

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ВИАЛ»**

109316, Г.МОСКВА, ОСТАПОВСКИЙ ПРОЕЗД, Д.5/1, СТР.2,
ОФИС 571

**Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности
ООО «ВИАЛ» за 2024 год**

ООО «ВИАЛ»: ИНН 7722600360 КПП 772201001, ОГРН 1077746249844 от 29.01.2007г .
Юридический адрес: 109316, Россия, г.Москва, Остаповский проезд, д.5/1, стр.2, офис 571
Фактический адрес: : 109316, Россия, г.Москва, Остаповский проезд, д.5/1, стр.2, офис 571

Участниками общества ООО «ВИАЛ» являются :

ООО «АЛВИЛС» - 65% в Уставном капитале;

ООО «АГХ Инвест» - 35% Уставного капитала

Размер Уставного капитала составляет 10 000 руб. По состоянию на 31.12.2024г. Уставной капитал ООО «ВИАЛ» оплачен полностью.

Лицензия на осуществление фармацевтической деятельности № ФС-99-02-003777 от 28.03.2014 г.

В 2024 году у ООО «ВИАЛ» имеется обособленное подразделение, находящееся по адресу:

пос. Совхоза имени Ленина, Ленинского р-на Московской области (КПП 500345001) открытое 11.05.2016 г

Среднесписочная численность общества за 2024г. составила 9 чел.

1.1. Основная деятельность

Основными видом деятельности по учредительным документам ООО «ВИАЛ» является: оптовая торговля фармацевтическими и медицинскими товарами.

1.2. Управление Обществом

Высшим органом управления Общества является общее собрание участников Общества.

Органами управления Общества являются:

- Совет директоров Общества;

- Генеральный директор, исполняющий функции единоличного исполнительного органа.

1.3. Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оцениваются в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств и нематериальных активов, которые показываются в отчетности по остаточной стоимости.

В бухгалтерской отчетности дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения

(погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности и если без знания о них заинтересованным пользователям невозможна оценка финансового положения Общества или финансовых результатов его деятельности.

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на день совершения операции.

Валютные обязательства отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действующих на 31.12.2024г. Курс ЦБ РФ по состоянию на 31.12.2024 г. составляет 101,6797 руб. за 1 доллар США, 106,1028 руб. за 1 Евро, за 10 китайских юаней 134,272 руб., 11,8797 за 100 индийских рупий (по состоянию на 31.12.2023 г. составляет 89,6883 руб. за 1 доллар США, 99,1919 руб. за 1 Евро, за 10 китайских юаней 125,762 руб., 10,7735 за 100 индийских рупий).

Курсовые разницы, возникающие в течение года по операциям с активами и обязательства, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на счета прибылей и убытков и отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы «1С Предприятие 8.3». Отчетность предоставляется в электронном виде с помощью системы «Контур-Экстерн».

В соответствии с Учетной политикой, принятой ООО «ВИАЛ» на 2024 год выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась для целей бухгалтерского и налогового учета по мере отгрузки продукции (оказания услуг) покупателям и предъявления им расчетных документов. К доходам от обычных видов деятельности отнесены поступления, связанные с продажей товаров, оказанием услуг.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления расчетов.

На основании пункта 2 статьи 288 Налогового кодекса РФ налог на прибыль организаций в бюджеты субъектов РФ распределяется между головным организацией и обособленными подразделениями. Удельный вес налога на прибыль организаций, приходящийся на головную организацию и обособленное подразделение организации, рассчитывается, исходя из среднеарифметической величины удельного веса доли расходов на оплату труда сотрудников обособленного подразделения в общих расходах на оплату труда организации и доли остаточной стоимости амортизируемого имущества обособленного подразделения в остаточной стоимости амортизируемого имущества, в целом, по организации.

1.4. Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01) и стоимостью более 100 000 руб. за единицу.

В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по первоначальной или восстановительной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за время их эксплуатации.

Амортизация основных средств, приобретенных, начиная с даты начала ведения финансово-хозяйственной деятельности Общества, производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования основных средств.

Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства Российской Федерации от 01 января 2002 г. № 1, используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования основных средств.

Амортизация по всем группам основных средств начисляется линейным способом.

