

ИНН/КПП 3525308425/352501001 р/с 40702810212000008052
в Вологодском отделении № 8638 ПАО Сбербанк г. Вологда БИК 041909644
Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», свидетельство № 7260-Ю/13 от 05.12.2013.
Включена в реестр аудиторов и аудиторских организаций 03.12.2013 ОГРН 11306037396

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
«Вологдафарм»
за 2022 год

2023 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам

Общества с ограниченной ответственностью «Вологдафарм»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Вологдафарм» (ООО «Вологдафарм», далее по тексту – «Общество», ОГРН 1153525011749), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года; отчета о финансовых результатах за 2022 год; приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе: отчета об изменениях капитала за 2022 год; отчета о движении денежных средств за 2022 год; пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «Вологдафарм» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Обществу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за год, закончившийся 31 декабря 2021 года, был проведен другим аудитором, который выразил не модифицированное мнение о данной отчетности 28.03.2022

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности,

установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Общество, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках проведения аудита в соответствии с МСА мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основой для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Общества;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством Общества, и соответствующего раскрытия информации;
- делаем вывод о правомерности применения руководством Общества допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная

неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

- проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Елена Анатольевна Королева
Директор ООО «Аудит-Финанс» (ОРНЗ 22006022040)

Лариса Михайловна Дудина
Руководитель аудита, по результатам которого
составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 22006022242)



Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-Финанс»,
160000, РФ, Вологодская область, город Вологда, улица Лермонтова, дом 5,
кабинет 5,

Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (ОРНЗ) 11306037396,
ОГРН 1133525016118

«31» марта 2023 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2022 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Вологдафарм"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Торговля розничная лекарственными средствами в специализированных магазинах (аптеках)

Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с

ограниченной ответственностью/Муниципальная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) 160000, Вологодская обл., г.Вологда, ул.Ленина, д.1

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710001		
31	12	2022
10572996		
3525348273		
47.73		
12300	14	
384		

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☐ ДА ☒ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)

индивидуального аудитора

Идентификационный номер налогоплательщика

аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер

аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН

ОГРН/

ОГРНИП

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2022 г. ³	На 31 декабря 2021 г. ⁴	На 31 декабря 2020 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	94	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	23 017	24 101	20 281
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	2 120	1 715	693
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	122	222
	Итого по разделу I	1100	25 231	25 938	21 196
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	25 788	23 632	31 279
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	245	460	463
	Дебиторская задолженность	1230	3 709	4 830	4 032
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	3 000	12 500	12 800
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 642	2 812	1 505
	Прочие оборотные активы	1260	13	5	20
	Итого по разделу II	1200	34 397	44 239	50 099
	БАЛАНС	1600	59 628	70 177	71 295

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2022 г. ³	На 31 декабря 2021 г. ⁴	На 31 декабря 2020 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	41 573	41 573	41 573
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	591	131	105
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	6 540	9 161	783
	Итого по разделу III	1300	48 704	50 865	42 461
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	257	465	-
	Итого по разделу IV	1400	257	465	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	9 339
	Кредиторская задолженность	1520	10 212	17 278	19 457
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	247	1 183	38
	Прочие обязательства	1550	208	386	-
	Итого по разделу V	1500	10 667	18 847	28 834
	БАЛАНС	1700	59 628	70 177	71 295

Руководитель



Дулов В.А.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 20 " марта 2023 г.

Примечание

¹ Указывается номер соответствующего пояснения.

² В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

³ Указывается отчетная дата отчетного периода.

⁴ Указывается предыдущий год.

⁵ Указывается год, предшествующий предыдущему.

⁶ Некоммерческая организация именует указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).

⁷ Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах
за 2022 г.

		Форма по ОКУД	Коды
		Дата (число, месяц, год)	0710002
Организация Общество с ограниченной ответственностью "Вологдафарм"		по ОКПО	31 12 2022 10572996
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	3525348273
Вид экономической деятельности Торговля розничная лекарственными средствами в специализированных магазинах (аптеках)		по ОКВЭД 2	47.73
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью/Муниципальная собственность		по ОКОПФ / ОКФС	12300 14
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2022 г. ³	За 2021 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	169 083	217 384
	Себестоимость продаж	2120	(128 957)	(175 969)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	40 126	41 415
	Коммерческие расходы	2210	(28 070)	(33 852)
	Управленческие расходы	2220	(8 492)	(9 141)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	3 564	(1 578)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	735	622
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
	Прочие доходы	2340	687	10 147
	Прочие расходы	2350	(7 292)	(5 610)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(2 306)	3 581
	Налог на прибыль ⁷	2410	405	1 019
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(-)	(-)
	отложенный налог на прибыль	2412	405	1 019
	Прочее	2460	-	(2)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(1 901)	4 598

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2022 г. ³	За 2021 г. ⁴
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода ⁷	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	(1 901)	4 598
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Дулов В.А.

(расшифровка подписи)

" 20 " марта 2023 г.

Примечание

- ¹ Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
- ² В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
- ³ Указывается отчетный период.
- ⁴ Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
- ⁵ Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
- ⁶ Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода, Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода".
- ⁷ Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.

