

ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год ООО «СаНаЛек»

1. Основные сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «СаНаЛек», юридический и фактический адрес: 123103, г. Москва, Проспект Маршала Жукова, дом 78, корпус 4, эт.4, пом. I, ком.33

Дата государственной регистрации: «10» августа 2012 года.

ОГРН: 1127746618372.

ИНН: 7726702612.

КПП: 773401001.

Зарегистрировано в ИФНС России № 46 по г. Москве. Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ серия 77 № 015702559 выдано 10 августа 2012 года.

Бухгалтерская отчетность 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 Приказом Минфина РФ от 29.07.98 № 34н, Приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Непрерывность деятельности

Организация не намерена прекращать свое существование или сокращать объем деятельности в 2021 г. Несмотря на убыток, полученный по результатам деятельности за 2020 год, чистые активы ООО «СаНаЛек» положительные и на 31.12.2020 г. составляют 45 583 тыс. руб. В 2020 году отсутствуют непогашенные краткосрочные обязательства. К концу 2021 года ООО «СаНаЛек» планирует участие в тендерах на поставку лекарственных препаратов.

Филиалы и представительства

№	Тип обособленного подразделения	Местонахождение (город, страна)	Наличие обособленного баланса
1	Филиал	156019, Костромская обл., Костромской р-н, г. Кострома, ул. Зеленая 3Б	нет

Численность работающих.

Среднесписочная численность работающих	
На 31.12.2020	На 31.12.2019
3	4

По состоянию на 31.12.2019 г. и 31.12.2020 г. задолженности по выплате зарплаты ООО «СаНаЛек» не имеет.

В 2020 году увеличение Уставного капитала не происходило.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2020 г. составляет **10 тыс. рублей.**

Основными видами деятельности Общества является оптовая торговля фармацевтическими и медицинскими товарами, изделиями медицинской техники и ортопедическими изделиями.

Общество осуществляет фармацевтическую деятельность на основании бессрочной лицензии № ФС-99-02-004658 от 19.05.2015 года, выданной Федеральной службой по надзору в сфере здравоохранения.

Торговая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2020 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах. **Уровень существенности**, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета составляет **15%** от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Информация об органах управления Общества

Органы управления	Наименование	Состав	Полномочия
Высший орган управления	Общее собрание участников	Персиц Леонид Александрович	В соответствии с Уставом
Единоличный исполнительный орган	Генеральный директор	Гайдерова Ольга Владимировна	В соответствии с Уставом и трудовым Договором

2. Существенные способы ведения бухгалтерского учета, утвержденные учетной политикой

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

3. Информация об отдельных активах и обязательствах

3.1 Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте в 2019 г. и 2020 г. нет.

3.2 Основные средства

Наличие и движение основных средств Первоначальная стоимость

За 2020 год

Вид ОС	Сумма на 31 декабря 2019	Поступило	Выбыло	Переоценка	Сумма на 31 декабря 2020
Машины и оборудование (кроме офисного)	358	-	358	-	-
Офисное оборудование	370	-	-	-	370
Производственный и хозяйственный инвентарь	185	-	185	-	-
Итого	913	-	543	-	370

За 2019 год

Вид ОС	Сумма на 31 декабря 2018	Поступило	Выбыло	Переоценка	Сумма на 31 декабря 2019
Машины и оборудование (кроме офисного)	358	-	-	-	358
Офисное оборудование	370	-	-	-	370
Производственный и хозяйственный инвентарь	185	-	-	-	185
Итого	913	-	-	-	913

Амортизация:

За 2020 год

Вид ОС	Сумма на 31 декабря 2019	Начисленная амортизация	Накопленная амортизация по выбывшим ОС	Накопленная амортизация. Переоценка	Сумма на 31 декабря 2020
Машины и оборудование (кроме офисного)	(315)	(11)	(326)	-	-
Офисное оборудование	(335)	(35)	-	-	(370)
Производственный и хозяйственный инвентарь	(185)	-	(185)	-	-
Итого	(835)	(46)	(511)	-	(370)

За 2019 год

Вид ОС	Сумма на 31 декабря 2018	Начисленная амортизация	Накопленная амортизация по выбывшим ОС	Накопленная амортизация. Переоценка	Сумма на 31 декабря 2019
Машины и оборудование (кроме офисного)	(262)	(53)	-	-	(315)
Офисное оборудование	(156)	(179)	-	-	(335)
Производственный и хозяйственный инвентарь	(167)	(18)	-	-	(185)
Итого	(585)	(250)	-	-	(835)

По состоянию на 31.12.2020 г. и на 31.12.2019 г. объекты основных средств, не введенные в эксплуатацию отсутствуют.