Амортизация не начисляется по:

- объектам основных средств, первоначальная (восстановительная) стоимость которых была полностью погашена путем начисления амортизационных отчислений, и которые далее продолжают находиться в учете в качестве объектов основных средств;
- по объектам стоимостью не более 100 000 руб. за единицу, которые в соответствии с принятой учетной политикой организации учитываются в составе материально-производственных запасов.

В связи со вступлением в силу новых федеральных стандартов бухгалтерского учета внесены соответствующие изменения в учетную политику.

Применен следующий порядок начала применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства», содержащийся в переходных положениях стандартов:

- В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 за 2022 год организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, переход на ФСБУ 6/2020 осуществляется ретроспективно в упрощенном порядке.
- Проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020.
- Основные средства, стоимостью ниже лимита, указанного в учетной политике, подлежат списанию с бухгалтерского учета на дату перехода (основание: п. 49 ФСБУ 6/2020). При этом, руководствуясь исключительно требованием рациональности согласно п. 7.4. ПБУ 1/2008, ОС ниже лимита, являющиеся амортизируемым имуществом в налоговом учете, не подлежат списанию с бухгалтерского учета на дату перехода, а продолжают учитываться в качестве основных средств.

Применен следующий порядок начала применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», содержащийся в переходных положениях стандартов:

- В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 организация по каждому договору аренды, в котором она является арендатором, вместо ретроспективного пересчета единовременно признает на конец 2021 г. право пользования активом (ППА) и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. Ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за 2021 г. не пересчитываются. При этом стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.
- Оценка необходимости признания ППА и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды.
- Право пользования активом не признается на момент перехода на ФСБУ 25/2018 в отношении предметов аренды по договорам сроком аренды не более 12 месяцев и/или со стоимостью предмета аренды не более 300 тыс. руб.

1.5. Нематериальные активы

- Отражение последствий изменения учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» осуществляется ретроспективно в упрощенном порядке.
- Отражение последствий изменения учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 26/220 «Капитальные вложения» в части капитальных вложения в нематериальные активы (НМА) осуществляется перспективно.

ФСБУ 14 не применяется к НМА, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные НМА). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами. К незначительным НМА относятся:

- НМА стоимостью за единицу до 100 000 руб.;

Стоимостной лимит для незначительных НМА проверяется ежегодно.

1.6. Материально-производственные запасы

Материально- производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на их приобретение за исключением налога на добавленную стоимость. К фактическим затратам на приобретение материально-производственных запасов относятся:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу);
- суммы, уплачиваемые третьим организациям за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением материально-производственных запасов;
- импортные таможенные пошлины и таможенные сборы;
- невозмещаемые налоги, уплачиваемые в связи с приобретением единицы материально-производственных запасов;
- вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации, через которую приобретены материально-производственные запасы;
- затраты по доставке материально-производственных запасов до места их хранения, включая расходы по страхованию. Данные затраты включают, в частности, затраты по заготовке и доставке материально-производственных запасов; затраты по содержанию заготовительно-складского подразделения организации, затраты за услуги транспорта по доставке материально-производственных запасов до места их использования, если они не включены в цену материально-производственных запасов, установленную договором;
- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением материально-производственных запасов.

При отпуске товаров их оценка производится по средней себестоимости.

1.7. Расходы будущих периодов

Расходы относящиеся к будущим отчетным периодам, отражены по строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

- расходы будущих периодов в сумме 37003,9 тыс. руб.

1.8. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

1.9. Признание выручки

Выручка от продажи продукции (товаров) и оказания услуг признавалась по мере отгрузки товаров покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

1.10. Признание расходов

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Коммерческие расходы, ежемесячно списываются на расходы по обычным видам деятельности.

1.11. Кредиты и займы

На 31.12.2024г. задолженность Общества по полученным кредитам и займам характеризуется следующими показателями.

Краткосрочные кредиты и займы:

Кредитор (займодавец)	Валюта кредита (займа)	Процентная ставка по договору	Остаток задолженности по основной сумме кредита/ займа по состоянию на 31.12.2024, тыс.руб.
ООО «АЛВИЛС»	руб.	6%-годовых	5966,0
ПАО «СОВКОМБАНК»	руб.	27.3%-годовых	320923,00
Итого			326890,0

Долгосрочные кредиты и займы:

Кредитор (займодавец)	Валюта кредита (займа)	Процентная ставка по договору	Остаток задолженности по основной сумме кредита/ займа по состоянию на 31.12.2024, тыс.руб.
ООО «АЛВИЛС»	руб.	6%-годовых	99 715,00
Итого			99715,00

1.12. Учет финансовых вложений.

