

Открытое акционерное общество

“Самарамедпром”

443070, г. Самара, ул. Партизанская, д.86

ИНН 633500353, КПП 631101001

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерской отчётности за период

с 01 января по 31 декабря 2020 года

Раздел 1. Общие сведения

ОАО «Самарамедпром» создано 27 октября 1993 года на основании Постановления главы администрации г. Чапаевска №602 от 27.10.1993. ОАО «Самарамедпром» зарегистрировано в ИФНС России по Железнодорожному району г. Самары. Последнее свидетельство, подтверждающие внесение записи в Единый государственный реестр юридических лиц, от 07.08.2014 года, государственный регистрационный номер 2146311054833. Таким образом, предоставляемая финансовая отчётность отражает период деятельности общества с 1993г. по 31 декабря 2020 г.

Основным видом экономической деятельности предприятия в отчётном периоде является:

- Производство основной фармацевтической продукции.

Дополнительными видами экономической деятельности предприятия в отчётном периоде являются:

- Производство медикаментов;
- Производство прочих фармацевтических продуктов и изделий медицинского назначения;
- Оптовая торговля прочими промышленными химическими веществами.

ОАО «Самарамедпром» имеет:

Лицензию № 00410-ЛС от 27 декабря 2018 г. на осуществление деятельности по производству лекарственных средств.

Единоличным исполнительным органом общества является Генеральный директор.

Численность персонала на конец отчётного периода - 391 чел., среднесписочная численность – 275 чел.

Предприятие своевременно и в полном объёме платит все налоги и сборы. Просроченной задолженности по состоянию на 01.01.2021 года нет.

Далее все суммы в пояснительной записке представлены в тысячах рублей.

Раздел 2. Пояснения к формам финансовой отчётности

«Бухгалтерский баланс» (Форма по ОКУД 0710001).

Статья баланса	Код	Комментарий
Нематериальные активы	1110	Затраты по приобретению товарного знака
Основные средства	1150	1. Достройка, дооборудование, реконструкция и модернизация не проводилась
		2. Переоценка не проводилась
		3. Амортизация начисляется линейным способом по ОС

Запасы	1210	1. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не образуется
		2. Оцениваются по средней себестоимости с учётом транспортно-заготовительных расходов
		3. Остатки готовой продукции на складе
Налог на добавленную стоимость по приобретаемым ценностям	1220	Сумма налога, подлежащая вычету
Краткосрочные финансовые вложения	1240	Депозитные счета
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1. Остатки денежных средств в кассе предприятия 2. Остатки денежных средств на расчётных счетах
Прочие дебиторы	1260	В том числе авансы, выплаченные поставщикам
		Текущая задолженность прочая
Прочие кредиторы	1520	В том числе авансы, полученные от покупателей
		Текущая задолженность прочая

«Отчёт о прибылях и убытках» (Форма по ОКУД 0710002).

Доходы и расходы по обычным видам деятельности:

Обычные виды деятельности	Выручка (стр.2110)	Себестоимость (стр.2120)	Валовая прибыль (убыток), (стр.2100)
Производство и реализация фармацевтической продукции	1028619	854616	174003
Итого:			

Данные отчётности за аналогичный период предыдущего 2019 года отражают полную себестоимость готовой продукции, т.е. данные по «Коммерческим расходам» и «Управленческим расходам» включены в «Себестоимость продаж» (стр. 2210 и 2220 включены в стр.2120). В учётной политике на 2020 год предусмотрено отражение расходов, связанных с реализацией готовой продукции, по строке 2210 «Коммерческие расходы», а так же общехозяйственные расходы не распределяются между объектами калькулирования и в качестве условно-постоянных расходов по окончании отчётного периода списываются на финансовый результат, в отчётности отражаются по строке 2220 «Управленческие расходы».

