

ПОЯСНЕНИЕ

к годовой бухгалтерской отчетности АО «Пермфармация» за 2020 год.

I. Общие положения.

Акционерное общество «Пермфармация» образовано с целью удовлетворения общественных потребностей в лекарственных средствах и изделиях медицинского назначения, а также получения прибыли от своей деятельности.

Устав предприятия утвержден решением единственного акционера ООО «Капитал-Ф» от 09.01.2018г.

Юридический адрес предприятия – г. Пермь, 614090, ул.Лодыгина, д.57, оф.100.

Единственным акционером АО «Пермфармация» является Общество с ограниченной ответственностью «КАПИТАЛ-Ф». Конечными бенефициарами АО «Пермфармация» являются: Жижин Сергей Викторович с долей в размере 90% в Уставном капитале и Сюзев Олег Борисович с долей в размере 10 % в Уставном капитале.

Текущее управление деятельностью предприятия в соответствии с договором передачи полномочий исполнительного органа с ООО «Капитал-Ф» осуществляет директор Трухачев Владислав Георгиевич на основании доверенности б/н, выданной 23.04.2018г. Срок полномочий до 23.04.2023г.

Предприятие осуществляет следующие виды деятельности:

- оптовая торговля лекарственными средствами и изделиями медицинского назначения (далее ЛС и ИМН), в том числе наркотическими средствами и психотропными веществами;
- оказание услуг по льготному обеспечению населения г.Перми и Пермского края;
- складские услуги, включающие приемку, хранение и отпуск товаров;
- уничтожение ЛС и ИМН с истекшим сроком годности;
- прочие услуги.

Для осуществления деятельности, подлежащей лицензированию, предприятие имеет следующие необходимые лицензии:

- Лицензия на осуществление фармацевтической деятельности № 99-02-003960 от 19 июня 2014г. бессрочно;
- Лицензия на осуществление деятельности, связанной с оборотом психотропных веществ, внесенных в Список 11, список 111, в соответствии с Федеральным законом «О наркотических средствах и психотропных веществах» № 99-03-000064 от 07 ноября 2013г. бессрочно;

Бухгалтерская отчетность за 2020 г сформирована исходя из действующих в России правил ведения бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 06.12.2011г № 402-ФЗ. Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2020г не имелось.

II. Учетная политика.

Учетная политика организации для целей бухгалтерского и налогового учета сформирована в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н и НК РФ. Упрощенные способы ведения бухгалтерского учета организация не применяет.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2020 год утверждена приказом № 375 от 31.12.2014 года. Учетная политика на 2020 год существенных изменений не имеет.

Учетная политика для целей налогообложения на 2020 год утверждена приказом № 368 от 30.12.2016 года. Для целей налогового учета на предприятии используется метод начисления. АО «Пермфармация» применяет общий режим налогообложения, является плательщиком налога на прибыль, налога на добавленную стоимость, налога на имущество, земельного налога.

Предприятие ежеквартально формирует резерв по оплате ежегодных очередных (накапливаемых) отпусков и резерв по сомнительной дебиторской задолженности.

Бухгалтерская отчетность на предприятии сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, согласно требованиям ФЗ от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Выручка признается в бухгалтерском учете на момент перехода права собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана).

Основные средства и нематериальные активы к бухгалтерскому учету принимаются по первоначальной стоимости, применяется линейный способ амортизации. Лимит стоимости основных средств составляет 40 000 рублей за единицу.

Сроки полезного использования по основным группам ОС:

Здания - 720 месяцев;

Машины и оборудование - 84 месяца;

Офисное оборудование – 36 месяцев.

Материально-производственные запасы, включая готовую продукцию, товары, предназначенные для перепродажи, принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

К фактическим затратам на приобретение материально-производственных запасов относятся:

суммы, уплаченные в соответствии с договором поставщику (продавцу);

суммы, уплаченные за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением материально - производственных запасов;

невозмещаемые налоги, уплачиваемые в связи с приобретением единицы материально - производственных запасов;

расходы по страхованию;

наценки (надбавки), комиссионные вознаграждения (стоимость услуг), уплачиваемые снабженческими и иными посредническими организациями;

плата за хранение материалов в местах приобретения, на железнодорожных станциях, портах, пристанях;

затраты по доведению материально - производственных запасов до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях;

иные затраты, непосредственно связанные с приобретением материально - производственных запасов.

В связи с небольшим удельным весом транспортно-заготовительных расходов их суммы полностью списываются на счет «Расходы на продажу» и на увеличение стоимости проданных товаров.

Сумма транспортно - заготовительных расходов, относящаяся к остаткам нереализованных товаров, определяется по среднему проценту за текущий месяц с учетом переходящего остатка на начало месяца.

Определение фактической себестоимости материально - производственных запасов, списываемых в производство и ином выбытии, производится по методу средней себестоимости в разрезе материально - ответственных лиц. Применение способа средней оценки осуществляется исходя из среднемесячной фактической себестоимости, в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц.

Стоимость реализуемых товаров и готовой продукции списываются по себестоимости единицы партии.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная

стоимость, его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета.

Предприятие отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

Остатки денежных средств в кассе, на расчетных счетах, на специальном счете, остатки денежных средств, размещенных на депозитных счетах сроком до трех месяцев.

Конечный результат (прибыль, убыток) складывается из финансового результата от обычных видов деятельности, а также прочих доходов и расходов.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг, сдачей в аренду имущества (далее - выручка).

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 с 01.01.2021г. отражаются перспективно- только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения ФСБУ 5/2019, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета.

