

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности
ООО «ФПС ФАРМАТЕК» за 2024 год.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ФПС ФАРМАТЕК»

Сокращенное наименование: ООО «ФПС ФАРМАТЕК»

Юридический адрес: 123298 г. Москва, ул. Берзарина, д. 16

Телефон: +7 (495) 8881780

Сведения об образовании юридического лица: ООО «ФПС ФАРМАТЕК»

зарегистрировано 04.10.2006 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве

ИНН 7734551639, КПП 773401001, ОГРН 5067746895145

Уставный капитал ООО «ФПС ФАРМАТЕК» 40 000,00 (Сорок тысяч) рублей. Оплачен полностью.

Участники Общества :

1. Власов Андрей Владимирович (25% в доле собственности в Уставном капитале)
2. Мещеряков Андрей Сергеевич (25% в доле собственности в Уставном капитале)
3. ООО «БЕРКАТ ИНВЕСТ» ИНН 9717172909 (50% в доле собственности в Уставном капитале)

Правовое положение ООО «ФПС ФАРМАТЕК» порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности участников ООО «ФПС ФАРМАТЕК» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность ООО «ФПС ФАРМАТЕК» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Основными видами деятельности являются:

21.20 Производство лекарственных препаратов и материалов, применяемых в медицинских целях и ветеринарии. (на момент предоставления бухгалтерской отчетности за 2024г. нет доходов от заявленного основного вида деятельности)

10.89.8 Производство биологически активных добавок к пище (основным доходом Общества, является производство и оптовая торговля БАД).

Среднегодовая численность работающих сотрудников за 2024 год: 6 человек.

Доходы и расходы организации учитываются методом начисления в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99) и Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99), а также иными нормативными актами, т.е. в том отчетном периоде, в котором они произведены, не зависимо от даты оплаты.

Величину текущего налога на прибыль Общество определяет на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете, при этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

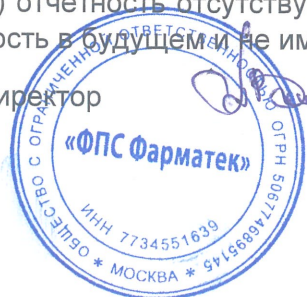
ООО «ФПС ФАРМАТЕК» является участником Общества ООО «СУПРИМ ФАРМАТЕК» ИНН 7734460903 (70% в доли собственности в Уставном капитале).

В составе краткосрочных финансовых вложений отражена покупка доли в уставном капитале: ООО «Суприм Фарматек» – 17500,00 руб.

События после отчетной даты, которые могли бы повлиять на финансовую (бухгалтерскую) отчетность отсутствуют. ООО «ФПС ФАРМАТЕК» планирует продолжать свою деятельность в будущем и не имеет намерения в прекращении деятельности.

Генеральный директор

А.В. Власов



**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		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.	683	(584)	-	(419)	419	(99)	-	-	264	(264)
	5110	за 2023г.	738	(507)	-	(55)	55	(132)	-	-	683	(584)
в том числе: Другие НИМА	5101	за 2024г.	683	(584)	-	(419)	419	(99)	-	-	264	(264)
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5102	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2023г.	264	(33)	-	-	-	(132)	-	-	264	(165)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5113	за 2023г.	474	(474)	-	(55)	55	-	-	-	419	(419)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		31 декабря 2023 г.	31 декабря 2023 г.	31 декабря 2022 г.	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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-
в том числе: НИОКР по изуч.безопасности лек.сре Глюкоберри /ИЭФ	5161	за 2024г.	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-
НИОКР по разработке лекарств.препарата /ABVA РУС/	5162	за 2024г.	-	-	-	-
	5172	за 2023г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-



Руководитель
Власов Андрей
Владимирович
(расшифровка подписи)

27 марта 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 в том числе:	5240	за 2024г.	-	-	-	-	
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	
	5241 5251	за 2024г. 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 в том числе:	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5261 5270 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 **Власов Андрей Владимирович**
(расшифровка подписи)

27 марта 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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Власов Андрей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Руководитель

