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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			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
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-

1.3. 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	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная 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.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Горобец Марина Федоровна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 марта 2025 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			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 2024г.	24 363	(2 260)	111 768	(6 506)	1 065	(4 018)	-	-	-	129 624	(5 209)
	5210	за 2023г.	1 425	(252)	17 750	-	-	(252)	-	-	-	19 175	(504)
в том числе: Здания	5201	за 2024г.	1 425	(504)	2 528	-	-	(529)	-	-	-	3 953	(1 034)
	5211	за 2023г.	1 425	(252)	-	-	-	(252)	-	-	-	1 425	(504)
Прочие ОС	5202	за 2024г.	5 188	(1 756)	1 994	-	-	(634)	-	-	-	7 182	(2 385)
	5212	за 2023г.	5 061	(1 086)	127	-	-	(669)	-	-	-	5 188	(1 756)
ППА	5203	за 2024г.	17 750	-	107 245	(6 506)	1 065	(2 855)	-	-	-	118 489	(1 790)
	5213	за 2023г.	-	-	17 750	-	-	-	-	-	-	17 750	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	363	111 405	-	(111 768)	-
	5250	за 2023г.	-	18 240	-	(17 877)	363
в том числе: Шкаф универсальный 4-х секционный Lekateka	5241	за 2024г.	363	778	-	(1 141)	-
	5251	за 2023г.	-	363	-	-	363
Вывеска световая "Аптека Миницен"	5242	за 2024г.	-	216	-	(216)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Кондиционер MDV MDCF-24HRN1 кассетного типа	5243	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Терминал электронной очереди	5244	за 2024г.	-	137	-	(137)	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Кондиционер MDV MDCF-18HRN1 кассетного типа	5245	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Вывеска "АПТЕКА партнер minicen.ru"	5246	за 2024г.	-	108	-	(108)	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Световая вывеска "Аптека minicen.ru" (Дзержинского, 21)	5247	за 2024г.	-	148	-	(148)	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Кондиционер MDV MDCF-18HRN1 кассетного типа (Магадан, Гагарина, 38)	5248	за 2024г.	-	111	-	(111)	-
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
Неотделимое улучшение по тт Гагарина, 38, Магадан	5249	за 2024г.	-	1 841	-	(1 841)	-
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Кондиционер MDV MDCF-24HRN1 кассетного типа (Магадан, Гагарина, 38)		за 2024г.	-	134	-	(134)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Неотделимое улучшение по тт Берзина, 8, Магадан		за 2024г.	-	688	-	(688)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Берзина 8, г.Магадан, Северфарм		за 2024г.	-	22 323	-	(22 323)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Гагарина, 23, г.Магадан Северфарм		за 2024г.	-	20 809	-	(20 809)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Портовая, 25/21, г.Магадан, Северфарм		за 2024г.	-	19 788	-	(19 788)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Дзержинского, 21, г.Магадан Северфарм		за 2024г.	-	37 819	-	(37 819)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Берзина 8, г.Магадан, Северфарм (до 30.11.24 г.)		за 2024г.	-	6 506	-	(6 506)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Баннер		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	127	-	(127)	-
Гагарина, 38, г.Магадан Северфарм		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	17 750	-	(17 750)	-

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	1 022	-
в том числе: Неотделимое улучшение (в составе ОПТС, металлический козырек) по тт Гагарина, 38, Магадан	5261	462	-
Неотделимое улучшение (ОПТС, ремонт) по тт Берзина, 8, Магадан	5262	560	-
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	116 699	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Горобец Марина Федоровна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 марта 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ **Горобец Марина Федоровна**

(подпись) **(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		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	79 665	-	79 665	593 912	(554 298)	-	-	X	119 279	-	119 279
	5420	за 2023г.	66 257	-	66 257	429 201	(415 792)	-	-	X	79 665	-	79 665
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	209	-	209	4 267	(4 359)	-	-	10 340	117	-	117
	5421	за 2023г.	44	-	44	1 796	(1 631)	-	-	1 113	209	-	209
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	79 456	-	79 456	466 566	(426 860)	-	-	727	119 162	-	119 162
	5423	за 2023г.	66 213	-	66 213	328 682	(315 439)	-	-	664	79 456	-	79 456
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.	-	-	-	123 079	(123 079)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	98 723	(98 723)	-	-	-	-	-	-
	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 _____ **Горобец Марина Федоровна**

(подпись) **(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	
					поступление		выбыло							
			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	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
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.	6 553	-	3 408	-	(1 876)	-	-	-	-	-	8 084	-
	5530	за 2023г.	1 411	-	5 335	-	(193)	-	-	-	-	-	6 553	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	385	-	429	-	151	-	-	-	-	-	965	-
	5531	за 2023г.	147	-	255	-	(18)	-	-	-	-	-	385	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	-	-	41	-	-	-	-	-	-	-	41	-
	5532	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2024г.	3 048	-	2 041	-	(481)	-	-	-	-	-	4 608	-
	5533	за 2023г.	465	-	2 583	-	-	-	-	-	-	-	3 048	-
Поставщики и подрядчики	5514	за 2024г.	3 120	-	896	-	(1 547)	-	-	-	X	X	2 469	-
	5534	за 2023г.	799	-	2 496	-	(175)	-	-	-	X	X	3 120	-
Итого	5500	за 2024г.	6 553	-	3 408	-	(1 876)	-	-	X	-	-	8 084	-
	5520	за 2023г.	1 411	-	5 335	-	(193)	-	-	X	-	-	6 553	-