III. Основные показатели деятельности предприятия.

Выручка от реализации товаров, продукции, работ и услуг по основным направлениям деятельности предприятия составила:

- Оптовая торговля – 1 909 647 тыс.руб.;
- Льготное обеспечение – 320 966 тыс.руб.;
- Складские услуги – 60 тыс.руб.;
- Прочее – 74 659 тыс.руб.

Общий размер выручки от реализации товаров, продукции, работ и услуг по основным направлениям деятельности предприятия составил 2 305 332 тыс.руб.

Имеются долгосрочные контракты с Министерством здравоохранения Пермского края на оказание услуг по льготному обеспечению населения г.Перми и Пермского края.

Среднесписочная численность работающих за 2020 год составила 142 человека.

Общая дебиторская задолженность на конец 2020г. (за минусом резерва по сомнительной задолженности в размере 86 тыс.руб.) составила 364 032 тыс.руб., в том числе за отпущенные товары и оказанные услуги.

Основными дебиторами предприятия на конец 2020 года являются:

- Министерство здравоохранения Пермского края – 83 439,9 тыс.руб.;
- ООО «Фарма Софт» - 196 173,6 тыс.руб.;

- ГБУЗ ПК «ГКБ № 6» - 4 070,8 тыс.руб.;
- ГБУЗ ПК «Горбольница им.Тверье» - 3 596,2 тыс.руб.;
- ГБУЗ ПК «ПКГВВ» – 3 184,2 тыс.руб.

Общая кредиторская задолженность, в том числе за полученные товары, на конец года составила 475 329 тыс.руб.

Основными кредиторами предприятия на конец 2020 года являются:

- ООО «СЗУ оптовой медицинской торговли» - 73 400,0 тыс.руб.;
- ООО «БИОТЭК» - 55 369,4 тыс.руб.;
- ООО «Адванта» - 48 750,9 тыс.руб.;
- АО «Р-Фарм» - 39 631,1 тыс.руб.
- ЗАО «Фирма Евросервис» - 35 560,7 тыс.руб.

Анализ основных показателей в сравнении с 2019 годом:

Выручка от реализации товаров, работ и услуг увеличилась на 27 % (на 494 259 тыс.руб.), валовая прибыль (выручка – себестоимость) увеличилась на 21% (на 82 389 тыс.руб.). Увеличение выручки обусловлено большим количеством выигранных контрактов на поставку лекарственных средств ЛПУ (в т.ч. для лечения Ковид) и для льготного обеспечения граждан.

Коммерческие расходы увеличились на 11% (36 620 тыс.руб.).

Увеличение коммерческих расходов связано с ростом затрат на вознаграждение оператору и аптекам (рост выручки по льготному обеспечению).

Прочие доходы выросли на 54% (на 25 296 тыс.руб.) за счет увеличения величины товарной скидки.

Снизилась прочие расходы на 4% (на 646 тыс.руб.) за счет снижения расходов по созданию резерва по сомнительным долгам, прочих расходов, убытков прошлых лет.

В 2021 году планируется получить прибыль на уровне финансового результата 2020 года.

Остаток готовой продукции и товаров для перепродажи по балансовой стоимости на конец 2020 года составил 104 828 тыс.руб. в рамках заключенных контрактов.

Расшифровка наиболее существенных показателей статей бухгалтерской отчетности организации:

Бухгалтерская отчетность АО «Пермфармация» подготовлена исходя из принципа непрерывности деятельности предприятия.

Данные в бухгалтерской отчетности за отчетный 2020 год и предшествующие ему приведены в сопоставимых показателях.

Предприятие имеет ценности, учитываемые на забалансовых счетах:

002 «ТМЦ, принятые на ответственное хранение» 2 289 528 тыс.руб.

009 «Обеспечения обязательств и платежи выданные» 88 051 тыс.руб.

Строка № 2340 отчета о финансовых результатах «Прочие доходы»:

| № п/п | Наименование показателя | Ед.изм. | Сумма |
|--------|-------------------------|----------|---------------|
| 1 | Финансовая премия | тыс.руб. | 49 580 |
| 2 | Прибыль прошлых лет | тыс.руб. | 22 379 |
| 3 | Прочие | тыс.руб. | 435 |
| Итого: | | тыс.руб. | 72 394 |

Строка № 2350 отчета о финансовых результатах «Прочие расходы»:

| № п/п | Наименование показателя | Ед.изм. | Сумма |
|-------|--|----------|---------------|
| 1 | Убытки прошлых лет | тыс.руб. | 7 685 |
| 2 | Материальная помощь | тыс.руб. | 937 |
| 3 | Расходы на поздравления | тыс.руб. | 730 |
| 4 | Расходы на прием представителей разных организаций | тыс.руб. | 742 |
| 6 | Прочие | тыс.руб. | 3 640 |
| Итого | | тыс.руб. | 13 734 |

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных налогового учета. В 2020 году налог на прибыль 40 325,6 тыс.руб. Условный расход по налогу на прибыль составляет 33 304,1 тыс.руб. (бухгалтерская прибыль до налогообложения за 2020 год – 166 520,6 тыс.руб.*20%). Сдана уточненная декларация по налогу на прибыль за 2019 год на 3002,44 тыс.руб. Условный расход корректируется:

1) увеличивается на сумму постоянных налоговых обязательств на 10 063 тыс.руб. Суммы постоянных налоговых обязательств сложились из расходов в бухгалтерском учете, не принимаемых для целей налогообложения, умноженных на ставку налога на прибыль. Всего расходов, не принимаемых для налогообложения 50 314,99 тыс.руб.

2) уменьшается на сумму временных разниц на 39,1 тыс.руб.

$33304,1 - 3002,4 + 10063 - 39,1 = 40\,325,6$ тыс.руб.