К финансовым вложениям согласно п.3 ПБУ 19/02 относятся:

- Инвестиции организации в государственные и муниципальные ценные бумаги, ценные бумаги других организаций, в том числе долговые ценные бумаги, в которых дата и стоимость погашения определена (облигации, векселя); вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ)
- Предоставленные другим организациям займы;

-Дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования.

Финансовые вложения учитываются на счете 58.

Согласно п.8 ПБУ 19/02 финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, выбытие признается в бухгалтерском учете на дату единовременного прекращения действия условий принятия их к бухгалтерскому учету (пункт 25 ПБУ 19/02).

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерской отчетности с подразделением на краткосрочные и долгосрочные (п. 41 ПБУ 19/02). Финансовые вложения являются краткосрочными, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты. Остальные финансовые вложения являются долгосрочными.

1.13. Оценочные обязательства

Оценочное обязательство на оплату предстоящих отпусков создается ежемесячно. Резерв создается непосредственно в части оплаты отпусков.

В 2024 г. по строке 1540 «Оценочные обязательства» раздела V «Краткосрочные обязательства» бухгалтерского баланса было отражено оценочное обязательство в сумме 3229 тыс. руб. по выплате отпускных работникам.

1.14. Налоги

Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете производится на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль.

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

Текущий налог на прибыль согласно налоговой декларации составил 24193тыс.руб.

1.15. Пояснения к статьям отчета о движении денежных средств

Суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг показываются за минусом НДС и возвратов денежных средств от поставщиков, суммы поступлений от продажи товаров, работ, услуг показываются за минусом НДС и возвратов денежных средств, осуществленных в адрес покупателей.

1.16. Информация о связанных сторонах и конечных бенефициарах. Связанными сторонами являются участники общества и генеральный директор.

Требование о раскрытии организациями информации о связанных сторонах предусмотрено ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации». Содержание информации о связанных сторонах, подлежащей раскрытию в годовой бухгалтерской отчетности организаций, определено ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах».

Генеральным директором Общества, исполняющим функции единоличного исполнительного органа Общества, является Алейников Виталий Анатольевич. Операций с ним в отчетном периоде не было, за исключение выплаты заработной платы.

Участниками Общества являются ООО «АЛВИЛС» и ООО «АГХ Инвест»

На основании Протоколов очередного (годового) собрания участников ООО «ВИАЛ» от 26.04.2024г и от 10.06.2024 года, было принято решение о распределении части чистой прибыли за 2023 год в общем размере 75000000,00 (Семьдесят пять миллионов рублей 00 копеек) между участниками Общества пропорционально размеру доли каждого участника с выплатой не позднее 24.06.2024 и 01.08.2024 года соответственно.

-Дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования.

Финансовые вложения учитываются на счете 58.

Согласно п.8 ПБУ 19/02 финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, выбытие признается в бухгалтерском учете на дату единовременного прекращения действия условий принятия их к бухгалтерскому учету (пункт 25 ПБУ 19/02).

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерской отчетности с подразделением на краткосрочные и долгосрочные (п. 41 ПБУ 19/02). Финансовые вложения являются краткосрочными, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты. Остальные финансовые вложения являются долгосрочными.

1.13. Оценочные обязательства

Оценочное обязательство на оплату предстоящих отпусков создается ежемесячно. Резерв создается непосредственно в части оплаты отпусков.

В 2024 г. по строке 1540 «Оценочные обязательства» раздела V «Краткосрочные обязательства» бухгалтерского баланса было отражено оценочное обязательство в сумме 3229 тыс. руб. по выплате отпускных работникам.

1.14. Налоги

Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете производится на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль.

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

Текущий налог на прибыль согласно налоговой декларации составил 24193тыс.руб.

1.15. Пояснения к статьям отчета о движении денежных средств

Суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг показываются за минусом НДС и возвратов денежных средств от поставщиков, суммы поступлений от продажи товаров, работ, услуг показываются за минусом НДС и возвратов денежных средств, осуществленных в адрес покупателей.

1.16. Информация о связанных сторонах и конечных бенефициарах. Связанными сторонами являются участники общества и генеральный директор.

