

**Корректировка данных отчетного периода
в связи с изменениями учетной политики**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2023 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	98	1 026	1 124
Отложенные налоговые активы	1180	36 464	43	36 507
Прочие внеоборотные активы	1190	17	(17)	-
Итого по разделу I	1100	189 192	1 052	190 244
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Прочие оборотные активы	1260	982	(211)	771
Итого по разделу II	1200	403 567	(211)	403 356
БАЛАНС	1600	592 759	841	593 600
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	361 108	639	361 747
Итого по разделу III	1300	361 118	639	361 757
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	35 921	202	36 123
Итого по разделу IV	1400	162 478	202	162 680
БАЛАНС	1700	592 759	841	593 600

**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.	2 151	(1 027)	261	-	-	(243)	-	-	-	2 412	(1 270)
	5110	за 2023г.	2 151	(1 623)	-	-	-	(430)	-	-	-	2 151	(1 027)
в том числе: Другие НМА	5101	за 2024г.	2 151	(1 027)	261	-	-	(243)	-	-	-	2 412	(1 270)
	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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	420	-	(261)	159
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Мобильное приложение aptekabv.ru	5181	за 2024г.	-	420	-	(261)	159
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Горобец Марина Федоровна
(расшифровка подписи)

28 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	5240	за 2024г.	589	45 206	(366)	(45 246)	183
	5250	за 2023г.	-	69 185	(479)	(68 117)	589
в том числе:							
Система видеонаблюдения	5241	за 2024г.	-	366	(183)	-	183
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Световая вывеска "Аптека Миницен" (Красноресенская, 209)	5242	за 2024г.	-	127	-	(127)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Световая вывеска "Аптека Миницен" (Пушкина, 31, Хабаровск)	5243	за 2024г.	-	223	-	(223)	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
ГОВО-проектор	5244	за 2024г.	-	135	-	(135)	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Информационный терминал ИТ-И-MINI Cosmo	5245	за 2024г.	-	121	-	(121)	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Неоновая вывеска "Работаем до 24:00"	5246	за 2024г.	-	163	-	(163)	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Проектор	5247	за 2024г.	-	100	-	(100)	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Стойка акриловая "Аптека Миницен"	5248	за 2024г.	-	120	-	(120)	-
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
Терминал электронной очереди	5249	за 2024г.	-	326	-	(326)	-
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Быстринская,33,1/3 ТЦ Лето, Хабаровск (с 01.12.2024г.)		за 2024г.	-	11 211	-	(11 211)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Краснореченская, 209, г. Хабаровск (с 01.12.2024г.)		за 2024г.	-	32 129	-	(32 129)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Провод ПВЗ/ПуГВ 10		за 2024г.	2	2	-	(4)	-
		за 2023г.	-	2	-	-	2
Наконечник медный		за 2024г.	2	-	-	(2)	-
		за 2023г.	-	2	-	-	2
Аккумулятор гелевый Ventura VG 12-200 12 вольт 200 ампер/час		за 2024г.	510	-	-	(510)	-
		за 2023г.	-	510	-	-	510
Источник бесперебойного питания Sila 6 кВт 48 В		за 2024г.	75	-	-	(75)	-
		за 2023г.	-	75	-	-	75
Жесткий диск 6Тb SATA-3 Western Digital WD63PURZ Purple Cache 256Mb		за 2024г.	-	31	(31)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Камера уличная купольная 2Мп IP с EXIR -подсветкой до 30м и встр.микрофоном		за 2024г.	-	52	(52)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Камера уличная купольная 4Мп IP с EXIR -подсветкой до 30м и встр.микрофоном		за 2024г.	-	70	(70)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Коммутатор сетевой ST-S165POE, 16 портов для		за 2024г.	-	13	(13)	-	-