IV. События после отчетной даты

Информация о длящихся судебных процессах, исполнительных производствах

Дело № 50-1564/2021 о признании недействительным решения от 01.09.2020 № 16-38/7819.

Дело №А50-21202/2020 от 01.09.2020 Постановление о признании недействительным решения и предписания УФАС по Пермскому краю по делу № 059/01/11-1144/2019 от 16.07.2020

V. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами по отношению к АО «Пермфармация» являются:
ООО «Капитал-Ф» - учредитель;
ООО «Аптеки «Будь здоров», ООО «УК «Новая фармация», ООО «Фармгарант» - единая управляющая компания ООО «Капитал-Ф»;
Сюзев О.Б. - генеральный директор ООО «Капитал-Ф», бенефициар;
Жижин С.В. - бенефициар;
Трухачев В.Г. - директор АО «Пермфармация».

| | |
|---|--|
| Связанная сторона | ООО «Капитал-Ф» |
| Характер отношений | Учредитель (доля в уставном капитале 100%) |
| Вид операций | Дивиденды |
| Объем операций за 2020г. | Начислено 30 865 713,00 руб. Выплачено 30 865 713,00 руб. |
| Стоимостные показатели по незавершенным на 31.12.2020г. операциям | Задолженность отсутствует |
| Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям | Дивиденды выплачены полностью |
| Форма расчетов | Безналичная |
| Величина образованных резервов по сомнительным долгам на 31.12.2020г. | 0,00 руб. |
| Величина списанной дебиторской задолженности | 0,00 руб. |

| | |
|---|---|
| Связанная сторона | ООО «Капитал-Ф» |
| Характер отношений | Договор передачи полномочий исполнительного органа от 03.08.2005 года |
| Вид операций | Услуги управления |
| Объем операций за 2020г. | Предъявлено 54 783 192,00 руб. Оплачено 42 587 394,00 руб. |
| Стоимостные показатели по незавершенным на 31.12.2020г. операциям | 13 695 798,0 руб. (текущий платеж за октябрь-декабрь 2020 г.) |
| Условия и сроки осуществления | Текущая задолженность со сроком погашения в 1 квартале 2020 года |

| | |
|---|-------------|
| (завершения) расчетов по операциям | |
| Форма расчетов | Безналичная |
| Величина образованных резервов по сомнительным долгам на 31.12.2020г. | 0,00 руб. |
| Величина списанной дебиторской задолженности | 0,00 руб. |

| | |
|---|--------------------------------------|
| Связанная сторона | ООО «Капитал-Ф» |
| Характер отношений | Договор поручительства от 04.09.2020 |
| Вид операций | Поручительство |
| Объем операций за 2020г. | 20 000 000,00 руб. |
| Стоимостные показатели по незавершенным на 31.12.2020г. операциям | 0,00 руб. |
| Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям | 03.09.2024 |
| Форма расчетов | |
| Величина образованных резервов по сомнительным долгам на 31.12.2020г. | 0,00 руб. |
| Величина списанной дебиторской задолженности | 0,00 руб. |

| | |
|---|--------------------------------------|
| Связанная сторона | ООО «Капитал-Ф» |
| Характер отношений | Договор поручительства от 23.11.2020 |
| Вид операций | Поручительство |
| Объем операций за 2020г. | 300 000 000,00 руб. |
| Стоимостные показатели по незавершенным на 31.12.2020г. операциям | 0,00 руб. |
| Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям | 19.11.2026 |
| Форма расчетов | |
| Величина образованных резервов по сомнительным долгам на 31.12.2020г. | 0,00 руб. |
| Величина списанной дебиторской задолженности | 0,00 руб. |

| | |
|--------------------|--------------------------------------|
| Связанная сторона | ООО «Капитал-Ф» |
| Характер отношений | Договор поручительства от 14.07.2020 |

| | |
|---|---------------------|
| Вид операций | Поручительство |
| Объем операций за 2020г. | 180 000 000,00 руб. |
| Стоимостные показатели по незавершенным на 31.12.2020г. операциям | 0,00 руб. |
| Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям | 13.07.2026 |
| Форма расчетов | |
| Величина образованных резервов по сомнительным долгам на 31.12.2020г. | 0,00 руб. |
| Величина списанной дебиторской задолженности | 0,00 руб. |

| | |
|---|--------------------------------------|
| Связанная сторона | ООО «Капитал-Ф» |
| Характер отношений | Договор поручительства от 21.10.2020 |
| Вид операций | Поручительство |
| Объем операций за 2020г. | 15 000 000,00 руб. |
| Стоимостные показатели по незавершенным на 31.12.2020г. операциям | 0,00 руб. |
| Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям | 27.09.2024 |
| Форма расчетов | |
| Величина образованных резервов по сомнительным долгам на 31.12.2020г. | 0,00 руб. |
| Величина списанной дебиторской задолженности | 0,00 руб. |

| | |
|---|-------------------------------|
| Связанная сторона | ООО «Капитал-Ф» |
| Характер отношений | Договор ипотеки от 20.07.2020 |
| Вид операций | ипотека |
| Объем операций за 2020г. | 28 804 100,00 руб. |
| Стоимостные показатели по незавершенным на 31.12.2020г. операциям | 0,00 руб. |
| Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям | 13.07.2023 |
| Форма расчетов | |
| Величина образованных резервов по сомнительным долгам на 31.12.2020г. | 0,00 руб. |
| Величина списанной дебиторской задолженности | 0,00 руб. |