Отчет об изменениях капитала

за 2022 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Вологдафарм"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Торговля розничная лекарственными средствами в специализированных магазинах (аптеках)

Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с

ограниченной ответственностью/Муниципальная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710004		
31	12	2022
10572996		
3525348273		
47.73		
12300	14	
384		

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г. ¹	3100	41 573	(-)	-	105	783	42 461
За 2021 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	8 454	8 454
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	4 598	4 598
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Переход на ПБУ 6/2020		-	-	-	-	3 856	3 856


Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(50)	(50)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(50)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	26	(26)	x
Величина капитала на 31 декабря 2021 г. ²	3200	41 573	(-)	-	131	9 161	50 865
За 2022 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(-)	(-)	(2 161)	(2 161)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(1 901)	(1 901)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(-)	x	(160)	(160)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(100)	(100)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	460	(460)	x
Величина капитала на 31 декабря 2022 г. ³	3300	41 573	(-)	-	591	6 540	48 704

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2020 г. ¹	Изменения капитала за 2021 г. ²		На 31 декабря 2021 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	42 461	4 598	(50)	47 009
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	3 856	-	3 856
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	42 461	8 454	(50)	50 865
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	783	4 598	(76)	5 305
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	3 856	-	3 856
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	783	8 454	(76)	9 161
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2022 г. ³	На 31 декабря 2021 г. ²	На 31 декабря 2020 г. ¹
Чистые активы	3600	48 704	50 865	42 461

Руководитель  Дулов В.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 20 " марта 2023 г.

Примечания

- 1 Указывается год, предшествующий предыдущему.
- 2 Указывается предыдущий год.
- 3 Указывается отчетный год.

Отчет о движении денежных средств
за 2022 г.

		Коды	
Форма по ОКУД		0710005	
Дата (число, месяц, год)		21 12 2022	
Организация Общество с ограниченной ответственностью "Вологдафарм"		10572996	
Идентификационный номер налогоплательщика		3525348273	
Вид экономической деятельности Торговля розничная лекарственными средствами в специализированных магазинах (аптеках)		47.73	
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью/Муниципальная собственность		12300	14
Единица измерения: тыс. руб.		384	

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 20 22 г. ¹	За 20 21 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	169 988	217 090
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	166 737	215 835
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	2 530	564
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	721	691
Платежи - всего	4120	(180 845)	(215 927)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(144 838)	(177 365)
в связи с оплатой труда работников	4122	(32 919)	(38 028)
процентов по долговым обязательствам	4123	(-)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(-)	(-)
Налоги	4125	(619)	(364)
Налог на добавленную стоимость	4126	(2 456)	(-)
прочие платежи	4129	(13)	(170)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(10 857)	1 163

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 20 22 г. ¹	За 20 21 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	13 342	13 403
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	47
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	12 500	12 800
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	842	556
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(3 078)	(13 209)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(78)	(709)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(3 000)	(12 500)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	10 264	194
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
проценты банка за размещение денежных средств	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 20 22 г. ¹	За 20 21 г. ²
Платежи - всего	4320	(577)	(50)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(100)	(50)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(477)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(577)	(50)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1 170)	1 307
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 812	1 505
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 642	2 812
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Дулов В.А.

(расшифровка подписи)

" 20 " марта 2023 г.

Примечания

- 1 Указывается отчетный период.
- 2 Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

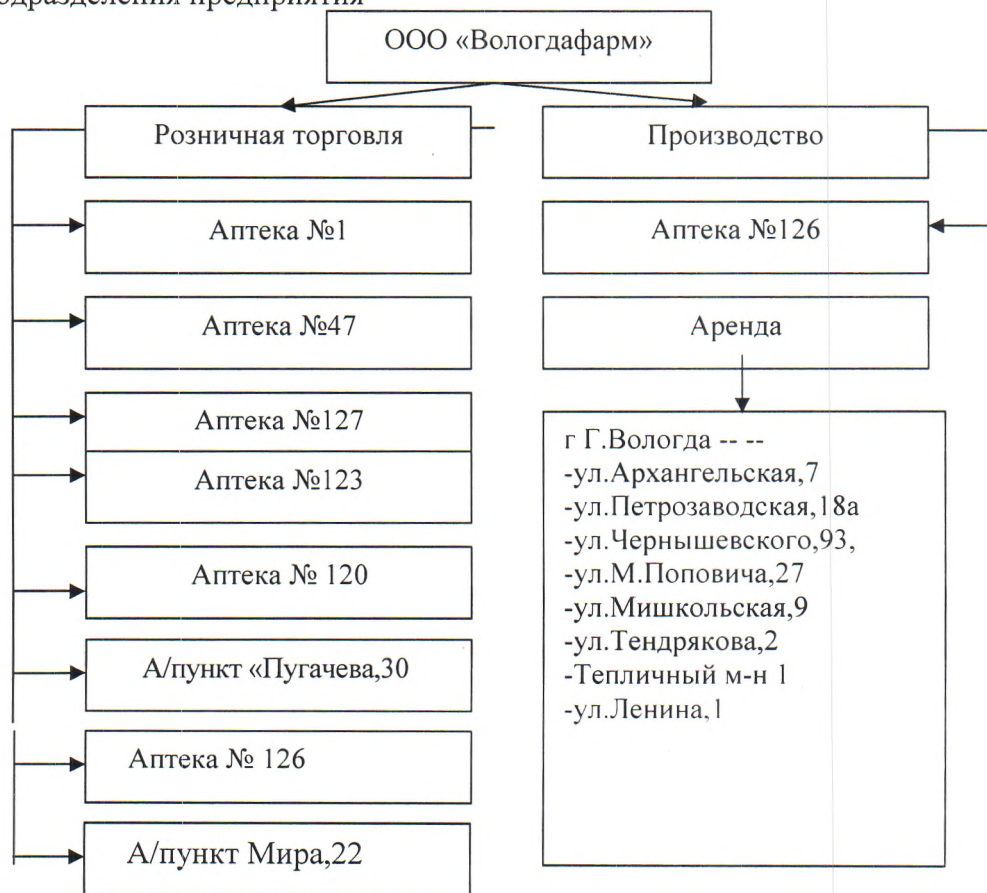
Пояснение

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью «Вологдафарм» за 2022 год