Иное использование основных средств

Наименование показателя	На 31 декабря 2020	На 31 декабря 2019	На 31 декабря 2018
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	2 570	2 570

По состоянию на 31.12.2020 Общество использует в своей деятельности, следующие арендованные основные средства:

Офис по адресу: г. Москва, Маршала Жукова пр-кт, д. 78, корп. 4, эт. 4, пом. I, ком. 33 по договору с ИП Панфилов С.В.

3.3 Запасы

В составе запасов товары на складах и отгруженные покупателям.

Наименование показателя	На 31 декабря 2020	На 31 декабря 2019	На 31 декабря 2018
41 "Товары на складах"	26	211	-
45 "Покупные товары отгруженные"	-	-	-
10 «Сырье, материалы и другие аналогичные ценности»	1	1	1
Итого	27	212	1

Запасов в залоге по состоянию на 31.12.2018 г., на 31.12.2019 г. и на 31.12.2020 г. нет

3.4 Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность (за минусом резерва по сомнительной задолженности) по состоянию на 31.12.2020 г. составила 19 351 тыс. руб., на 31.12.2019 г. – 19 420 тыс. руб., на 31.12.2018 г.- 50 302 тыс. руб.

3.4.1 Наличие дебиторской задолженности

Наименование показателя	На 31 декабря 2020	На 31 декабря 2019	На 31 декабря 2018
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	1 768	22 751
Авансы выданные	1 650	491	537
Прочая	17 701	17 161	27 014
Итого	19 351	19 420	50 302

3.4.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
	всего	балансовая стоимость	всего	балансовая стоимость	всего	балансовая стоимость
Всего	128	123	6 572	6	24 218	1 673
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	6 561	-	22 546	1
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	123	123	6	6	49	49
прочая	5	-	5	-	1 623	1 623

3.4.3 Резерв по сомнительным долгам:

Контрагент	Сумма резерва на 31 декабря 2020	Сумма резерва на 31 декабря 2019	Сумма резерва на 31 декабря 2018
ГБУЗ АО "Сковородинская ЦРБ"	-	-	54
ООО «Фармахан»	-	-	14 550
АО «Р-Фарм»	-	-	7 941
АО «Губернские аптеки»	-	4 676	-
ООО «Фидес»	-	1 885	-
ЗАО «Сбербанк-АСТ»	5	5	-
Итого	5	6 566	22 545

Наличие и движение резерва по сомнительным долгам

За 2020 год

Величина резерва на 31.12.2019	Величина резерва, созданного в отчетном году	Величина резерва, признанного в составе прочих доходов	Величина резерва, использованного в этом году	Величина резерва на 31.12.2020
6 566	-	(6 561)	-	5

За 2019 год

Величина резерва на 31.12.2018	Величина резерва, созданного в отчетном году	Величина резерва, признанного в составе прочих доходов	Величина резерва, использованного в этом году	Величина резерва на 31.12.2019
22 545	6 566	(22 545)	-	6 566

3.5 Денежные средства и их эквиваленты

Вид денежных средств и денежных эквивалентов	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Денежные средства в банках	6 201	10 312	2 527
Итого	6 201	10 312	2 527

3.6 Уставный капитал

Уставный капитал ООО «СаНаЛек» по состоянию на 31 декабря 2020 года составляет 10 тыс. руб. (31 декабря 2019 года и 2018 года: 10 тыс. руб.).

Единственным участником ООО «СаНаЛек» по состоянию на 31 декабря 2020 года, 31 декабря 2019 года и 31 декабря 2018 года является Персиц Леонид Александрович.

По состоянию на 31 декабря 2020, 2019 и 2018 года уставный капитал Общества полностью оплачен.

3.7 Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 г. составила 10 008 тыс. руб., на 31.12.2019 г. – 20 258 тыс. руб., на 31.12.2018 г. – 1 071 тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	10 008	19 975	717
Авансы полученные	-	283	339
Прочая	-	-	15
Итого	10 008	20 258	1 071

Просроченная кредиторская задолженность на 31.12.2020 г., 31.12.2019 г. и 31.12.2018 г. отсутствует.

3.8 Краткосрочные кредиты и займы

Кредитор	Дата погашения	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
ООО "Виталек"	05.04.2018	-	-	-
Итого		-	-	-

Задолженность перед займодавцем ООО «Виталек» была погашена в полном объеме 05.04.2018 г., на 31.12.2019, на 31.12.2020 задолженность по полученным кредитам и займам отсутствует.

Наличие задолженности по процентам к уплате:

Кредитор	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
ООО «Спейсфарм»	-	-	334
Итого	-	-	334

Задолженность в части начисленных процентов к уплате перед займодавцем ООО «Спейсфарм» была погашена в полном объеме 23.01.2019 г.