| | |
|---|-------------------------------|
| Связанная сторона | ООО «Капитал-Ф» |
| Характер отношений | Договор ипотеки от 23.11.2020 |
| Вид операций | ипотека |
| Объем операций за 2020г. | 28 804 100,00 руб. |
| Стоимостные показатели по незавершенным на 31.12.2020г. операциям | 0,00 руб. |
| Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям | 19.11.2023 |
| Форма расчетов | |
| Величина образованных резервов по сомнительным долгам на 31.12.2020г. | 0,00 руб. |
| Величина списанной дебиторской задолженности | 0,00 руб. |

| | |
|---|--------------------------------------|
| Связанная сторона | ООО «Аптеки «Будь здоров!» |
| Характер отношений | Договор поручительства от 04.09.2020 |
| Вид операций | Поручительство |
| Объем операций за 2020г. | 20 000 000,00 руб. |
| Стоимостные показатели по незавершенным на 31.12.2020г. операциям | 0,00 руб. |
| Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям | 03.09.2024 |
| Форма расчетов | |
| Величина образованных резервов по сомнительным долгам на 31.12.2020г. | 0,00 руб. |
| Величина списанной дебиторской задолженности | 0,00 руб. |

| | |
|---|--------------------------------------|
| Связанная сторона | ООО «Аптеки «Будь здоров!» |
| Характер отношений | Договор поручительства от 21.10.2020 |
| Вид операций | Поручительство |
| Объем операций за 2020г. | 15 000 000,00 руб. |
| Стоимостные показатели по незавершенным на 31.12.2020г. операциям | 0,00 руб. |
| Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям | 27.09.2024 |
| Форма расчетов | |

| | |
|---|--------------------------------------|
| Величина образованных резервов по сомнительным долгам на 31.12.2020г. | 0,00 руб. |
| Величина списанной дебиторской задолженности | 0,00 руб. |
| Связанная сторона | ООО «Аптеки «Будь здоров» |
| Характер отношений | Договор поручительства от 14.07.2020 |
| Вид операций | Поручительство |
| Объем операций за 2020г. | 180 000 000,00 руб. |
| Стоимостные показатели по незавершенным на 31.12.2020г. операциям | 0,00 руб. |
| Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям | 13.07.2026 |
| Форма расчетов | |
| Величина образованных резервов по сомнительным долгам на 31.12.2020г. | 0,00 руб. |
| Величина списанной дебиторской задолженности | 0,00 руб. |

| | |
|---|--------------------------------------|
| Связанная сторона | ООО «Аптеки «Будь здоров!» |
| Характер отношений | Договор поручительства от 23.11.2020 |
| Вид операций | Поручительство |
| Объем операций за 2020г. | 300 000 000,00 руб. |
| Стоимостные показатели по незавершенным на 31.12.2020г. операциям | 0,00 руб. |
| Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям | 19.11.2026 |
| Форма расчетов | |
| Величина образованных резервов по сомнительным долгам на 31.12.2020г. | 0,00 руб. |
| Величина списанной дебиторской задолженности | 0,00 руб. |
| Связанная сторона | ООО «УК «Новая Фармация» |
| Характер отношений | Договор поручительства от 14.07.2020 |
| Вид операций | Поручительство |
| Объем операций за 2020г. | 180 000 000,00 руб. |
| Стоимостные показатели по незавершенным на 31.12.2020г. операциям | 0,00 руб. |
| Условия и сроки осуществления | 13.07.2026 |

| | |
|---|-----------|
| (завершения) расчетов по операциям | |
| Форма расчетов | |
| Величина образованных резервов по сомнительным долгам на 31.12.2020г. | 0,00 руб. |
| Величина списанной дебиторской задолженности | 0,00 руб. |

| | |
|---|--------------------------------------|
| Связанная сторона | ООО «УК «Новая Фармация» |
| Характер отношений | Договор поручительства от 04.09.2020 |
| Вид операций | Поручительство |
| Объем операций за 2020г. | 20 000 000,00 руб. |
| Стоимостные показатели по незавершенным на 31.12.2020г. операциям | 0,00 руб. |
| Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям | 03.09.2024 |
| Форма расчетов | |
| Величина образованных резервов по сомнительным долгам на 31.12.2020г. | 0,00 руб. |
| Величина списанной дебиторской задолженности | 0,00 руб. |

| | |
|---|--------------------------------------|
| Связанная сторона | ООО «УК «Новая Фармация» |
| Характер отношений | Договор поручительства от 21.10.2020 |
| Вид операций | Поручительство |
| Объем операций за 2020г. | 15 000 000,00 руб. |
| Стоимостные показатели по незавершенным на 31.12.2020г. операциям | 0,00 руб. |
| Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям | 27.09.2024 |
| Форма расчетов | |
| Величина образованных резервов по сомнительным долгам на 31.12.2020г. | 0,00 руб. |
| Величина списанной дебиторской задолженности | 0,00 руб. |

| | |
|--|--------------------------------------|
| Связанная сторона | ООО «УК «Новая Фармация» |
| Характер отношений | Договор поручительства от 23.11.2020 |
| Вид операций | Поручительство |
| Объем операций за 2020г. | 300 000 000,00 руб. |
| Стоимостные показатели по незавершенным на | 0,00 руб. |

| | |
|---|------------|
| 31.12.2020г. операциям | |
| Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям | 19.11.2026 |
| Форма расчетов | |
| Величина образованных резервов по сомнительным долгам на 31.12.2020г. | 0,00 руб. |
| Величина списанной дебиторской задолженности | 0,00 руб. |

| | |
|---|--------------------------------------|
| Связанная сторона | ООО «Фармгарант» |
| Характер отношений | Договор поручительства от 04.09.2020 |
| Вид операций | Поручительство |
| Объем операций за 2020г. | 20 000 000,00 руб. |
| Стоимостные показатели по незавершенным на 31.12.2020г. операциям | 0,00 руб. |
| Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям | 03.09.2024 |
| Форма расчетов | |
| Величина образованных резервов по сомнительным долгам на 31.12.2020г. | 0,00 руб. |
| Величина списанной дебиторской задолженности | 0,00 руб. |