1. Сведения о предприятии

1.1. Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Вологдафарм»
1.2. Юридический адрес	160035 г.Вологдаул.Ленина 1
1.3. Фактический адрес	160000 г.Вологдаул.Ленина 1
1.4. Дата государственной регистрации	Свидетельство серия 35 №2339048 от 18.05.2015 г.
1.5. Уставный капитал	41573тыс.рублей
1.6. Учредитель	Муниципальное образование город Вологда в лице Администрации города Вологды
1.7. МУП «Вологдафарм-т» реорганизовано путем преобразования(приватизация) в ООО «Вологдафарм» 18.05.2015г.Постановление Администрации г.Вологды №1546 от 04.03.2015г.	
1.8. 02.11.2018г. ООО «Вологдафарм» реорганизовано путем присоединения к нему ООО «Аптека № 47»	
1.9. ООО «Вологдафарм» является коммерческой организацией, осуществляющей следующие виды деятельности:	
1.9.1. Розничная торговля медицинскими, фармацевтическими, парфюмерно-косметическими товарами,	
1.9.2. Изготовление лекарственных средств по рецептам врачей и требованиям больниц,	
1.9.3. Отпуск лекарственных средств лечебно-профилактическим учреждениям	

1.10. Подразделения предприятия



- 1.11. Среднесписочная численность по состоянию на 31.12.22г. составила 58 чел.
- 1.12. Высший орган Общества является -Общие собрание участников Общества. Общее руководство деятельностью Общества осуществляет Совет директоров Общества. Единичный исполнительный орган –генеральный директор Дулов В.А. Контроль за финансово-хозяйственную деятельность осуществляет ревизор, избранный Общим собранием участников Общества.
- 1.13.Связанные стороны: Колыгин Николай Михайлович, Пахнина Светлана Юрьевна, Ефименко Ольга Геннадьевна, Дулов Владимир Александрович, Баюкова Ольга Игоревна.
- Организация не осуществляла взаимоотношений со связанными сторонами.
- 1.14. Организация не осуществляла крупных сделок.
- 1.15. За отчетный период размер вознаграждений, выплачиваемых в адрес основного управляющего персонала Общества, составил 1590 тыс. руб., сумма начисленных страховых взносов составила 458 тыс. руб. Все выплаты произведены в рамках трудовых договоров иных выплат не производилось.
- 1.16. В 2021г. произведено закрытие обособленных подразделений: аптечный пункт «Мира,22»

2. Основные элементы учетной политики.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2022 г. сформирована Обществом исходя из действующих в РФ правил ведения бухгалтерского учета и формирования бухгалтерской отчетности, установленных Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов РФ.

2.1.Сроком полезного использования основных средств считается период, в течение которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды предприятию.

2.2. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.3. Имущество стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. Списание производится единовременно, по мере отпуска в производство (передача в эксплуатацию). В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации бухгалтерией организован учет на забалансовом счете.

2.4. Основные средства были приняты на учет по передаточному акту по состоянию на 18.05.2015г. по остаточной стоимости. Установлен срок полезного использования уменьшенного на количество месяцев эксплуатации имущества реорганизованным предприятием.

2.5. С 2022 года предприятие перешло на применение нового стандарта по основным средствам ФСБУ 6/2020 и учету аренды ФСБУ 25/2018-выбран альтернативный способ отражения в бухгалтерском учете

В связи с переходом на применение нового стандарта по основным средствам ФСБУ 6/2020 и 25/2018 :

В межотчетный период (предшествующий первому году применения ФСБУ 6/2020) скорректирован состав объектов ОС а именно исключены из состава основных средств , в частности, малоценное оборудование, инвентарь и другие объекты с первоначальной стоимостью менее 40000 руб. Балансовая стоимость таких малоценных объектов списана

на нераспределенную прибыль (убыток) (п. 49 ФСБУ 6/2020) в размере 227 тыс.руб.; Включено в состав основных средств арендованное имущество в размере 851 тыс.руб. Первоначальная стоимость основных средств по состоянию на 31.12.21 составляла 26719 тыс. руб., а после отражения перехода на новый стандарт ФСБУ 6/20 - 26491 тыс.руб. В межотчетный период был пересмотрен оставшийся срок полезного использования основных средств и пересчитана амортизация. Накопленная амортизация по состоянию на 31.12.21 составляла 7324 тыс. руб., а после отражения перехода на новый стандарт ФСБУ 6/2020 - 3241 тыс.руб, разница в размере 4083 тыс.руб отнесена на нераспределенную прибыль.