Требование о раскрытии организациями информации о связанных сторонах предусмотрено ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации». Содержание информации о связанных сторонах, подлежащей раскрытию в годовой бухгалтерской отчетности организаций, определено ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах».

Генеральным директором Общества, исполняющим функции единоличного исполнительного органа Общества, является Алейников Виталий Анатольевич. Операций с ним в отчетном периоде не было, за исключением выплаты заработной платы.

Участниками Общества являются ООО «АЛВИЛС» и ООО «АГХ Инвест»

На основании Протоколов очередного (годового) собрания участников ООО «ВИАЛ» от 26.04.2024г и от 10.06.2024 года, было принято решение о распределении части чистой прибыли за 2023 год в общем размере 75000000,00 (Семьдесят пять миллионов рублей 00 копеек) между участниками Общества пропорционально размеру доли каждого участника с выплатой не позднее 24.06.2024 и 01.08.2024 года соответственно.

Конечными собственниками ООО «АЛВИЛС», владеющих 65% доли уставного капитала (УК) ООО «ВИАЛ», являются:

Алейников Виталий Анатольевич – 50% УК ООО «АЛВИЛС»

Алехин Дмитрий Владимирович – 25% УК ООО «АЛВИЛС»

Илюхин Евгений Михайлович – 25% УК ООО «АЛВИЛС»

Конечными собственниками ООО «АГХ Инвест», владеющим 35% доли УК ООО «ВИАЛ» являются:

Воробьев Антон Сергеевич – 10% доли УК ООО «АГХ Инвест»

Хоронжевская Светлана Александровна – 90% доли УК ООО «АГХ Инвест»

Выплаты управленческому персоналу составили 20600,8 тыс. руб.

В том числе оплата труда: 16049 тыс. руб.

Страховые платежи составили 4551,8 тыс. руб.

1.17. Информация, связанная с использованием денежных средств

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

	На 31.12.2024 г., тыс. руб.
Средства в кассе	--
Средства на расчетных счетах	18454,3
Средства на валютных счетах	2200,00
Итого денежные средства	20654,3
Краткосрочные банковские депозиты (сроком размещения до 3 месяцев)	--
Всего с учетом денежных эквивалентов	20654,3

1.18. События после отчетной даты

Требование о раскрытии организациями информации о событиях после отчетной даты предусмотрено ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации». Порядок раскрытия в годовой бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты определен ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

В 2024 году ООО «ВИАЛ» в совместной деятельности не участвовало. Деятельности, требующей раскрытия по сегментам, ООО «ВИАЛ» не осуществляло.

Событием после отчетной даты явилось сдача корректировки бухгалтерской отчетности за 2024г корректировки по НДС за 4 квартал 2024г в результате обнаружения технической ошибки.

1.19 Непрерывность деятельности

Ограничительные санкции со стороны западных стран осложняли деятельность Общества, но не помешают ему действовать непрерывно в течение одного года с отчетной даты.

Генеральный директор

11.04.2025г



Алейников В.А.

**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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	40	(15)	-	(40)	19	(4)	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2023г.	40	(15)	-	(40)	19	(4)	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		5120	-	-	-
Всего					
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	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Выбыло		первоначальная стоимость	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:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2024г.	-	-	-	-	
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	
В том числе:	5180	за 2024г.	-	-	-	-	
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	
	5181	за 2024г.	-	-	-	-	
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	



Руководитель _____
 (подпись)
 Алексей Виталий
 Анатольевич
 (расшифровка подписи)

11 апреля 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.	4 557	-	-	-	4 557
	5250	за 2023г.	4 557	172	-	(172)	4 557
в том числе:	5241	за 2024г.	4 557	-	-	-	4 557
	5251	за 2023г.	4 557	-	-	-	4 557
Разработка производства Инсулина	5242	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2023г.	-	172	-	(172)	-

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	1 288	1 288	1 288
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	-	-	-



Алейников Виталий
Анатольевич
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

11 апреля 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:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Алейников Виталий
Анатольевич

(расшифровка подписи)

11 апреля 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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Алейников Виталий
Анатольевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