| | |
|---|--------------------------------------|
| Связанная сторона | ООО «Фармгарант» |
| Характер отношений | Договор поручительства от 14.07.2020 |
| Вид операций | Поручительство |
| Объем операций за 2020г. | 180 000 000,00 руб. |
| Стоимостные показатели по незавершенным на 31.12.2020г. операциям | 0,00 руб. |
| Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям | 13.07.2026 |
| Форма расчетов | |
| Величина образованных резервов по сомнительным долгам на 31.12.2020г. | 0,00 руб. |
| Величина списанной дебиторской задолженности | 0,00 руб. |

| | |
|--------------------|--------------------------------------|
| Связанная сторона | ООО «Фармгарант» |
| Характер отношений | Договор поручительства от 21.10.2020 |
| Вид операций | Поручительство |

| | |
|---|--------------------|
| Объем операций за 2020г. | 15 000 000,00 руб. |
| Стоимостные показатели по незавершенным на 31.12.2020г. операциям | 0,00 руб. |
| Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям | 27.09.2024 |
| Форма расчетов | |
| Величина образованных резервов по сомнительным долгам на 31.12.2020г. | 0,00 руб. |
| Величина списанной дебиторской задолженности | 0,00 руб. |

| | |
|---|--------------------------------------|
| Связанная сторона | ООО «Фармгарант» |
| Характер отношений | Договор поручительства от 23.11.2020 |
| Вид операций | Поручительство |
| Объем операций за 2020г. | 300 000 000,00 руб. |
| Стоимостные показатели по незавершенным на 31.12.2020г. операциям | 0,00 руб. |
| Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям | 19.11.2026 |
| Форма расчетов | |
| Величина образованных резервов по сомнительным долгам на 31.12.2020г. | 0,00 руб. |
| Величина списанной дебиторской задолженности | 0,00 руб. |

| | |
|---|--------------------------------------|
| Связанная сторона | ООО «Фармрегион» |
| Характер отношений | Договор поручительства от 18.05.2020 |
| Вид операций | Поручительство |
| Объем операций за 2020г. | 17 000 000,00 руб. |
| Стоимостные показатели по незавершенным на 31.12.2020г. операциям | 0,00 руб. |
| Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям | 28.04.2024 |
| Форма расчетов | |
| Величина образованных резервов по сомнительным долгам на 31.12.2020г. | 0,00 руб. |
| Величина списанной дебиторской задолженности | 0,00 руб. |

| | |
|-------------------|------------------|
| Связанная сторона | ООО «Фармрегион» |
|-------------------|------------------|

| | |
|---|--------------------------------------|
| Характер отношений | Договор поручительства от 22.07.2020 |
| Вид операций | Поручительство |
| Объем операций за 2020г. | 5 168 289,00 руб. |
| Стоимостные показатели по незавершенным на 31.12.2020г. операциям | 0,00 руб. |
| Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям | 30.06.2024 |
| Форма расчетов | |
| Величина образованных резервов по сомнительным долгам на 31.12.2020г. | 0,00 руб. |
| Величина списанной дебиторской задолженности | 0,00 руб. |

| | |
|---|--------------------------------------|
| Связанная сторона | Сюзев Олег Борисович |
| Характер отношений | Договор поручительства от 14.07.2020 |
| Вид операций | Поручительство |
| Объем операций за 2020г. | 180 000 000,00 руб. |
| Стоимостные показатели по незавершенным на 31.12.2020г. операциям | 0,00 руб. |
| Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям | 13.07.2026 |
| Форма расчетов | |
| Величина образованных резервов по сомнительным долгам на 31.12.2020г. | 0,00 руб. |
| Величина списанной дебиторской задолженности | 0,00 руб. |
| Связанная сторона | Сюзев Олег Борисович |
| Характер отношений | Договор поручительства от 04.09.2020 |
| Вид операций | Поручительство |
| Объем операций за 2020г. | 20 000 000,00 руб. |
| Стоимостные показатели по незавершенным на 31.12.2020г. операциям | 0,00 руб. |
| Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям | 03.09.2024 |
| Форма расчетов | |
| Величина образованных резервов по сомнительным долгам на 31.12.2020г. | 0,00 руб. |
| Величина списанной дебиторской задолженности | 0,00 руб. |

| | |
|---------------------------|--|
| дебиторской задолженности | |
|---------------------------|--|

| | |
|---|--------------------------------------|
| Связанная сторона | Сюзев Олег Борисович |
| Характер отношений | Договор поручительства от 21.10.2020 |
| Вид операций | Поручительство |
| Объем операций за 2020г. | 15 000 000,00 руб. |
| Стоимостные показатели по незавершенным на 31.12.2020г. операциям | 0,00 руб. |
| Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям | 27.09.2024. |
| Форма расчетов | |
| Величина образованных резервов по сомнительным долгам на 31.12.2020г. | 0,00 руб. |
| Величина списанной дебиторской задолженности | 0,00 руб. |

| | |
|---|--------------------------------------|
| Связанная сторона | Сюзев Олег Борисович |
| Характер отношений | Договор поручительства от 23.11.2020 |
| Вид операций | Поручительство |
| Объем операций за 2020г. | 300 000 000,00 руб. |
| Стоимостные показатели по незавершенным на 31.12.2020г. операциям | 0,00 руб. |
| Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям | 19.11.2026. |
| Форма расчетов | |
| Величина образованных резервов по сомнительным долгам на 31.12.2020г. | 0,00 руб. |
| Величина списанной дебиторской задолженности | 0,00 руб. |