В результате отражения перехода на новые стандарты ФСБУ 6/2020 и 25/2018 произошло изменение входящих показателей баланса по состоянию на 31.12.2021 а именно:

- балансовая стоимость основных средств по состоянию на 31.12.21 ранее составляла 19394 тыс. руб., а после отражения перехода на новые стандарты - 24101 тыс.руб,
- нераспределенная прибыль по состоянию на 31.12.21 ранее составляла 5305 тыс. руб., а после отражения перехода на новые стандарты - 9161 тыс.руб, кроме того в пассиве баланса добавились показатели прочие долгосрочные обязательства:
- на 31.12.21 в сумме 465 тыс.руб.;
- на 31.12.22 в сумме 257 тыс.руб.;
- и краткосрочные обязательства:
- на 31.12.21 в сумме 386 тыс.руб.;
- на 31.12.22 в сумме 208 тыс.руб.

В 2022 году было приобретено основное средство на сумму 78 тыс.руб., нежилое помещение по адресу г.Вологда ул.Разина,53 было разделено на два объекта, балансовая стоимость не изменилась.

Проверка основных средств и капитальных вложений на обесценение не выявила снижения их балансовой стоимости.

2.6. Основные средства в т.ч. объекты недвижимости, переданные в пользование и аренду учитываются на забалансовом счете.

2.7. Переоценка основных средств не производится.

2.8. В качестве материально-производственных запасов к бухгалтерскому учету принимается имущество, отвечающее требованиям ПБУ «Учет материально-производственных запасов», утв. Приказом Минфина РФ №44н от 09.06.2001 .

Сырье, основные и вспомогательные материалы, топливо, покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, запасные части, прочие материалы и хозяйственный инвентарь при поступлении и расходовании отражаются в учете и отчетности по их фактической себестоимости. Бухгалтерский счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» для учета материально-производственных запасов не применяется.

Товар, предназначенный для перепродажи учитывается по продажной стоимости с применением счета «42» «Торговая наценка». Резерв по снижению стоимости запасов не создавался.

Организация начала применять ФСБУ 5/2019 «Запасы» с 01.01.2021 г. В соответствии с п. 47 ФСБУ 5/2019 г. последствия изменения учетной политики в связи с началом его применения отражены по выбору организации перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Резерв под обесценение МПЗ в 2022 году не создавался, т. к. текущая рыночная стоимость запасов не опускалась ниже фактической себестоимости.

2.9.Товары, принятые на ответственное хранение учитываются на забалансовом счете.

2.10.Товары принятые на ответственное хранение, дебиторская задолженность , срок которой истек, основные средства в т.ч. объекты недвижимости переданные в пользование и аренду учитываются на забалансовых счетах.

2.11.Предприятие создает оценочное обязательство по неиспользованным отпускам.

В целях определения суммы оценочного обязательства по оплате отпусков работникам по состоянию на последний день квартала определяется количество дней неиспользованного отпуска каждого сотрудника, на основании чего для каждого сотрудника рассчитывается сумма обязательства по отпускным по состоянию на конец отчетного периода. Для этого количество дней неиспользованного отпуска каждого сотрудника умножается на его среднедневной заработок за 3 месяца, предшествовавших отчетному периоду (средний заработок определяется в порядке, установленном действующим законодательством для расчета отпускных). После этого определяется сумма обязательства по страховым взносам во внебюджетные фонды, подлежащим начислению на обязательство по отпускным. Сложением исчисленных сумм обязательств по отпускным по каждому сотруднику и соответствующим им обязательствам по страховым взносам во внебюджетные фонды, определяется сумма оценочного обязательства по оплате отпусков по состоянию на конец отчетного периода.

Оценочные обязательства формируются в бухгалтерском учете по окончании каждого отчетного периода. Ежегодно на отчетную дату сумма начисленного резерва корректируется.

В 2022 году на конец года создан резерв на оплату отпусков работникам в сумме 247 тыс.руб. и восстановлен резерв по предстоящим расходам (по судебным решениям) в сумме 59 тыс.руб.

2.12. Организацией создаются резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты.

Сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена и с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. При определении размера необходимо исходить из собственных суждений о финансовом состоянии должника и вероятности возврата им долга. Резервы формируются только по договорам с покупателями. Срок просроченной дебиторской задолженности исчисляется с даты платежа по условиям договора.

Движение резерва по сомнительным долгам

Наименование показателя	Остаток резерва по состоянию на 31.12.21г.	Списано дебиторской задолженности	Списан ранее созданный резерв	Начислен резерв по состоянию на 31.12.22г.	Остаток резерва по состоянию на 31.12.22г.
1	2	3	4	5	6
Резерв по сомнительным долгам	38	0	0		38
Итого	38	0	0	0	38

2.13. Основные показатели финансовой деятельности общества.

Показатель	2022 (тыс.руб.)	2021 (тыс.руб.)	Изменения
Выручка без НДС	169083	217384	-48301

Себестоимость	(128957)	(175969)	-47012
Коммерческие расходы	(28070)	(33852)	-5782
Управленческие расходы	(8492)	(9141)	-649
Прибыль (убыток) от продаж	3564	-1578	5142
Проценты к получению	735	622	113
Прочие доходы(реализация основных средств и прочего имущества, премии и компенсации по дополнительному соглашению, излишки, списание кредиторской задолженности)	687	10147	-9460
Прочие расходы (стоимость реализованных основных средств и имущества, выплаты по кол.договору, налоги, страховые взносы, услуги банка, списание дебиторской задолженности, содержание помещений)	4727	5610	-883
Чистая прибыль (убыток)	664	4598	-5262
НДС подлежащий восстановлению в переходный период при переходе на УСН с 01.01.23г.	2565		2565
Чистая прибыль (убыток) с учетом отражения переходного периода на УСН	-1901	4598	-6499
Сумма дебиторской задолженности	3709	4830	-1121
Сумма кредиторской задолженности	10212	17278	-7066

Состав прочих доходов: 2021г.- списание задолженности по кредитному договору – 9 339 тыс.руб., скидки, бонусы по договорам – 518 тыс.руб., прочие (реализация прочего имущества, списание кредиторской задолженности и т.д.) – 290 тыс.руб.