3.9 Выручка и прочие доходы.

Виды деятельности Общества:

Общество осуществляет два вида деятельности: оптовую торговлю лекарственными препаратами и услуги по хранению товарно-материальных ценностей.

Выручка

Виды деятельности	за 2020 г.	за 2019 г.
Оптовая торговля лекарственными препаратами	-	226 047
Услуги (кроме аренды)	600	2 033
Продажа ОС	317	-
Итого	917	228 080

Информация о Прочих доходах

Виды прочих доходов (строка 2340 ОФР)	за 2020 г.	за 2019 г.
Доходы прошлых периодов (возвраты от покупателей)	-	2 271
Резервы по сомнительным долгам	6 561	22 545
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	338	157
Прочие доходы	415	62
Итого	7 314	25 035

3.10 Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, прочие расходы

Ведение бухгалтерского учета расходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н.

Себестоимость

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг за 2020 г. составила 32 тыс. руб., за 2019 г. – 222 819 тыс. руб.

Коммерческие расходы

Вид расхода	за 2020 г.	за 2019 г.
Коммерческие расходы, всего	(9 200)	(41 829)
Аренда офисов	(828)	(819)
Аренда складов	(1 565)	(3 022)
Консультационные и Информационные услуги	(649)	(3 407)
Оплата труда	(4 583)	(6 146)
Страховые взносы	(814)	(1 462)
Услуги комиссионеров	-	(25 181)
Прочие	(761)	(1 791)

Информация о прочих расходах

Виды прочих расходов (строка 2350 ОФР)	за 2020 г.	за 2019 г.
Банковская гарантия (вознаграждения, проценты)	-	(130)
Расходы прошлых периодов (возвраты от покупателей)	-	(2 312)
Прочие расходы	(25)	(50)
Расходы на услуги банков	(61)	(81)
Резервы по сомнительным долгам (не приним. к НУ)	-	(6 566)
Списание выделенного НДС на прочие расходы	(30)	(615)
Списание дебиторской задолженности	-	(1 976)
Итого	(116)	(11 730)

4. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08 № 48н.

Перечень связанных сторон и конечная контролирующая сторона

На 31.12.2019

№ п/п	Наименование связанной стороны	Характер отношений	Виды операций
1	Персиц Леонид Александрович	Контролирует или оказывает значительное влияние (Единственный участник Общества)	нет
2	Гайдерова Ольга Владимировна	Ключевой управленческий персонал	Вознаграждение по трудовому договору

На 31.12.2020

№ п/п	Наименование связанной стороны	Характер отношений	Виды операций
1	Персиц Леонид Александрович	Контролирует или оказывает значительное влияние (Единственный участник Общества)	нет
2	Гайдерова Ольга Владимировна	Ключевой управленческий персонал	Вознаграждение по трудовому договору

Конечная контролирующая сторона - Персиц Леонид Александрович.

Вознаграждения, выплачиваемые руководящему составу.

Вознаграждение управленческого персонала за 2020 г. составил 2 356 тыс. руб., за 2019 г. 3 611 тыс. руб.

Задолженности по выплате краткосрочных вознаграждений на две отчетные даты, которые подлежат выплате в течение отчетного периода, нет.

Лицом, относящегося к основному управленческому персоналу, является генеральный директор, осуществляющий функции единоличного исполнительного органа организации.

5. Оценочные обязательства, условные обязательства и активы, обеспечения

Ведение бухгалтерского учета условных фактов хозяйственной деятельности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н.

5.1 Оценочные обязательства

Ведение бухгалтерского учета условных фактов хозяйственной деятельности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н.

Резервы предстоящих расходов и платежей.

Ведение бухгалтерского учета условных фактов хозяйственной деятельности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н.

Наличие и движение резерва

За 2020 год

Вид актива, по которому создается резерв	Величина резерва на 31.12.2019	Величина резерва, созданного в отчетном году	Величина резерва, признанного в составе прочих доходов	Величина резерва, использованного в этом году	Величина резерва на 31.12.2020
Резерв предстоящей оплаты отпусков работников	714	106	-	(213)	607
Итого	714	106	-	(213)	607

За 2019 год

Вид актива, по которому создается резерв	Величина резерва на 31.12.2018	Величина резерва, созданного в отчетном году	Величина резерва, признанного в составе прочих доходов	Величина резерва, использованного в этом году	Величина резерва на 31.12.2019
Резерв предстоящей оплаты отпусков работников	918	147	-	(351)	714
Итого	918	147	-	(351)	714

6. События после отчетной даты

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н.

Существенные события после отчетной даты, подлежащие отражению и/или раскрытию в отчетности, отсутствуют.

Генеральный директор
«24» марта 2021 г.



Гайдерова Ольга Владимировна