11 апреля 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода			
			На начало года					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 долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность	перевод из 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2024г.	767 092	-	260 351	-	(129 523)	-	-	-	-	94	898 014	-		
	5530	за 2023г.	236 987	-	642 209	-	(121 486)	-	-	-	-	9 382	767 092	-		
Авансы выданные	5511	за 2024г.	632 082	-	247 281	-	(18 578)	-	-	-	-	-	860 785	-		
	5531	за 2023г.	171 265	-	549 638	-	(88 821)	-	-	-	-	-	632 082	-		
Прочая	5512	за 2024г.	66 515	-	13 670	-	(65 721)	-	-	-	-	-	14 464	-		
	5532	за 2023г.	33 400	-	65 505	-	(32 390)	-	-	-	-	-	66 515	-		
Итого	5513	за 2024г.	68 495	-	(600)	-	(45 223)	-	-	-	-	94	22 766	-		
	5533	за 2023г.	32 322	-	27 066	-	(275)	-	-	-	-	9 382	68 495	-		
Итого	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Итого	5500	за 2024г.	767 092	-	260 351	-	(129 523)	-	-	X	-	94	898 014	-		
	5520	за 2023г.	236 987	-	642 209	-	(121 486)	-	-	X	-	9 382	767 092	-		

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, предоплата)	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 кредиторов в Дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление			выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из Долго- в краткосрочную задолженность	перевод из кредиторов в Дебиторскую задолженность			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	100 232	100 298	-	(100 322)	-	-	-	-	100 208	
	5571	за 2023г.	1 890	99 715	-	(1 373)	-	-	-	-	100 232	
в том числе:												
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2024г.	99 715	99 715	-	(99 715)	-	-	-	-	99 715	
	5573	за 2023г.	-	99 715	-	-	-	-	-	-	99 715	
прочая	5554	за 2024г.	517	583	-	(607)	-	-	-	-	493	
	5574	за 2023г.	1 890	-	-	(1 373)	-	-	-	-	517	
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	844 099	547 836	46 065	(652 230)	-	-	-	94	785 864	
	5580	за 2023г.	292 719	666 503	68 102	(192 607)	-	-	-	9 382	844 099	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	388 846	137 932	-	(156 632)	-	-	-	-	370 146	
	5581	за 2023г.	131 436	275 951	20	(18 561)	-	-	-	-	388 846	
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	24 643	13 366	-	(7 054)	-	-	-	-	30 955	
	5583	за 2023г.	9 522	20 151	-	(14 412)	-	-	-	9 382	24 643	
кредиты	5564	за 2024г.	361 955	340 000	34 623	(415 654)	-	-	-	-	320 924	
	5584	за 2023г.	-	359 626	5 561	(3 232)	-	-	-	-	361 955	
займы	5565	за 2024г.	56 538	-	11 442	(62 014)	-	-	-	-	5 966	
	5585	за 2023г.	150 419	-	62 521	(156 402)	-	-	-	-	56 538	
прочая	5566	за 2024г.	12 117	56 538	-	(10 876)	-	-	-	94	57 873	
	5586	за 2023г.	1 342	10 775	-	-	-	-	-	-	12 117	
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2024г.	944 331	648 134	46 065	(752 552)	-	X	-	-	886 072	
	5570	за 2023г.	294 609	766 218	68 102	(193 980)	-	X	-	9 382	944 331	

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)
 Алейников Виталий
 Анатольевич
 (расшифровка подписи)

11 апреля 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	1 926 943	2 051 420
Расходы на оплату труда	5620	15 106	14 965
Отчисления на социальные нужды	5630	4 312	4 210
Амортизация	5640	1 047	1 005
Прочие затраты	5650	856	43 433
Итого по элементам	5660	1 948 264	2 115 033
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(23 893)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	32 274	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 980 538	2 091 140

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



Руководитель _____

Алейников Виталий
Анатольевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

11 апреля 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	2 275	2 164	(1 210)	-	3 229
в том числе:						
резервы на оплату отпусков	5701	2 275	2 164	(1 210)	-	3 229



Руководитель

Алейников Виталий
Анатольевич

(расшифровка подписи)

11 апреля 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.
		На начало года	Получено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-
в том числе:				
на текущие расходы	5901	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего			Возвращено за год	
в том числе:				
за 2024г.	5910	-	-	-
за 2023г.	5920	-	-	-
за 2024г.	5911	-	-	-
за 2023г.	5921	-	-	-



Алейников Виталий
Анатольевич
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

11 апреля 2025 г.