oferta> Сайт – интернет ресурс, расположенный по адресу: <https://planetazdorovo.ru/> Мобильное приложение «Планета Здоровья» (МП) - Комплекс программно-аппаратных средств, предназначенный для предоставления лицам через глобальную информационно-телекоммуникационную сеть «Интернет» возможность просматривать, бронировать, покупать товары аптечного и иного ассортимента.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Аптека Сервис Плюс"

(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	-	-	4 384
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	234 612	30 108	29 943
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	60 415	6 153	6 211
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	1	3	6
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	252	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	1 204 023	1 013 136	1 830 794
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	597 310	427 172	70 145
Прочие оборотные активы	1260	14 574	9 798	6 857
ИТОГО активы	-	2 111 189	1 486 370	1 948 340
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	60 494	6 238	6 365
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	214 956	4 931	2 378
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	1 065 146	958 353	1 642 736
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	39 747	34 485	27 347
Прочие обязательства краткосрочные	1550	18 862	24 728	27 426
ИТОГО пассивы	-	1 399 205	1 028 736	1 706 252
Стоимость чистых активов	-	711 984	457 635	242 088

* - 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.

Приложение № 13 к Пояснениям «Наличие и движение кредиторской/дебиторской задолженности обязательств по аренде (ФСБУ 25) за 2023 год», тысяч рублей

Контрагенты	Сальдо на начало		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
Счет						
КРОН ООО						
Субаренда Пермь, Лодыгина, 57 (архив) (НДС) КДА						
76			21 220,55	37 693,76		16 473,21
76.07			21 220,55	37 693,76		16 473,21
76.07.1			3 696,61	29 572,90		25 876,28
76.07.2			6 469,07	6 469,07		
76.07.5			6 126,05	1 035,69	5 090,36	
76.07.9			4 928,82	616,10	4 312,71	
Кудрявцева Бэла Сергеевна ИП						
Аренда Ижевск, К.Маркса, д. 218 (БЕЗНДС) ДДА						
76			3 129,66	7 402,77		4 273,12
76.07			3 129,66	7 402,77		4 273,12
76.07.1			656,71	5 876,71		5 220,00
76.07.2			1 400,42	1 313,42	87,00	
76.07.5			1 072,53	212,64	859,88	
ЛЕКАРСТВА ПРИКАМЬЯ АО						
Аренда Пермь,Компрос,1 (офис)01.01.2020 (НДС) ДДА						
76		26 762,00	99 105,48	72 343,48		
76.07		26 762,00	99 105,48	72 343,48		
76.07.1		33 035,16	33 035,16			
76.07.2			66 070,32	66 070,32		
76.07.5	767,30			767,30		
76.07.9	5 505,86			5 505,86		
Аренда Пермь,Компрос,1 (офис)01.09.2023 (НДС) ДДА						
76			175 432,13	388 416,76		212 984,62
76.07			175 432,13	388 416,76		212 984,62
76.07.1			16 517,58	346 869,18		330 351,60
76.07.2			33 035,16	33 035,16		
76.07.5			68 067,86	5 759,49	62 308,38	
76.07.9			57 811,53	2 752,93	55 058,60	

Приложение № 14 к Пояснениям «Пояснениям Наличие и движение права пользования активом по аренде (ФСБУ 25)», тысяч рублей

Основные средства	Сальдо на начало		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Помещение Аренда Пермь, Лодыгина 57 (архив)			37 036,05	20 128,29	16 907,76	
01			18 518,03		18 518,03	
01.03			18 518,03		18 518,03	
02				1 610,26		1 610,26
02.03				1 610,26		1 610,26
08			18 518,03	18 518,03		
08.04			18 518,03	18 518,03		
08.04.2			18 518,03	18 518,03		
Помещение Аренда Пермь, Офис, Ижевск, К.Маркса, 218			9 608,36	5 306,11	4 302,25	
01			4 804,18		4 804,18	
01.03			4 804,18		4 804,18	
02				501,93		501,93
02.03				501,93		501,93
08			4 804,18	4 804,18		
08.04			4 804,18	4 804,18		
08.04.2			4 804,18	4 804,18		
Помещение Аренда Пермь, Офис, Компрос 1 ДДА			441 979,58	228 977,37	213 002,21	
01			220 989,79		220 989,79	
01.03			220 989,79		220 989,79	
02			0,00	7 987,58		7 987,58
02.03			0,00	7 987,58		7 987,58
08			220 989,79	220 989,79		
08.04			220 989,79	220 989,79		
08.04.2			220 989,79	220 989,79		
Помещение Аренда Пермь, Офис, Компрос 1 КДА	26 506,72		132 498,96	159 005,69		
01	66 249,48		66 249,48	132 498,96		
01.03	66 249,48			66 249,48		
01.09			66 249,48	66 249,48		
02		39 742,76	66 249,48	26 506,72		
02.03		39 742,76	66 249,48	26 506,72		