Состав прочих доходов: 2022г. скидки, бонусы по договорам – 651 тыс.руб., прочие (реализация прочего имущества, списание кредиторской задолженности и т.д.) – 36 тыс.руб

Состав прочих расходов: 2021 расходы на услуги банков –2368 тыс.руб., оценочные резервы – 1145 тыс.руб., налоги сборы – 538 тыс.руб., расходы связанные с реализацией имущества, госпошлина, выплаты по кол.договору, списание дебиторской задолженности и т.д.) –1559 тыс.руб. ,

Состав прочих расходов: 2022- расходы на услуги банков – 1799 тыс.руб., налоги сборы – 582 тыс.руб., расходы связанные с реализацией имущества, выплаты по кол.договору, списание дебиторской задолженности, госпошлина и т.д – 1544, благотворительная помощь 802 тыс.руб., НДС подлежащий восстановлению с остатка товароматериальных ценностей и основных средств при переходе с 01.01.23 на режим налогообложения УСН- 2565 т.руб, .

2.14.Предприятие применяет систему налогообложения ОСН. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль предприятие использует метод начисления.

2.15.Управленческие расходы учитываются на счете 26 «Общепроизводственные расходы» ,признаются в себестоимости проданных товаров, работ, услуг полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности ежемесячно списываются с кредита счета 26 «Общехозяйственные расходы» в дебет счетов 90.08.1 и 90.08.2 «Управленческие расходы».

2.16. Расходы, связанные с продажей товаров учитываются на счете 44 «Расходы на продажу» и ежемесячно в полном объеме списываются в дебет счета 90.7.1 и 90.07.2 «Расходы на продажу» за исключением статьи «транспортные расходы», которые пересчитываются на остаток нереализованного товара.

2.17. Текущий налог на прибыль в форме № 2 «Отчет о финансовых результатах» указывается на основании налоговой декларации.

2.18. В форме № 4 «Отчет о движении денежных средств» в разделе «Денежные потоки от текущих операций» поступления от продажи продукции и товаров, выполнения работ, оказания услуг, а также платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги указаны без учета налога на добавленную стоимость.

2.19. Информация об участии в судебных разбирательствах.

В течение 2022 г. организация принимала участие в судебных разбирательствах по предъявленному иску о причинении материального ущерба физическому лицу в сумме 1824034,20. Окончательное решение кассационной инстанции не вынесено, дальнейшие судебные разбирательства на момент составления отчетности не закончены.

2.20. В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности предполагается, что организация будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения в ликвидации, прекращения финансово-хозяйственной деятельности.

2.21. События после отчетной даты

Существенные события, произошедшие в период после окончания отчетного периода (после 31 декабря 2022 г.) до момента завершения подготовки годовой отчетности, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность, отсутствуют.

2.22. Информация о влиянии специальной военной операции на деятельность организации.

Негативное влияние на российскую экономику оказывают санкции, введенные в 2022 году против России некоторыми странами, что создает неопределенность развития экономики. В случае отрицательного влияния и изменения ситуации в стране и регионе руководство предпримет все меры, по снижению отрицательных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества. В настоящее время Общество не испытывает финансовых затруднений, связанных с геополитической нестабильностью.

Изменившиеся условия ведения деятельности в условиях специальной военной операции не оказали значительного влияния на операционную деятельность, платежеспособность, ликвидность и оборотный капитал, доступность рынков капитала/финансирования. Организация не приостанавливала свою хозяйственную деятельность, нарушений условий договоров со стороны организации не было. Принятие мер на государственном и региональном уровнях привело к необходимости адаптации под них хозяйственной деятельности и необходимости понести расходы, объем которых тем не менее не является существенным. В настоящий момент последствия оцениваются, как в целом преодоленные, и не оказывающие влияния на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем. В рамках подготовки и проведения мобилизационных мероприятий на территории городского округа Вологды предприятием оказана благотворительная помощь в размере 802 тыс.руб.

2.23. В соответствии со ст. 11 Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» в организации проведена инвентаризация активов и обязательств, выявленные расхождения с данными учета отражены в бухгалтерском учете.

2.24. Общество не принимает участия в совместной деятельности.

У Общества отсутствуют выданные обеспечения в виде залогов, поручительств и т.п.

3. Корректировка показателей «Отчета о движении денежных средств»

В «Отчете о движении денежных средств» откорректированы (развернуты) показатели за 2021 год в связи с уточнением показателей (ранее по стр. 4219 был указан свернутый показатель по движению денежных средств на счетах депозита), а именно:

Показатель строки	Отражено в отчетности за 2021 год, тыс.руб.	Показатель после корректировки, тыс.руб.
Стр.4213 Поступления от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	0	12.800
Стр.4223 Платежи в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	0	12.500
Стр.4219 Прочие поступления от инвестиционной деятельности	300	0

4. Информация о рисках хозяйственной деятельности.