| | |
|---|--------------------------------------|
| Связанная сторона | Жижин Сергей Викторович |
| Характер отношений | Договор поручительства от 04.09.2020 |
| Вид операций | Поручительство |
| Объем операций за 2020г. | 20 000 000,00 руб. |
| Стоимостные показатели по незавершенным на 31.12.2020г. операциям | 0,00 руб. |
| Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по | 03.09.2024. |

| | |
|---|-----------|
| операциям | |
| Форма расчетов | |
| Величина образованных резервов по сомнительным долгам на 31.12.2020г. | 0,00 руб. |
| Величина списанной дебиторской задолженности | 0,00 руб. |

| | |
|---|--------------------------------------|
| Связанная сторона | Жижин Сергей Викторович |
| Характер отношений | Договор поручительства от 14.07.2020 |
| Вид операций | Поручительство |
| Объем операций за 2020г. | 180 000 000,00 руб. |
| Стоимостные показатели по незавершенным на 31.12.2020г. операциям | 0,00 руб. |
| Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям | 13.07.2026 |
| Форма расчетов | |
| Величина образованных резервов по сомнительным долгам на 31.12.2020г. | 0,00 руб. |
| Связанная сторона | 0,00 руб. |

| | |
|---|--------------------------------------|
| | Жижин Сергей Викторович |
| Характер отношений | Договор поручительства от 21.10.2020 |
| Вид операций | Поручительство |
| Объем операций за 2020г. | 15 000 000,00 руб. |
| Стоимостные показатели по незавершенным на 31.12.2020г. операциям | 0,00 руб. |
| Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям | 27.09.2024 |
| Форма расчетов | |
| Величина образованных резервов по сомнительным долгам на 31.12.2020г. | 0,00 руб. |
| Величина списанной дебиторской задолженности | 0,00 руб. |

| | |
|---|--------------------------------------|
| | Жижин Сергей Викторович |
| Характер отношений | Договор поручительства от 23.11.2020 |
| Вид операций | Поручительство |
| Объем операций за 2020г. | 300 000 000,00 руб. |
| Стоимостные показатели по незавершенным на 31.12.2020г. операциям | 0,00 руб. |
| Условия и сроки | 19.11.2026 |

| | |
|---|-----------|
| осуществления (завершения) расчетов по операциям | |
| Форма расчетов | |
| Величина образованных резервов по сомнительным долгам на 31.12.2020г. | 0,00 руб. |
| Величина списанной дебиторской задолженности | 0,00 руб. |

VI. Прочая информация.

В 2020 году:

- государственную помощь организация не получала;
- чрезвычайных фактов не было;
- прекращаемая деятельность отсутствует.
- условных фактов хозяйственной деятельности не было.
- договоры на управление другими обществами не заключались.
- организация не участвовала в совместной деятельности.
- события и условия, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности отсутствуют.
- в отчетности информация по сегментам не указана, т.к. сегменты не выделены.

VII. Сведения об аудиторе.

Бухгалтерская отчетность АО «Пермфармация» подлежит обязательному аудиту. Аудиторской организацией является ООО «Инвест-аудит», член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» в соответствии с решением Правления СРО ААС от 21 февраля 2020года, включенный в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС 27 февраля 2020 года за основным регистрационным номером записи-12006074520, ИНН 5902119814. Местонахождение: 614990, г. Пермь, ул. Ленина, 50, офис 94.

VIII. Сведения об объемах использования в отчетном году Обществом видов энергетических ресурсов.

| Вид | В натуральном | В денежном |
|------------------|---------------|-------------------|
| Электроэнергия | 638 920 кв.ч | 3612,4тыс.руб. |
| Бензин | нет | нет |
| Тепловая энергия | 1481 гигакал | 2468,6,0 тыс.руб. |

IX. Сведения об акциях.

Реестродержателем акций является АО «Статус». Количество акций 164 050 штук. Прибыль за 2020 год 123 164 914 руб., базовая прибыль на 1 акцию составила 750,78 руб.

X. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества.

В рамках ведения хозяйственной деятельности АО «Пермфармация» сталкивается с рядом существенных рисков. К рискам, связанным с деятельностью АО «Пермфармация» относятся:

- изменение темпов инфляции. Увеличение темпов роста цен может привести к увеличению затрат за счет роста цен поставщиков, замедлению оборачиваемости запасов и активов;
- возможный рост ставок по налогам может привести к увеличению расходов и снижению денежных средств, остающихся на предприятии на финансирование текущей деятельности и исполнение своих обязательств;
- риски, связанные вследствие изменения государственного регулирования в области гражданского, налогового, валютного и таможенного законодательства;
- риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране.

XI. Непрерывность деятельности.

Неопределенность в способности предприятия продолжать свою деятельность непрерывно отсутствует. Распространение коронавирусной инфекции (COVID-19) не является существенным СПОД. АО «Пермфармация» не является пострадавшей отраслью из-за COVID-19.

Распространение коронавирусной инфекции не оказало существенное влияние на деятельность АО «Пермфармация», не было сильных потерь в доходах или резкого увеличения расходов, в период ограничительных мер продолжали работать с соблюдением мер безопасности.

Руководство предприятия оценило все угрозы, влияющие на непрерывность деятельности предприятия и планирует продолжать свою деятельность непрерывно как минимум в ближайшие 12 месяцев.

03.03.2021 г.