обеспечения 48Б		за 2023г.	-	-	-	-	-
Регистратор видеовход IP 16-ти каналный, 8Мп, VGA и HDMI, обнаружение движения		за 2024г.	-	16	(16)	-	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Кондиционер Hisense AS- 12HR4RYDDL3		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	52	(52)	-	-
Кондиционер Hisense AS- 18HR4RYDDL3		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	177	(177)	-	-
Кондиционер Hisense AUC- 18HR4SJA (КАССЕТНЫЙ ТИП)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	130	-	(130)	-
Кондиционер кассетного типа Clivet 70M тт Калараша 10Б Хабаровск		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	211	-	(211)	-
Кондиционер кассетного типа Clivet IA1F2-70M тт Батуевская Ветка,20 Хабаровск		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	109	-	(109)	-
Неотделимое улучшение по т.т. Батуевская ветка, 20, Хабаровск		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 221	-	(1 221)	-
Неотделимое улучшение (в составе Рольставни) по т.т. Калараша, 10Б, Хабаровск		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 375	-	(1 375)	-
Кондиционер Hisense AUC- 18HR4SJA КАССЕТНЫЙ ТИП 1 Пушкина, 31, Хабаровск		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	122	-	(122)	-
Кондиционер Hisense AUC- 18HR4SJA КАССЕТНЫЙ ТИП 2 Пушкина, 31, Хабаровск		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	122	-	(122)	-
Кондиционер Hisense AUC- 18HR4SJA КАССЕТНЫЙ ТИП 3 Пушкина, 31, Хабаровск		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	122	-	(122)	-
Кондиционер Hisense AUC- 18HR4SJA КАССЕТНЫЙ ТИП 4 Пушкина, 31, Хабаровск		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	122	-	(122)	-
Кондиционер Hisense AUC- 18HR4SJA КАССЕТНЫЙ ТИП 5 Пушкина, 31, Хабаровск		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	122	-	(122)	-
Кондиционер Hisense AUC- 18HR4SJA КАССЕТНЫЙ ТИП 6 Пушкина, 31, Хабаровск		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	122	-	(122)	-
Кондиционер Hisense AUC- 18HR4SJA КАССЕТНЫЙ ТИП 7 Пушкина, 31, Хабаровск		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	122	-	(122)	-
Система видеонаблюдения Пушкина,31, Хабаровск		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	199	-	(199)	-
Неотделимое улучшение роллетная конструкция по т.т. Карла Маркса, 143г, Хабаровск		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	137	-	(137)	-
Неотделимое улучшение по т.т. Пушкина, 31, Хабаровск		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	4 356	-	(4 356)	-
Неотделимое улучшение роллетная конструкция по т.т. Пушкина, 31, Хабаровск		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	250	-	(250)	-
Неотделимые улучшения: Система приточно-вытяжной вентиляции (Карла Маркса, 143г, Хабаровск)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	362	-	(362)	-
Неотделимое улучшение по т.т. Карла Маркса, 143г, Хабаровск		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	1 655	-	(1 655)	-
Баннер, размером 18300*1900 мм. с выносным элементом, размером 2200*2200 мм		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	363	(171)	(191)	-
Баннер "Аптка Миницен: лучшие цены? Забирай", 22350*2000 (ул.Ленинградская, 28 направление в Горький)		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	118	-	(118)	-

Баннер "Аптека Миницен: лучшие цены? Забирай", 22350*2000 (ул.Ленинградская, 28 направление в город)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	118	-	(118)	-
Охранно-пожарная сигнализация	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	172	-	(172)	-
Световая вывеска "Аптека Миницен"	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1 045	-	(1 045)	-
Шкаф универсальный 4-х секционный Lekateka	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	4 947	-	(4 947)	-
Вывеска "Аптека Миницен"	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	745	-	(745)	-
Охранная и тревожная сигнализация	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	219	-	(219)	-
Информационный терминал ИТ-И-MINI Cosmo	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	364	-	(364)	-
Информационный терминал ИТ-И-Мини Космос 19*	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	124	-	(124)	-
Вывеска "Аптека Миницен" размером 4,7*0,87м	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	111	-	(111)	-
Световая неоновая вывеска"MINICEN.RU Закажи, Забери"	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	101	-	(101)	-
Световая неоновая вывеска"Лучшие цены на MINICEN.RU"	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	101	-	(101)	-
Световая вывеска объемные буквы "Аптека Миницен" "Забронируй и покупай на minicen.ru еще дешевле"	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	243	-	(243)	-
Кондиционер Hisense AUC- 24HR4SJA (КАССЕТНЫЙ ТИП)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	148	-	(148)	-
Вывеска "Аптека Миницен" Заходи за ценами minicen.ru	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	127	-	(127)	-
Пушкина, 31, г. Хабаровск	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	15 293	-	(15 293)	-
Батуевская ветка, 20, г. Хабаровск	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	15 239	-	(15 239)	-
Калараша, 10 Б, г. Хабаровск	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	10 900	-	(10 900)	-
Карла Маркса, 143г, г. Хабаровск	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	5 921	-	(5 921)	-
Кондиционер Hisense AS- 09HR4RYDDL3 (настенный тип)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	78	(78)	-	-
Неотделимое улучшение тт Уборевича,52 Хабаровск	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1 030	-	(1 030)	-

