

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Н-Аптека"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	128	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	94 691	1 288	1 863
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	55 000	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	1 061	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	60 603	48 861	37 343
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	16	3 606
Дебиторская задолженность *	1230	28 788	3 726	19 528
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 373	3 813	2 319
Прочие оборотные активы	1260	-	112	5
ИТОГО активы	-	246 644	57 816	64 665
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	632	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	96 261	47	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	5 907
Кредиторская задолженность	1520	111 822	19 712	21 372
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	2 297	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	211 012	19 759	27 279
Стоимость чистых активов	-	35 632	38 057	37 386

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	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 2024г.	-	-	147	-	-	(20)	-	-	-	147	(20)
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	147	-	(147)	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Права на использование программы для ЭВМ "F3Tail-SMART" A2199	5181	за 2024г.	-	16	-	(16)	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-
Права на использование программы для ЭВМ "F3Tail-SMART" A2200	5182	за 2024г.	-	16	-	(16)	-
	5192	за 2023г.	-	-	-	-	-
Права на использование программы для ЭВМ "F3Tail-SMART" A2201	5183	за 2024г.	-	16	-	(16)	-
	5193	за 2023г.	-	-	-	-	-
Права на использование программы для ЭВМ "F3Tail-SMART" A2202	5184	за 2024г.	-	16	-	(16)	-
	5194	за 2023г.	-	-	-	-	-
Права на использование программы для ЭВМ "F3Tail-SMART" A2203	5185	за 2024г.	-	16	-	(16)	-
	5195	за 2023г.	-	-	-	-	-
Права на использование программы для ЭВМ "F3Tail-SMART" A2204	5186	за 2024г.	-	16	-	(16)	-
	5196	за 2023г.	-	-	-	-	-
Права на использование программы для ЭВМ "F3Tail-SMART" A2205	5187	за 2024г.	-	16	-	(16)	-
	5197	за 2023г.	-	-	-	-	-
Права на использование программы для ЭВМ "F3Tail-SMART" A2206	5188	за 2024г.	-	16	-	(16)	-
	5198	за 2023г.	-	-	-	-	-
Права на использование программы для ЭВМ "F3Tail-SMART" A2207	5189	за 2024г.	-	16	-	(16)	-
	5199	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Дербенева Людмила
Викторовна**

(расшифровка подписи)

28 февраля 2025 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	5240	за 2024г.	-	1 574	(19)	(1 555)	-
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Машины и оборудование (кроме офисного)	5241	за 2024г.	-	8	-	(8)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5242	за 2024г.	-	1 469	(19)	(1 450)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5243	за 2024г.	-	97	-	(97)	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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 (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Дербенева Людмила
Викторовна**

(расшифровка подписи)

28 февраля 2025 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Дербенева Людмила
Викторовна**

(расшифровка подписи)

28 февраля 2025 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Дербенева Людмила
Викторовна**

(расшифровка подписи)

28 февраля 2025 г.

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 задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	3 726	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28 798	(10)
	5530	за 2023г.	19 528	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 726	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	1 920	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20 148	-
	5531	за 2023г.	2 495	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 920	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5514	за 2024г.	1 055	-	-	-	-	-	-	-	X	X	1 568	(10)
	5534	за 2023г.	16 504	-	-	-	-	-	-	-	X	X	1 055	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5515	за 2024г.	495	-	-	-	-	-	-	-	X	X	6 726	-
	5535	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	495	-
Расчеты с подотчетными лицами	5516	за 2024г.	17	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5536	за 2023г.	271	-	-	-	-	-	-	-	X	X	17	-
Расчеты по налогам и сборам	5517	за 2024г.	208	-	-	-	-	-	-	-	X	X	356	-
	5537	за 2023г.	245	-	-	-	-	-	-	-	X	X	208	-
Расчеты по социальному страхованию	5518	за 2024г.	31	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5538	за 2023г.	13	-	-	-	-	-	-	-	X	X	31	-
Итого	5500	за 2024г.	3 726	-	-	-	-	-	-	X	-	-	28 798	(10)
	5520	за 2023г.	19 528	-	-	-	-	-	-	X	-	-	3 726	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	10	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	10	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	19 712	-	-	-	-	-	-	-	-	111 822
	5580	за 2023г.	21 372	-	-	-	-	-	-	-	-	19 712
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	15 215	-	-	-	-	-	-	-	-	102 369
	5581	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15 215
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	2 530	-	-	-	-	-	-	-	-	4 848
	5583	за 2023г.	1 584	-	-	-	-	-	-	-	-	2 530
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5567	за 2024г.	673	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2023г.	15 629	-	-	-	-	-	X	X	-	673
Расчеты по социальному страхованию	5568	за 2024г.	427	-	-	-	-	-	X	X	-	1 422
	5588	за 2023г.	609	-	-	-	-	-	X	X	-	427
Расчеты с персоналом по оплате труда	5569	за 2024г.	855	-	-	-	-	-	X	X	-	3 153
	5589	за 2023г.	781	-	-	-	-	-	X	X	-	855

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		за 2024г.	12	-	-	-	-	-	X	X	30
		за 2023г.	2 769	-	-	-	-	-	X	X	12
Итого	5550	за 2024г.	19 712	-	-	-	-	X	-	-	111 822
	5570	за 2023г.	21 372	-	-	-	-	X	-	-	19 712

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Дербенева Людмила
Викторовна**

(расшифровка подписи)

28 февраля 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	524	1 550
Расходы на оплату труда	5620	42 651	23 425
Отчисления на социальные нужды	5630	10 987	4 980
Амортизация	5640	351	623
Прочие затраты	5650	21 628	27 209
Итого по элементам	5660	76 141	57 787
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	363 953	349 036
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	440 094	406 823

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

Руководитель _____
(подпись)

**Дербенева Людмила
Викторовна**

(расшифровка подписи)

28 февраля 2025 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	-	18 183	(15 886)	-	2 297
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	-	18 183	(15 886)	-	2 297

Руководитель _____
(подпись)

**Дербенева Людмила
Викторовна**

(расшифровка подписи)

28 февраля 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	1 473	276	153
в том числе:				
Обеспечительные депозиты по договорам аренды	5811	1 473	276	153

Руководитель _____
(подпись)

**Дербенева Людмила
Викторовна**

(расшифровка подписи)

28 февраля 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2024г.		за 2023г.	
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 2024г.	5910	-	-	-	-
	за 2023г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2024г.	5911	-	-	-	-
	за 2023г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Дербенева Людмила
Викторовна**
(расшифровка подписи)

28 февраля 2025 г.