Директор АО «Пермфармация»

В.Г.Трухачев

**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 | | начислено амортизации | 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 2020г. | 20 | (6) | - | - | - | (2) | - | - | - | - | 20 | (8) |
| | 5110 | за 2019г. | 20 | (4) | - | - | - | (2) | - | - | - | - | 20 | (6) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров | 5101 | за 2020г. | 20 | (6) | - | - | - | (2) | - | - | - | - | 20 | (8) |
| | 5111 | за 2019г. | 20 | (4) | - | - | - | (2) | - | - | - | - | 20 | (6) |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5120 | - | - | - |
| в том числе: | 5121 | - | - | - |

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5130 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Прочие нематериальные активы | 5131 | - | - | - |

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Поступило | Изменения за период | | | На конец периода | |
|-------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|---|--------------------------|---------------------------------------|
| | | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | | Выбыло | | 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 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5150 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | |
| | 5141 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5151 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

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 2020г. | - | - | - | - | |
| | 5170 | за 2019г. | - | - | - | - | |
| в том числе: | | | | | | | |
| | 5161 | за 2020г. | - | - | - | - | |
| | 5171 | за 2019г. | - | - | - | - | |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2020г. | - | - | - | - | |
| | 5190 | за 2019г. | - | - | - | - | |
| в том числе: | | | | | | | |
| | 5181 | за 2020г. | - | - | - | - | |
| | 5191 | за 2019г. | - | - | - | - | |

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|------|-----------|--------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | Поступило | Выбыло объектов | | начислено амортизации | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2020г. | 52 931 | (28 151) | 2 227 | (50) | 50 | (2 730) | - | - | 55 107 | (30 831) |
| | 5210 | за 2019г. | 50 646 | (25 779) | 2 658 | (374) | 352 | (2 724) | - | - | 52 930 | (28 151) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5201 | за 2020г. | 20 277 | (13 241) | 2 140 | - | - | (2 049) | - | - | 22 417 | (15 290) |
| | 5211 | за 2019г. | 20 059 | (11 526) | 558 | (340) | 318 | (2 033) | - | - | 20 277 | (13 241) |
| Земельные участки | 5202 | за 2020г. | 4 299 | - | - | - | - | - | - | - | 4 299 | - |
| | 5212 | за 2019г. | 2 677 | - | 1 622 | - | - | - | - | - | 4 299 | - |
| Здания | 5203 | за 2020г. | 24 340 | (11 095) | - | - | - | (501) | - | - | 24 340 | (11 596) |
| | 5213 | за 2019г. | 23 918 | (10 601) | 422 | - | - | (494) | - | - | 24 340 | (11 095) |
| Офисное оборудование | 5204 | за 2020г. | 2 046 | (1 998) | 87 | (49) | 49 | (38) | - | - | 2 084 | (1 987) |
| | 5214 | за 2019г. | 2 018 | (1 990) | 56 | (28) | (28) | (36) | - | - | 2 046 | (1 998) |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5205 | за 2020г. | 166 | (166) | - | (1) | 1 | - | - | - | 165 | (165) |
| | 5215 | за 2019г. | 172 | (172) | - | (6) | 6 | - | - | - | 166 | (166) |
| Сооружения | 5206 | за 2020г. | 1 802 | (1 651) | - | - | - | (142) | - | - | 1 802 | (1 793) |
| | 5216 | за 2019г. | 1 802 | (1 490) | - | - | - | (161) | - | - | 1 802 | (1 651) |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2020г. | 92 | (92) | - | - | - | - | - | - | 92 | (92) |
| | 5230 | за 2019г. | 92 | (92) | - | - | - | - | - | - | 92 | (92) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Офисное оборудование | 5221 | за 2020г. | 18 | (18) | - | - | - | - | - | - | 18 | (18) |
| | 5231 | за 2019г. | 18 | (18) | - | - | - | - | - | - | 18 | (18) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5222 | за 2020г. | 74 | (74) | - | - | - | - | - | - | 74 | (74) |
| | 5232 | за 2019г. | 74 | (74) | - | - | - | - | - | - | 74 | (74) |

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 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5250 | за 2019г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| | 5241 | за 2020г. | - | - | - | - | - |
| | 5251 | за 2019г. | - | - | - | - | - |

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

| Наименование показателя | Код | за 2020г. | за 2019г. |
|--|------|-----------|-----------|
| 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 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | 7 575 | 7 611 | 7 629 |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | - | - | - |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (зalog и др.) | 5286 | - | - | - |
| | 5287 | - | - | - |

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | | |
|-----------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|--|---|--------------------------|---------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | Поступило | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | | | |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5311 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5302 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5312 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2020г. | 15 000 | - | 27 200 | (42 200) | - | - | - | - | - | - |
| | 5315 | за 2019г. | 42 300 | - | 21 445 | (48 745) | - | - | - | 15 000 | - | - |
| в том числе: | 5306 | за 2020г. | 15 000 | - | 27 200 | (42 200) | - | - | - | - | - | - |
| | 5316 | за 2019г. | 42 300 | - | 21 445 | (48 745) | - | - | - | 15 000 | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2020г. | 15 000 | - | 27 200 | (42 200) | - | - | - | - | - | - |
| | 5310 | за 2019г. | 42 300 | - | 21 445 | (48 745) | - | - | - | 15 000 | - | - |

3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего | 5320 | - | - | - |
| в том числе: | 5321 | - | - | - |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | - | - | - |
| в том числе: | 5326 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5329 | - | - | - |