Общество ведет свою деятельность на территории Российской Федерации и подвержено всем рискам, связанным с возможными изменениями в ее внутрисполитической и экономической ситуации. На экспорт товар не отгружается. Общество оказывает услуги в Вологодской области. Риски, связанные с опасностью возникновения стихийных бедствий, незначительны.

Правовые риски Общества в целом обусловлены недостатками, присущими российскому государственному устройству, российской правовой системе и российскому законодательству.

Наиболее существенными рисками являются:

- риски, связанные с несовершенством законодательной базы и постоянным изменением действующего налогового законодательства;
- риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, относящимся к деятельности Общества.

Общество является участником налоговых отношений и соответственно должно при исчислении налогов и сборов, в частности, налога на прибыль, НДС, страховых взносов применять Налоговый кодекс РФ и свод законов, регулирующих различные налоги и сборы на всех уровнях бюджета.

Нормативно-правовые акты нередко содержат пробелы и нечеткие расплывчатые формулировки, а также противоречивые толкования тех или иных налоговых норм представителями уполномоченных органов. Постоянные изменения налогового законодательства, в основном ухудшающие положение налогоплательщиков: повышение ставок налогов, увеличение ответственности за любое нарушение, постоянное изменение форм отчетности и увеличение количества, сдаваемой отчетности, а также соблюдение налоговой нагрузки, о которой ничего не сказано в налоговом кодексе. Все это затрудняет

долгосрочное налоговое планирование и оказывает негативное влияние на деятельность Общества.

Общество в полной мере соблюдает действующее налоговое законодательство, что, тем не менее, не устраняет потенциальный риск расхождений во мнениях с соответствующими регулирующими органами по вопросам, допускающим неоднозначное толкование.

Российская судебная практика также несовершенна. Существуют различного рода противоречия между законами, постановлениями, распоряжениями и прочими нормативными актами федеральных и местных органов власти. Кроме того, значительно ужесточается ответственность за нарушение законодательства, вводятся новые требования к деятельности юридических лиц и формы контроля над ними. Эти факторы могут отразиться на деятельности Общества и привести к росту судебных споров.

Однако, указанные риски, являются незначительными и не могут привести к снижению финансовых показателей ее деятельности.

Общество ведет свою деятельность в соответствии с действующим законодательством, своевременно реагирует на все появляющиеся изменения.

Расшифровка прочих показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах показаны в разделах 1-9.

Руководитель ООО «Вологдафарм»

20 марта 2023 г.



Дулов В.А.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб. (млн. руб.))

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

за 2022 г.

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³⁾	накопленная амортизация		
Нематериальные активы – всего	5100	За 20 22 г.1)	-	(-)	120	(-)	-	(26)	-	-	-	120	(26)
	5110	За 20 21 г.2)	-	(-)	170	(170)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе: сайт	5101	За 20 22 г.1)	-	(-)	70	(-)	-	(2)	-	-	-	70	(2)
	5111	За 20 21 г.2)	-	(-)	170	(170)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
логотип	5102	За 20 22 г.1)	-	(-)	50	(-)	-	(24)	-	-	-	50	(24)
	5112	За 20 21 г.2)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	код НИ/стат	На 31 декабря 20 22 г.4)	На 31 декабря 20 21 г.2)	На 31 декабря 20 20 г.5)
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121			

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 22 г.4)	20 21 г.2)	20 20 г.5)
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131			

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первона- чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первона- чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР – всего	5140	За 20 22 г.1)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	За 20 21 г.2)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5141	За 20 22 г.1)								
	5151	За 20 21 г.2)								

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	код НИ/стат	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	3а 20 22 r.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5170	3а 20 21 r.2)	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5161	3а 20 22 r.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5171	3а 20 21 r.2)	-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов – всего	5180	3а 20 22 r.1)	122	70	(72)	(120)	-
	5190	3а 20 21 r.2)	222	70	(-)	(170)	122
в том числе: сайт	5181	3а 20 22 r.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5191	3а 20 21 r.2)	100	70	(-)	(170)	-
сайт	5182	3а 20 22 r.1)	-	70	(-)	(70)	-
	5192	3а 20 21 r.2)	-	-	(-)	(-)	-
сайт	5183	3а 20 22 r.1)	72	-	(72)	(-)	-
	5193	3а 20 21 r.2)	72	-	(-)	(-)	72
логотип	5184	3а 20 22 r.1)	50	-	(-)	(50)	-
	5194	3а 20 21 r.2)	50	-	(-)	(-)	50