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	17	-	-
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	76 830	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Горобец Марина
Федоровна**
(расшифровка подписи)

28 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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Горобец Марина
Федоровна**
(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
						поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)				
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	173 188	-	173 188	1 927 126	(1 891 706)	-	-	X		208 608	-	208 608
	5420	за 2023г.	125 715	-	125 715	1 338 432	(1 290 960)	-	-	X		173 188	-	173 188
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	858	-	858	4 410	(4 978)	-	-	7 547		290	-	290
	5421	за 2023г.	906	-	906	19 420	(19 468)	-	-	30 094		858	-	858
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	172 330	-	172 330	1 644 346	(1 608 358)	-	-	299		208 318	-	208 318
	5423	за 2023г.	124 809	-	124 809	1 110 993	(1 063 472)	-	-	378		172 330	-	172 330
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	278 370	(278 370)	-	-	-		-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	208 019	(208 019)	-	-	-		-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5427	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:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Горобец Марина
Федоровна**
(расшифровка подписи)

28 марта 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.	15 612	-	18 325	-	(10 988)	-	-	-	4 507	-	26 082	-
	5530	за 2023г.	5 934	-	8 310	-	(147)	-	-	-	-	2 300	15 654	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	1 089	-	391	-	(380)	-	-	-	-	-	1 099	-
	5531	за 2023г.	527	-	637	-	(76)	-	-	-	-	-	1 089	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2024г.	13 169	-	13 654	-	(11 295)	-	-	-	4 507	-	20 035	-
	5533	за 2023г.	4 762	-	6 571	-	(464)	-	-	-	-	2 300	13 169	-
Поставщики и подрядчики	5514	за 2024г.	1 354	-	4 280	-	686	-	-	-	X	X	4 948	-
	5534	за 2023г.	644	-	1 102	-	393	-	-	-	X	X	1 396	-
Итого	5500	за 2024г.	15 612	-	18 325	-	(10 988)	-	-	X	4 507	-	26 082	-
	5520	за 2023г.	5 934	-	8 310	-	(147)	-	-	X	-	2 300	15 654	-

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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	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.	69 163	44 896	-	(14 194)	(14)	-	4 507	-	104 358
	5580	за 2023г.	63 436	17 096	-	(13 659)	(11)	-	-	2 300	69 163
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	53 982	37 773	-	(14 130)	(14)	-	-	-	77 610
	5581	за 2023г.	47 105	11 868	-	(4 981)	(10)	-	-	-	53 982
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	7 866	7 106	-	(30)	-	-	4 507	-	19 448
	5583	за 2023г.	11 664	2 435	-	(8 532)	-	-	-	2 300	7 866
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	7 315	18	-	(34)	-	-	-	-	7 299
	5586	за 2023г.	4 667	2 794	-	(146)	(1)	-	-	-	7 315
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	69 163	44 896	-	(14 194)	(14)	X	4 507	-	104 358
	5570	за 2023г.	63 436	17 096	-	(13 659)	(11)	X	-	2 300	69 163

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)

**Горобец Марина
Федоровна**

(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	4 991	17 599
Расходы на оплату труда	5620	140 572	100 276
Отчисления на социальные нужды	5630	27 554	19 226
Амортизация	5640	37 319	30 624
Прочие затраты	5650	67 934	40 293
Итого по элементам	5660	278 370	208 018
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(35 988)	(47 521)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	242 382	160 497

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

Руководитель

(подпись)

**Горобец Марина
Федоровна**

(расшифровка подписи)

28 марта 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	-	5 451	-	-	5 451

Руководитель _____
(подпись)

**Горобец Марина
Федоровна**
(расшифровка подписи)

28 марта 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	2 032	1 937	1 191
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Горобец Марина
Федоровна**
(расшифровка подписи)

28 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	-		-	
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	за 2024г.	5910	-	-	-
	за 2023г.	5920	-	-	-
	за 2024г.	5911	-	-	-
	за 2023г.	5921	-	-	-
в том числе:					

Руководитель _____
(подпись)

**Горобец Марина
Федоровна**

(расшифровка подписи)

28 марта 2025 г.

Пояснительная записка к бухгалтерской финансовой отчетности за 2024 год ООО "Аконит"

Основные сведения об организации

Юридический адрес: 680031, г. Хабаровск, ул. Карла Маркса дом 182, литер А, А1, А2, пом. 101

ООО "Аконит" имеет 16 обособленных подразделений.