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.	24 310	9 229	-	(4 811)	(1)	-	-	-	28 727
	5580	за 2023г.	16 570	11 717	-	(3 976)	-	-	-	-	24 310
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	14 096	6 164	-	(4 811)	(1)	-	-	-	15 448
	5581	за 2023г.	5 124	10 228	-	(1 256)	-	-	-	-	14 096
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	7 771	2 342	-	-	-	-	-	-	10 112
	5583	за 2023г.	9 020	1 463	-	(2 713)	-	-	-	-	7 771
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	2 444	723	-	-	-	-	-	-	3 167
	5586	за 2023г.	2 426	26	-	(7)	-	-	-	-	2 444
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	24 310	9 229	-	(4 811)	(1)	X	-	-	28 727
	5570	за 2023г.	16 570	11 717	-	(3 976)	-	X	-	-	24 310

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 _____ **Горобец Марина Федоровна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 марта 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	4 350	1 680
Расходы на оплату труда	5620	57 726	50 385
Отчисления на социальные нужды	5630	10 515	9 061
Амортизация	5640	4 013	922
Прочие затраты	5650	46 474	36 675
Итого по элементам	5660	123 078	98 723
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(39 706)	(13 244)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	83 372	85 479

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

Руководитель _____ **Горобец Марина Федоровна**

(подпись) **(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	-	3 579	-	-	3 579

Руководитель _____ **Горобец Марина Федоровна**

(подпись) **(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	150	300	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Горобец Марина Федоровна**

(подпись) **(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	-		-	
			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 _____ **Горобец Марина Федоровна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

28 марта 2025 г.

Пояснительная записка к бухгалтерской финансовой отчетности за 2024 год ООО «Северфарм»

Основные сведения об организации

Юридический адрес: 680031, г. Хабаровск, ул. Карла Маркса дом 182, литер А, А1, А2, пом. 101
ООО «Северфарм» имеет 10 обособленных подразделений.
Управление ООО «Северфарм» - общее собрание участников общества.
Исполнительный орган ООО «Северфарм» - директор.
Руководство деятельностью Общества- директор Горобец Марина Фёдоровна.
Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2024 года составила 50 человек.
Основные виды деятельности ООО «Северфарм» (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 119 279 тыс. руб.;
б). На конец отчетного периода задолженность по расчетам составила 8 084 тыс. руб.;
в). Кредиторская задолженность Общества на конец отчетного периода составила 28 727 тыс. руб., в т.ч. задолженность поставщикам за услуги, оказанные обществу – 15 448 тыс. руб., задолженность ь по налогам и сборам — 10 112 тыс. руб. и прочее 3 167 тыс. руб.
г). Остатки денежные средства и денежные эквиваленты составили 11 029 тыс. руб., в т.ч. денежные средства на спец. счетах (депозиты) 0 тыс. руб.
д). Финансовые вложения Общества в виде предоставленных займов – 47 000 тыс. руб.
е). Изменений входящих остатков баланса нет.

Информация о доходах и расходах организации.

Прочие доходы – 11 394 тыс. руб.;
Проценты, начисленные – 4 618 тыс. руб.;
Проценты к уплате – 0 тыс.руб.;
Прочие расходы- 2 649 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 отчётный 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)".

Последствия изменения учетной политики, в связи с началом применения указанных стандартов на сравнительные показатели бухгалтерской отчётности за 2024г. не повлияли.

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.

События 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 «Северфарм» **О.В. Еременко**

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

СПИСОК АФФИЛИРОВАННЫХ ЛИЦ

№ п/п	НАИМЕНОВАНИЕ	Основание, в силу которого лицо является аффилированным
1	Жукович Игорь Юрьевич	Участник общества
2	Бояркин Игорь Александрович	Участник общества
3	Жукович Артем Игоревич	Участник общества
4	Горобец Марина Федоровна	Директор
5	ООО "РИГЛА"	Учредитель (участник) общества
6	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	962,6	Оплачена аренда нежилого помещения по Договору аренды б/н от 01.11.2023 г	Бояркин Игорь Александрович ИП	
с 01.01.2024 по 31.12.2024	124,0	Оплачена аренда нежилого помещения по Договору аренды б/н от от 01.12.2024	Бояркин Игорь Александрович ИП	
с 01.01.2024 по 31.12.2024	1 211,1	Оплачена аренда нежилого помещения по Договору аренды б/н от 09.08.2021 г.	Жукович Игорь Юрьевич ИП	
с 01.01.2024 по 31.12.2024	1 151,7	Оплачена аренда нежилого помещения по Договору аренды б/н от 09.08.2021 г.	Жукович Игорь Юрьевич ИП	
с 01.01.2024 по 31.12.2024	2 201,1	Оплачена аренда нежилого помещения по Договору аренды б/н от 09.08.2021 г.	Жукович Игорь Юрьевич ИП	
с 01.01.2024 по 31.12.2024	115,6	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	210,1	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	109,9	Оплачена аренда нежилого помещения по Договору аренды б/н от 01.12.2024 г.	Жукович Игорь Юрьевич ИП	

Директор М.Ф. Горобец

Главный бухгалтер О.В. Еременко

МП

ОЦЕНКА ДОПУЩЕНИЯ НЕПРЕРЫВНОСТИ

ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

ООО « Северфарм » 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 О.В. Еременко

МП

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

ООО « Северфарм »

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 О.В. Еременко

МП