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация6)	Поступило	Выбыло		начислено амортизации6)	Переоценка		первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация6)
						первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация6)		первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация6)		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	За 20 22 г.1)	27 342	(3 241)	78	(-)	-	(1 162)	-	-	27 420	(4 403)
	5210	За 20 21 г.2)	26 671	(6 390)	823	(775)	695	(1 630)	-	-	26 719	(7 325)
в том числе: здания сооружения	5201	За 20 22 г.1)	23 456	(1 835)	-	(-)	-	(311)	-	-	23 456	(2 146)
	5211	За 20 21 г.2)	23 504	(4 566)	-	(-)	-	(917)	-	-	23 504	(5 483)
Право пользования активом	5202	За 20 22 г.1)	851	(-)	-	(-)	-	(380)	-	-	851	(380)
	5212	За 20 21 г.2)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
производственный и хозяйственный инвентарь	5203	За 20 22 г.1)	612	(232)	-	(-)	-	(91)	-	-	612	(323)
	5213	За 20 21 г.2)	463	(254)	259	(79)	79	(112)	-	-	643	(287)
офисное оборудование	5204	За 20 22 г.1)	149	(97)	-	(-)	-	(26)	-	-	149	(123)
	5214	За 20 21 г.2)	229	(179)	-	(-)	-	(37)	-	-	229	(216)
машины и оборудования	5205	За 20 22 г.1)	920	(426)	78	(-)	-	(140)	-	-	998	(566)
	5215	За 20 21 г.2)	1 121	(721)	564	(696)	616	(427)	-	-	989	(532)
транспортные средства	5206	За 20 22 г.1)	1 354	(651)	-	(-)	-	(214)	-	-	1 354	(865)
	5216	За 20 21 г.2)	1 354	(670)	-	(-)	-	(137)	-	-	1 354	(807)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 20 22 г.1)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	За 20 21 г.2)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:	5221	За 20 22 г.1)										
	5231	За 20 21 г.2)										

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	код НИ/стат	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	3а 20 22 г.1)	-	78	(-)	(78)	-
	5250	3а 20 21 г.2)	-	467	(-)	(467)	-
в том числе: вывеска с объемными световыми буквами	5241	3а 20 22 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5251	3а 20 21 г.2)	-	215	(-)	(215)	-
системный блок Intel Pentium Gold GS5420	5242	3а 20 22 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5252	3а 20 21 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
системный блок Intel Pentium Gold GS6400	5243	3а 20 22 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5253	3а 20 21 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
Стерилизатор воздушный ГП-80СПУ Стандарт	5244	3а 20 22 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5254	3а 20 21 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
аквадистиллятор	5245	3а 20 22 г.1)	-	78	(-)	(78)	-
	5255	3а 20 21 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
кондиционер Haier HSU-24HTTt 103/r2	5246	3а 20 22 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5256	3а 20 21 г.2)	-	56	(-)	(56)	-
торговое оборудование	5247	3а 20 22 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5257	3а 20 21 г.2)	-	154	(-)	(154)	-
холодильник Позис 400л	5248	3а 20 22 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5258	3а 20 21 г.2)	-	42	(-)	(42)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	код НИ/стат	3а 20 22 г.1)	3а 20 21 г.2)
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 НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 22 г.4)	20 21 г.2)	20 20 г.5)
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	4 981	3 053	1 733
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	-	1 442	3 162
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			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первона- чальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка?)		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первона- чальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка?)
						первона- чальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка?)				
Долгосрочные - всего	5301	За 20 22 г.1)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5311	За 20 21 г.2)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	За 20 22 г.1)									
	5312	За 20 21 г.2)									
Краткосрочные - всего	5305	За 20 22 г.1)	12 500	-	-	(9 500)	-	-	-	3 000	-
	5315	За 20 21 г.2)	12 800	-	-	(300)	-	-	-	12 500	-
в том числе: депозит	5306	За 20 22 г.1)	12 500	-	-	(9 500)	-	-	-	3 000	-
	5316	За 20 21 г.2)	12 800	-	-	(300)	-	-	-	12 500	-
Финансовых вложений - итога	5300	За 20 22 г.1)	12 500	-	-	(9 500)	-	-	-	3 000	-
	5310	За 20 21 г.2)	12 800	-	-	(300)	-	-	-	12 500	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря			На 31 декабря			На 31 декабря		
		20	22	г.4)	20	21	г.2)	20	20	г.5)
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода	
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы -всего	5400	За 20 22 г.1)	23 632	(-)	137 118	(134 962)	-	-	X	25 788	(-)
	5420	За 20 21 г.2)	31 279	(-)	173 650	(181 297)	-	-	X	23 632	(-)
в том числе: сырье и материалы	5401	За 20 22 г.1)	841	(-)	3 687	(3 315)	-	-	-	1 213	(-)
	5421	За 20 21 г.2)	1 151	(-)	3 713	(4 023)	-	-	-	841	(-)
готовая продукция, товары для перепродажи	5402	За 20 22 г.1)	22 737	(-)	133 365	(131 568)	-	-	-	24 534	(-)
	5422	За 20 21 г.2)	29 890	(-)	169 543	(176 696)	-	-	-	22 737	(-)
расходы будущих периодов	5403	За 20 22 г.1)	54	(-)	66	(79)	-	-	-	41	(-)
	5423	За 20 21 г.2)	192	(-)	141	(279)	-	-	-	54	(-)
прочие запасы	5404	За 20 22 г.1)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5424	За 20 21 г.2)	46	(-)	253	(299)	-	-	-	-	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 22 г.4)	20 21 г.2)	20 20 г.5)
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441			
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446			