Управление ООО "Аконит" - общее собрание участников общества.

Исполнительный орган ООО "Аконит" - директор.

Руководство деятельностью Общества- директор Горобец Марина Федоровна.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2024 года составила 179 человек.

Основные виды деятельности ООО "Аконит" (далее - Общество):

- торговля розничная лекарственными средствами в специализированных магазинах (аптеках);

- прочие виды деятельности, определенные Уставом Общества.

Информация о фактах отступления от правил бухгалтерского учета.

Бухгалтерский баланс организации был сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности (РСБУ).

Отступлений от правил бухгалтерского учета при формировании бухгалтерской отчетности за отчетный год допущено не было.

Факты хозяйственной деятельности, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации отсутствуют.

Судебные разбирательства не ведутся.

Основные показатели деятельности организации.

Сведения о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов имущества и обязательств.

а). Запасы сырья и материалов на конец отчетного периода составили 208 607 тыс. руб.;

б). На конец отчетного периода задолженность по расчетам составила 26 082 тыс. руб.;

в). Кредиторская задолженность Общества на конец отчетного периода составила 104 358 тыс. руб., в т.ч. задолженность поставщикам за услуги оказанные обществу – 77 610 тыс. руб., задолженность по налогам и сборам — 19 449 тыс. руб. и прочее 7 299 тыс. руб.

г). Остатки денежные средства и денежные эквиваленты составили 31 320 тыс. руб., в т.ч. денежные средства на спец. счетах (депозиты) 0 тыс. руб.

д). Финансовые вложения Общества в виде предоставленных займов – 320 625 тыс. руб.

е). Изменений входящих остатков баланса нет.

Информация о доходах и расходах организации.

Прочие доходы – 44 774 тыс. руб.;

Проценты, начисленные – 38 813 тыс. руб.;

Прочие расходы- 5 279 тыс. руб.;

Проценты, к уплате – 16 340 тыс. руб.

Изменения квалификации, изменение учетной политики, исправление ошибок

Общество не применяло досрочно какие-либо стандарты, разъяснения или поправки, которые были выпущены, но еще не вступили в силу.

С 01.01.2024 года Общество впервые применяет:

ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденный Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 14/2022 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости НМА на начало отчетного периода (в меж отчетный период) в соответствии с переходными положениями ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы". Аналогичный порядок применяется в отношении капитальных вложений в НМА.

(Основание: п. 53 ФСБУ 14/2022, п. 25.1 ФСБУ 26/2020)".

Влияние последствий изменения учетной политики, в связи с началом применения указанных стандартов на сравнительные показатели бухгалтерской отчетности за 2024 г. представлено в нижеприведенной таблице:

Корректировка данных отчетного налогового периода в связи с изменениями учетной политики

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2023 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	98	1 026	1 124
Отложенные налоговые активы	1180	36 464	43	36 507
Прочие внеоборотные активы	1190	17	(17)	-
Итого по разделу I	1100	189 192	1 052	190 244
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Прочие оборотные активы	1260	982	(211)	771
Итого по разделу II	1200	403 567	(211)	403 356
БАЛАНС	1600	592 759	841	593 600
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	361 108	639	361 747
Итого по разделу III	1300	361 118	639	361 757
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	35 921	202	36 123
Итого по разделу IV	1400	162 478	202	162 680
БАЛАНС	1700	592 759	841	593 600

Информации по сегментам.

Отчетных сегментов нет, в связи с тем, что Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.

Информации о выданных и полученных обеспечениях обязательств и платежей предприятия.

Выдача и получение обеспечений обязательств и платежей в течение отчетного года Обществом не осуществлялась.

Информации о событиях после отчетной даты.

По итогам отчетного периода чистая прибыль Общества распределению не подлежит и может быть использована:

1. На выплату дивидендов;
2. По усмотрению участников Общества.

Событий после отчетной даты отчетного года в учете Общества не ожидается.

Факты хозяйственной деятельности, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации отсутствуют.

Информации о прекращенных операциях.

Прекращенных операций в отчетном году нет.

Информации об аффилированных лицах

Сделки с аффилированными лицами в течение года не осуществлялись.