27 марта 2025 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года						Изменения за период						На конец периода		
			себе-стоимость		величина резерва под снижение стоимости		балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		Убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		
			за 2023г.	за 2024г.	за 2023г.	за 2024г.			себе-стоимость	резерв под снижение стоимости							
Запасы - всего	5400 5420	за 2024г. за 2023г.	11 015 7 105	-	11 015 7 105	148 215 63 213	(123 978) (59 303)	-	-	-	X X	35 252 11 015	-	35 252 11 015			
в том числе:																	
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401 5421	за 2024г. за 2023г.	9 850 4 684	-	9 850 4 684	48 457 22 720	(34 017) (17 555)	-	-	-	29 838 31 640	24 290 9 850	-	24 290 9 850			
Готовая продукция	5402 5422	за 2024г. за 2023г.	1 082 1 238	-	1 082 1 238	36 378 13 425	(26 584) (13 582)	-	-	-	143 3 328	10 876 1 082	-	10 876 1 082			
Товары для перепродажи	5403 5423	за 2024г. за 2023г.	2 1 038	-	2 1 038	(2) (1 038)	79 2	-	-	-	-	2 2	-	2 2			
Товары и готовая продукция отгруженные	5404 5424	за 2024г. за 2023г.	7 145	-	7 145	- 589	(1) (727)	-	-	-	-	6 7	-	6 7			
Затраты в незавершенном производстве	5405 5425	за 2024г. за 2023г.	74 -	-	74 -	45 171 22 251	(45 245) (22 178)	-	-	-	-	74 -	-	74 -			
Прочие запасы и затраты	5406 5426	за 2024г. за 2023г.	- -	-	- -	18 211 5 264	(18 211) (5 264)	-	-	-	-	-	-	-			
	5407 5427	за 2024г. за 2023г.	- -	-	- -	- -	- -	-	-	-	-	-	-	-			

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель
Власов Андрей Владимирович
 (расшифровка подписи)

27 марта 2025г.

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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	погашение	спписание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	
	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2024г.	7 212	-	2 842	-	(7 147)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 906
в том числе:																	
	5530	за 2023г.	2 227	-	5 913	-	(819)	-	(112)	-	-	-	-	-	-	-	7 212
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	795	-	2 322	-	(795)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 322
	5531	за 2023г.	587	-	320	-	-	-	(112)	-	-	-	-	-	-	-	795
Авансы выданные	5512	за 2024г.	6 354	-	462	-	(6 352)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	463
	5532	за 2023г.	142	-	6 345	-	(132)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 354
Прочая	5513	за 2024г.	63	-	59	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	121
	5533	за 2023г.	1 498	-	(752)	-	(687)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	63
Итого	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2024г.	7 212	-	2 842	-	(7 147)	-	-	-	-	-	-	X	-	-	2 906
	5520	за 2023г.	2 227	-	5 913	-	(819)	-	(112)	-	-	-	-	X	-	-	7 212

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					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2024г. за 2023г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:												
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2024г.	5 843	-	-	-	-	-	-	-	5 843	
	5573	за 2023г.	16 143	(10 300)	-	-	-	-	-	-	5 843	
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2024г. за 2023г.	21 348 11 031	16 247 9 775	- (36)	- -	3 371 575	- -	- 4	- -	40 966 21 348	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	89	11 501	-	-	(166)	-	-	-	11 424	
	5581	за 2023г.	472	166	-	-	(549)	-	-	-	89	
авансы полученные	5562	за 2024г.	17 623	4 374	-	-	3 538	-	-	-	25 535	
	5582	за 2023г.	6 080	10 327	-	-	1 216	-	-	-	17 623	
расчеты по налогам и вansom	5563	за 2024г.	186	351	-	-	(91)	-	-	-	537	
	5583	за 2023г.	996	(719)	-	-	-	-	-	-	186	
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2024г.	3 446	-	-	-	-	-	-	-	3 446	
	5585	за 2023г.	3 482	-	(36)	-	-	-	-	-	3 446	
прочая	5566	за 2024г.	4	21	-	-	(1)	-	-	-	24	
	5586	за 2023г.	1	-	-	-	(1)	-	4	-	4	
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550 5570	за 2024г. за 2023г.	21 348 11 031	16 247 9 775	- (36)	- -	3 371 575	- -	X 4	- -	40 966 21 348	

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	34 179	17 208
Расходы на оплату труда	5620	1 533	530
Отчисления на социальные нужды	5630	449	136
Амортизация	5640	99	132
Прочие затраты	5650	27 556	9 460
Итого по элементам	5660	63 816	27 466
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(9 797)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	1 255
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	54 019	28 721

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



**Власов Андрей
Владимирович**
(расшифровка подписи)

Руководитель
ООО СЭС
(подпись)

27 марта 2025г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-



Власов Андрей
Владимирович
(расшифровка подписи)

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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



**Власов Андрей
Владимирович**
 (расшифровка подписи)

Руководитель _____

27 марта 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
Бюджетные кредиты - всего			Возвращено за год
за 2024г.	5910	-	-
за 2023г.	5920	-	-
			На конец года
в том числе:			
за 2024г.	5911	-	-
за 2023г.	5921	-	-



Руководитель
**Власов Андрей
 Владимирович**
 (расшифровка подписи)

27 марта 2025 г.