

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

Общество с ограниченной ответственностью ГК "НАДЕЖДА-ФАРМ" ИНН 7728658430 за 2024 год

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	Корректировка в связи с изменением УП (переход на ФСБУ 14/2022)		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.	-	-	5 890	-	-	-	-	-	-	-	5 890	-
	5110	за 2023г.	3 367	(901)	-	-	-	-	(337)	-	(3 367)	1 238	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	5101	за 2024г.	-	-	5 890	-	-	-	-	-	-	-	5 890	-
	5111	за 2023г.	3 367	(901)	-	-	-	-	(337)	-	(3 367)	1 238	-	-

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	-	-	3 367
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.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	735 219	(321 190)	96 486	(44 819)	57 728	(106 932)	-	-	-	786 886	(370 394)
	5210	за 2023г.	645 048	(239 040)	527 192	(437 021)	13 170	(95 320)	-	-	-	735 219	(321 190)
в том числе:													
Машины и оборудование	5201	за 2024г.	285 856	(104 669)	34 603	(25 196)	24 357	(40 689)	-	-	-	295 263	(121 001)
	5211	за 2023г.	227 373	(71 129)	170 072	(111 589)	2 561	(36 101)	-	-	-	285 856	(104 669)
Транспортные средства	5202	за 2024г.	259 731	(164 342)	54 723	(11 500)	25 292	(52 691)	-	-	-	302 954	(191 741)
	5212	за 2023г.	251 075	(122 287)	11 741	(3 085)	4 046	(46 101)	-	-	-	259 731	(164 342)
Права пользования активами	5203	за 2024г.	6 236	(3 184)	7 074	(8 123)	8 079	(7 357)	-	-	-	5 187	(2 462)
	5213	за 2023г.	5 135	(2 481)	7 579	(6 478)	6 468	(7 171)	-	-	-	6 236	(3 184)
Здания	5204	за 2024г.	168 229	(48 995)	-	-	-	(6 195)	-	-	-	168 229	(55 190)
	5214	за 2023г.	143 955	(43 114)	334 898	(310 624)	66	(5 947)	-	-	-	168 229	(48 995)
Земельные участки	5205	за 2024г.	15 167	-	86	-	-	-	-	-	-	15 253	-
	5215	за 2023г.	12 309	-	2 902	(44)	-	-	-	-	-	15 167	-
Другие виды основных средств	5206	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5216	за 2023г.	5 201	(29)	-	(5 201)	29	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	521 635	(43 570)	4 086	(39 839)	5 035	(39 078)	-	-	-	485 882	(77 613)
	5230	за 2023г.	78 065	(14 405)	444 062	(492)	-	(29 165)	-	-	-	521 635	(43 570)
в том числе:													
Здания	5221	за 2024г.	326 141	(7 623)	2 420	-	-	(10 822)	-	-	-	328 561	(18 445)
	5231	за 2023г.	-	-	326 141	-	-	(7 623)	-	-	-	326 141	(7 623)
Машины и оборудование	5222	за 2024г.	185 979	(32 672)	1 666	(39 839)	4 648	(25 670)	-	-	-	147 806	(53 694)
	5232	за 2023г.	72 080	(13 350)	113 899	-	-	(19 322)	-	-	-	185 979	(32 672)
Сооружения	5223	за 2024г.	2 297	(304)	-	-	-	(325)	-	-	-	2 297	(629)
	5233	за 2023г.	-	-	2 297	-	-	(304)	-	-	-	2 297	(304)
Транспортные средства	5224	за 2024г.	7 218	(2 971)	-	-	387	(2 261)	-	-	-	7 218	(4 845)
	5234	за 2023г.	5 985	(1 055)	1 725	(492)	-	(1 916)	-	-	-	7 218	(2 971)

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.	8 005	105 616	(1 409)	(98 618)	13 594
	5250	за 2023г.	326 198	226 104	(1 260)	(543 037)	8 005
в том числе:							
Незавершенные капитальные вложения	5241	за 2024г.	8 005	104 586	(1 409)	(98 618)	12 564
	5251	за 2023г.	326 198	226 104	(1 260)	(543 037)	8 005
Оборудование к установке	5242	за 2024г.	-	1 030	-	-	1 030
	5252	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	2 451	20 933
в том числе:			
Машины и оборудование	5261	31	3 920
Здания	5262	2 420	17 013
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	485 882	521 635	78 065
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	5 187	6 236	5 231
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	10 902	12 327	15 970
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	114 446	117 389	117 603
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	15 253	-	-
	5288	-	-	-