Главный бухгалтер
ООО "Аконит"

Е.С. Дюндина

ИНФОРМАЦИЯ
В ОТНОШЕНИИ АФФИЛИРОВАННЫХ ЛИЦ
ООО "Аконит" за 2024 год

СПИСОК АФФИЛИРОВАННЫХ ЛИЦ

№ п/п	НАИМЕНОВАНИЕ	Основание, в силу которого лицо является аффилированным
1	Бояркин Игорь Александрович	Участник общества
2	Жукович Артем Игоревич	Участник общества
3	Горобец Марина Федоровна	Директор
4	ООО "РИГЛА"	Учредитель (участник) общества
5	Акционерное общество «Протек»	Учредитель (участник) общества

ОПЕРАЦИИ С АФФИЛИРОВАННЫМИ ЛИЦАМИ

Дата	Сумма (тыс. руб.)	Вид операции	Аффилированное лицо	Замечания аудитора
с 01.01.2024 по 31.12.2024	134 820,0	Предоставление процентного займа (сумма займа) по Договору займа б/н от 18.11.2024 (КС ЦБ - 0,75%)	Бояркин Игорь Александрович ИП	
с 01.01.2024 по 31.12.2024	2 312,4	Начислены проценты по выданному займу	Бояркин Игорь Александрович ИП	
с 01.01.2024 по 31.12.2024	6 667,1	Оплачена аренда нежилого помещения по Договору аренды б/н от 01.11.2022 г.	Жукович Игорь Юрьевич ИП	
с 01.01.2024 по 31.12.2024	222,1	Оплачена аренда нежилого помещения по Договору аренды б/н от 01.12.2024 г.	Жукович Игорь Юрьевич ИП	
с 01.01.2024 по 31.12.2024	636,4	Оплачена аренда нежилого помещения по Договору аренды б/н от 01.12.2024 г.	Жукович Игорь Юрьевич ИП	
с 01.01.2024 по 31.12.2024	2 326,5	Оплачена аренда нежилого помещения по Договору аренды б/н от 17.07.2017 г.	Жукович Игорь Юрьевич ИП	

Директор

М.Ф. Горобец

Главный бухгалтер

Е.С. Дюндина

МП

ОЦЕНКА ДОПУЩЕНИЯ НЕПРЕРЫВНОСТИ
ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

ООО « Аконит » за 2024 год

№ п/п	СОБЫТИЕ	Влияние событий на продолжительность хозяйственной деятельности

№ п/п	Вопросы к руководству аудируемого лица	ОТВЕТ	Примечание
1	Намерено ли руководство аудируемого лица продолжать деятельности не менее, чем в ближайшие 12 месяцев	да	
2	Есть ли существенные изменения в имеющейся последней по времени промежуточной бухгалтерской отчетности аудируемого лица	нет	
3	Имеют ли место нарушение условий возврата займов	нет	
4	Есть ли в протоколах собраний акционеров, заседаний совета директоров и решений учредителя упоминание о финансовых трудностях	нет	
5	Имеют ли место судебные иски, которые могут повлиять на финансовое состояние аудируемого лица	нет	
6	Имеются ли возможности обеспечения выполнения договоренностей о начале или продолжении финансирования со стороны аффилированных и третьих лиц, а также способны ли они при необходимости предоставить дополнительные средства	-	
7	Имеет ли место наличие существенного объема невыполненных заказов клиентов	нет	

Директор

М.Ф. Горобец

Главный бухгалтер

Е.С. Дюндина

МП

**ПЕРЕЧЕНЬ
СОБЫТИЙ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ, КОТОРЫЕ
МОГЛИ БЫ ПОВЛИЯТЬ НА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ)
ОТЧЕТНОСТЬ ЗА 2024 ГОД**

ООО «Аконит»

ПЕРЕЧЕНЬ СУЩЕСТВЕННЫХ СОБЫТИЙ		
№ п/п	СОБЫТИЕ	Влияние события на отчетность

№ п/п	Вопросы к руководству аудируемого лица	ОТВЕТ	Примечание
1	Изменилось ли текущее состояние счетов, которые были отражены в учете на основе предварительных данных	нет	
2	Принимались ли новые обязательства, осуществлялись ли новые займы, заключались ли договоры поручения	нет	
3	Имела ли место или планируется продажа активов	нет	
4	Имели ли место или планируются выпуск новых акций или долговых обязательств, реорганизация или ликвидация аудируемого лица	нет	
5	Имели ли место случаи конфискации государством активов или их гибели, например, в результате пожара или наводнения	нет	
6	Произошли ли какие-либо изменения, связанные с существующими рисками или условными фактами хозяйственной деятельности	нет	
7	Были ли внесены или рассматривается внесение каких-либо нетипичных бухгалтерских проводок	нет	

Директор

М.Ф. Горобец

Главный бухгалтер

Е.С. Дюндина

МП