Прочие расходы и доходы:

Показатель	Доходы (стр. 2340 и 2320)	Расходы (стр. 2350)
Выручка от реализации основных средств (остаточная стоимость проданных основных средств)	142314	111867
Расчёты по операциям факторинга (реализация права требования долга до наступления срока платежа)		
Проценты к получению, уплате	8359	18016
Положительные, (отрицательные) курсовые разницы		
Прочие доходы (расходы)		
Итого:	150673	129883

«Отчёт об изменениях капитала» (Форма по ОКУД 0710003)

По строке 3310 отражена сумма чистой прибыли за отчётный год – 71326 тыс. руб.

Величина капитала на конец 2020 года составляет 201558 тыс. руб.

Чистые активы предприятия отражены по строке 3600 на конец отчётного 2020 года – 204065 тыс. руб., сумма чистых активов за предыдущие года:

- 2018 год – 120189 тыс. руб.

- 2019 год – 132740 тыс. руб.

«Отчёт о движении денежных средств» (Форма по ОКУД 0710004).

Расшифровка остатков денежных средств и денежных эквивалентов:

Показатель	код	Пояснение	
Остаток денежных средств на начало отчётного 2020 года	4450	Касса	20
		Расчётный счёт	223
		Депозитный счёт	
		Итого:	243
Остаток денежных средств на конец отчётного 2020 года	4500	Касса	20
		Расчётный счёт	1574
		Специальный счёт (бизнес карта)	
		Итого:	1594

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о прибыли и убытках.

Показатель	Код	Пояснение
Основные средства	5200,	Указана первоначальная стоимость основных

	5210	средств, накопленная амортизация и изменения за период
Приобретение земельного участка	5206	Указаны затраты по приобретению. Не подлежит амортизации
Дебиторская и кредиторская задолженность		
Дебиторская задолженность	5510, 5530	Сумма дебиторской задолженности указана на начало и конец периода с отражением изменений
Расходы по обычным видам деятельности		
Материальные затраты	5610	Сумма включает в себя: основные и вспомогательные материалы, покупные полуфабрикаты, топливо, инструмент, тару, запчасти
Затраты на оплаты труда	5620	Сумма включает в себя затраты на оплату труда по принятому на предприятии положению по оплате труда
Отчисления на социальные нужды	5630	Сумма отчислений на социальные нужды
Амортизация	5640	Амортизация основных средств предприятия за отчётный период
Прочие затраты	5650	Транспортный и земельный налог, налог на имущество предприятий, услуги сторонних организаций
Итого по элементам затрат	5660	Сумма всех перечисленных элементов затрат или сумма строк 020 Формы по ОКУД 0710002
Имущество, переданное в залог:		
Объекты основных средств	5800	Остаточная стоимость основных средств, переданных в залог по кредитному договору. На 31.12.2020 года выданных обеспечений обязательств нет.

Раздел 3. Раскрытие показателей финансовой отчётности в соответствии с Российскими стандартами финансовой отчётности

Бухгалтерский учёт на предприятии ведётся согласно Федеральному Закону «О бухгалтерском учёте» № 402-ФЗ от 06.12.2011 г., а так же российским стандартам по бухгалтерскому учёту.

Бухгалтерская отчётность представляет собой систему достоверных данных об имущественном и финансовом положении предприятия.

При формировании бухгалтерской отчётности предполагалось, что:

- активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников организации;
- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у неё отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;

- факторы хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчётному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Статьи бухгалтерской отчётности подтверждены результатами инвентаризации, проведённой по состоянию на 31.12.2020 г.

В период между отчётной датой и датой подписания финансовой отчётности не зафиксировано событий, способных существенно повлиять на предоставленную отчётность.

В соответствии с законодательством Российской Федерации финансовая отчётность общества подлежит обязательному аудиту. Получено аудиторское заключение ООО «Автоматизация и Аудит», г. Самара.

Генеральный директор ОАО «Самарамедпром»

А.В.Тиунов

Главный бухгалтер ОАО «Самарамедпром»

В.В.Борин



30.03.2021