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	-	-	-

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	-	-	-

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.	2 226 328	-	30 437 546	-	(29 950 056)	-	-	-	-	-	-	2 713 818	-
	5530	за 2023г.	1 457 580	-	26 937 757	-	(26 169 009)	-	-	-	-	-	-	2 226 328	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	2 129 026	-	26 932 328	-	(26 395 374)	-	-	-	-	-	-	2 665 980	-
	5531	за 2023г.	1 321 164	-	20 997 254	-	(20 189 392)	-	-	-	-	-	-	2 129 026	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	64 036	-	772 483	-	(813 827)	-	-	-	-	-	-	22 692	-
	5532	за 2023г.	113 701	-	965 533	-	(1 015 198)	-	-	-	-	-	-	64 036	-
Прочая	5513	за 2024г.	33 266	-	2 732 735	-	(2 740 855)	-	-	-	-	-	-	25 146	-
	5533	за 2023г.	22 715	-	4 974 970	-	(4 964 419)	-	-	-	-	-	-	33 266	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	2 226 328	-	30 437 546	-	(29 950 056)	-	-	-	X	-	-	2 713 818	-
	5520	за 2023г.	1 457 580	-	26 937 757	-	(26 169 009)	-	-	-	X	-	-	2 226 328	-

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	-	-	-	-	-	-
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		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.	1 733 044	2 793 288	-	(3 320 392)	-	(3 046)	-	-	1 202 894
	5571	за 2023г.	1 404 365	4 231 917	-	(3 903 231)	(7)	-	-	-	1 733 044
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	1 695 307	2 784 031	-	(3 314 842)	-	-	-	-	1 164 496
	5572	за 2023г.	1 374 448	4 203 332	-	(3 882 473)	-	-	-	-	1 695 307
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	3 046	-	-	-	-	(3 046)	-	-	-
	5574	за 2023г.	2 407	8 671	-	(8 032)	-	-	-	-	3 046
Отложенные налоговые обязательства	5555	за 2024г.	34 691	9 257	-	(5 550)	-	-	X	X	38 398
	5575	за 2023г.	27 510	19 914	-	(12 726)	(7)	-	X	X	34 691
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	3 194 954	39 338 707	-	(38 406 572)	-	3 046	-	-	4 130 135
	5580	за 2023г.	2 608 713	32 621 996	-	(32 035 755)	-	-	-	-	3 194 954
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	2 278 433	24 269 090	-	(23 599 507)	-	-	-	-	2 948 016
	5581	за 2023г.	2 134 941	19 985 453	-	(19 841 961)	-	-	-	-	2 278 433
авансы полученные	5562	за 2024г.	16 532	641 768	-	(646 517)	-	-	-	-	11 783
	5582	за 2023г.	29 067	1 580 421	-	(1 592 956)	-	-	-	-	16 532
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2024г.	862 279	10 514 263	-	(10 273 139)	-	-	-	-	1 103 403
	5584	за 2023г.	372 374	8 043 669	-	(7 553 764)	-	-	-	-	862 279
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	37 710	3 905 027	-	(3 878 252)	-	-	-	-	64 485
	5586	за 2023г.	72 331	3 012 453	-	(3 047 074)	-	-	-	-	37 710
прочие обязательства	5567	за 2024г.	-	8 559	-	(9 157)	-	3 046	X	X	2 448
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	4 927 998	42 131 995	-	(41 726 964)	-	X	-	-	5 333 029
	5570	за 2023г.	4 013 078	36 853 913	-	(35 938 986)	(7)	X	-	-	4 927 998

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	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	21 637 640	17 310 149
Расходы на оплату труда	5620	530 388	498 107
Отчисления на социальные нужды	5630	158 375	148 728
Амортизация	5640	104 053	93 844
Прочие затраты	5650	881 892	692 026
Итого по элементам	5660	23 312 348	18 742 854
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	1 099	2 492
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	23 313 447	18 745 346

* - 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	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:				
Обеспечение обязательств	5811	114 446	117 389	-

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	-	-	-	-