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	код НИ/стат	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		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)8	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления8	погашение	списание на финансовый результат8	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность – всего	5501	За 20 22 г.1)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)
	5521	За 20 21 г.2)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)	(-)
в том числе:	5502	За 20 22 г.1)											
	5522	За 20 21 г.2)											
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	5510	За 20 22 г.1)	4 868	(38)	3 204	-	(4 325)	(-)	-	-	-	3 747	(38)
	5530	За 20 21 г.2)	4 034	(2)	3 875	-	(3 041)	(-)	(36)	-	-	4 868	(38)
в том числе:	5511	За 20 22 г.1)	3 577	(38)	1 112	-	(3 451)	(-)	-	-	-	1 238	(38)
	5531	За 20 21 г.2)	2 347	(2)	3 450	-	(2 220)	(-)	(36)	-	-	3 577	(38)
страховые взносы, налоги	5512	За 20 22 г.1)	151	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	151	(-)
	5532	За 20 21 г.2)	593	(-)	-	-	(442)	(-)	-	-	-	151	(-)
расчеты с разными дебиторами кредиторами	5513	За 20 22 г.1)	782	(-)	3	-	(586)	(-)	-	-	-	199	(-)
	5533	За 20 21 г.2)	413	(-)	425	-	(56)	(-)	-	-	-	782	(-)
расчеты с персоналом	5514	За 20 22 г.1)	-	(-)	4	-	(-)	(-)	-	-	-	4	(-)
	5534	За 20 21 г.2)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	(-)
авансы выданные	5515	За 20 22 г.1)	358	(-)	2 085	-	(288)	(-)	-	-	-	2 155	(-)
	5535	За 20 21 г.2)	681	(-)	-	-	(323)	(-)	-	-	-	358	(-)
Итого	5500	За 20 22 г.1)	4 868	(38)	3 204	-	(4 325)	(-)	-	X	-	3 747	(38)
	5520	За 20 21 г.2)	4 034	(2)	3 875	-	(3 041)	(-)	(36)	X	-	4 868	(38)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 22 г.4)		20 21 г.2)		20 20 г.5)	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	213	213	172	172	718	718
в том числе: расчеты с покупателями заказчиками	5541	213	213	172	172	718	718

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)9)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления9)	погашение	списание на финансовый результат9)		
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего	5551	3а 20 22 г.1)	465	-	-	(208)	(-)	(-)	257
	5571	3а 20 21 г.2)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе: прочие обязательства по аренде	5552	3а 20 22 г.1)	465	-	-	(208)	(-)	(-)	257
	5572	3а 20 21 г.2)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	5560	3а 20 22 г.1)	17 664	10 179	-	(17 423)	(-)	-	10 420
	5580	3а 20 21 г.2)	28 796	17 244	2	(19 385)	(9 379)	-	17 278
в том числе: расчеты с поставщиками заказчиками	5561	3а 20 22 г.1)	13 745	2 698	-	(13 712)	(-)	-	2 731
	5581	3а 20 21 г.2)	17 889	13 750	-	(17 854)	(40)	-	13 745
прочие обязательства по аренде	5562	3а 20 22 г.1)	386	-	-	(178)	(-)	-	208
	5582	3а 20 21 г.2)	-	-	-	(-)	(-)	-	-
расчеты с персоналом	5563	3а 20 22 г.1)	1 048	1 108	-	(1 048)	(-)	-	1 108
	5583	3а 20 21 г.2)	47	1 048	-	(47)	(-)	-	1 048
кредит	5564	3а 20 22 г.1)	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	5584	3а 20 21 г.2)	9 339	-	-	(-)	(9 339)	-	-
расчеты по налогам и сборам	5565	3а 20 22 г.1)	1 699	6 334	-	(1 699)	(-)	-	6 334
	5585	3а 20 21 г.2)	1 358	1 694	2	(1 355)	(-)	-	1 699
прочие	5566	3а 20 22 г.1)	786	39	-	(786)	(-)	-	39
	5586	3а 20 21 г.2)	163	752	-	(129)	(-)	-	786
Итого	5550	3а 20 22 г.1)	18 129	10 179	-	(17 631)	(-)	X	10 677
	5570	3а 20 21 г.2)	28 796	17 244	2	(19 385)	(9 379)	X	17 278

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 22 г.4)	20 21 г.2)	20 20 г.5)
Всего	5590	*	*	*
в том числе:	5591			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20 22 г.1)	За 20 21 г.2)
Материальные затраты	5610	122 623	173 394
Расходы на оплату труда	5620	26 797	29 826
Отчисления на социальные нужды	5630	8 018	8 948
Амортизация	5640	1 107	1 259
Прочие затраты	5650	6 975	5 525
Итого по элементам	5660	165 520	218 952
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(1)	10
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	*	*
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	165 519	218 962

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	код НИ/ стат	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 183	-	(-)	(936)	247
в том числе:						
вознаграждение работникам (неиспользованный отпуск)	5701	1 124	-	(-)	(877)	247
резерв предстоящих расходов	5702	59	-	(-)	(59)	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 22 г.4)	20 21 г.2)	20 20 г.5)
Полученные – всего	5800	63	63	63
в том числе:				
обеспечительный взнос	5801	63	63	63
Выданные- всего	5810	37	150	226
в том числе:				
обеспечительный взнос	5811	37	150	226

9. Государственная помощь

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20__ 22 г.1)	За 20__ 21 г.2)
Получено бюджетных средств — всего	5900	-	-
в том числе:	5901	-	-
на текущие расходы		-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
Бюджетные кредиты – всего 20 22 г.1) 20 21 г.2) в том числе: 20 22 г.1) 20 21 г.2)		На начало года	Получено за год
	5910	-	-
	5920	-	-
	5911	-	-
	5921	-	-
		Возвращено за год	На конец года

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе «Первоначальная стоимость» приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы «Накопленная амортизация» и «Начисленная амортизация» именует соответственно «Накопленный износ» и «Начисленный износ».
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.