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|--|------|-----------|----------------|---|-----------------------|----------------|-------------------------------|-------------------------------|---|------------------|---|
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | 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 2020г. | 65 500 | (90) | 1 882 339 | (1 841 788) | 128 | (145) | X | 106 051 | (107) |
| | 5420 | за 2019г. | 47 952 | (267) | 1 447 106 | (1 429 558) | 290 | (113) | X | 65 500 | (90) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2020г. | 780 | - | 8 999 | (8 971) | - | - | - | 808 | - |
| | 5421 | за 2019г. | 794 | - | 8 132 | (8 146) | - | - | - | 780 | - |
| Готовая продукция | 5402 | за 2020г. | 48 | - | - | (45) | - | - | - | 3 | - |
| | 5422 | за 2019г. | 2 535 | - | - | (2 487) | - | - | - | 48 | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2020г. | 64 260 | (90) | 1 873 340 | (1 832 668) | 128 | (145) | - | 104 932 | (107) |
| | 5423 | за 2019г. | 44 181 | (267) | 1 438 782 | (1 418 703) | 290 | (113) | - | 64 260 | (90) |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2020г. | 364 | - | - | (56) | - | - | - | 308 | - |
| | 5426 | за 2019г. | 234 | - | 130 | - | - | - | - | 364 | - |
| Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов») | 5407 | за 2020г. | 48 | - | - | (48) | - | - | - | - | - |
| | 5427 | за 2019г. | 208 | - | 62 | (222) | - | - | - | 48 | - |
| | 5408 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5428 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего | 5440 | - | - | - |
| в том числе: | 5441 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | - | - | - |
| в том числе: | 5446 | - | - | - |

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

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | | | На конец периода | | |
|---|------|-----------|-------------------------------|---|---|--------------------------------------|--|-------------|----------------------------------|--|------------------------|---------------------------------------|---|---|-------------------------------|---|---|
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление | | | выбыло | | | | перевод из долгосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | |
| | | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | создание резерва сомнительных долгов | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | списание за счет резерва сомнительных долгов | восстановление резерва | | | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - |
| | 5525 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2020г. | 98 391 | (2 738) | 2 809 732 | (97) | - | (2 542 107) | (20) | 2 731 | 18 | - | 2 474 | 596 | 364 118 | (86) | |
| | 5530 | за 2019г. | 148 503 | (276) | 2 123 064 | (3 004) | - | (2 173 173) | (3) | 441 | 101 | - | - | - | 98 391 | (2 738) | |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2020г. | 75 631 | (2 738) | 2 576 037 | (97) | - | (2 322 362) | (3) | 2 731 | 18 | - | - | - | 329 303 | (86) | |
| | 5531 | за 2019г. | 132 309 | (276) | 2 026 816 | (3 004) | - | (2 083 491) | (3) | 441 | 101 | - | - | - | 75 631 | (2 738) | |
| Авансы выданные | 5512 | за 2020г. | 4 840 | - | 168 151 | - | - | (151 235) | - | - | - | - | - | - | 21 756 | - | |
| | 5532 | за 2019г. | 4 807 | - | 62 549 | - | - | (62 516) | - | - | - | - | - | - | 4 840 | - | |
| Прочая | 5513 | за 2020г. | 17 920 | - | 65 544 | - | - | (68 510) | (17) | - | - | - | 2 474 | 596 | 13 059 | - | |
| | 5533 | за 2019г. | 11 387 | - | 33 699 | - | - | (27 166) | - | - | - | - | - | - | 17 920 | - | |
| | 5514 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - | |
| | 5534 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - | |
| Итого | 5500 | за 2020г. | 98 391 | (2 738) | 2 809 732 | (97) | - | (2 542 107) | (20) | 2 731 | 18 | X | X | X | 364 118 | (86) | |
| | 5520 | за 2019г. | 148 503 | (276) | 2 123 064 | (3 004) | - | (2 173 173) | (3) | 441 | 101 | X | X | X | 98 391 | (2 738) | |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | | На 31 декабря 2019 г. | | На 31 декабря 2018 г. | |
|--|------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
| | | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | 86 | - | 2 738 | - | 276 | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | 86 | - | 2 738 | - | 276 | - |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5543 | - | - | - | - | - | - |
| | 5544 | - | - | - | - | - | - |

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | | | Остаток на конец периода | |
|--|------|-----------|------------------------|---|--|-------------|----------------------------------|---|---|---|--------------------------|---|
| | | | | поступление | | выбыло | | перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность | перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность | перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность | | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погаше- ние | списание на финансовый результат | | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5571 | за 2019г. | 43 990 | - | - | (43 990) | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: кредиты | 5552 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2019г. | 43 990 | - | - | (43 990) | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5575 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2020г. | 229 402 | 2 783 628 | - | (2 539 411) | (168) | - | 2 474 | 596 | 475 329 | |
| | 5580 | за 2019г. | 171 865 | 1 971 336 | - | (1 913 754) | (45) | - | - | - | 229 402 | |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2020г. | 205 720 | 2 384 863 | - | (2 139 489) | (168) | - | - | - | 450 926 | |
| | 5581 | за 2019г. | 156 938 | 1 622 879 | - | (1 574 058) | (39) | - | - | - | 205 720 | |
| авансы полученные | 5562 | за 2020г. | 107 | 13 964 | - | (12 806) | - | - | - | - | 1 265 | |
| | 5582 | за 2019г. | 48 | 5 426 | - | (5 631) | (6) | - | - | - | 107 | |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2020г. | 21 335 | 337 700 | - | (337 828) | - | - | 2 474 | 596 | 23 085 | |
| | 5583 | за 2019г. | 12 508 | 288 289 | - | (279 462) | - | - | - | - | 21 335 | |
| кредиты | 5564 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5584 | за 2019г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| займы | 5565 | за 2020г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5585 | за 2019г. | - | 10 000 | - | (10 000) | - | - | - | - | - | |
| прочая | 5566 | за 2020г. | 41 | 2 238 | - | (2 226) | - | - | - | - | 53 | |
| | 5586 | за 2019г. | 50 | 2 849 | - | (2 858) | - | - | - | - | 41 | |
| расчеты с персоналом по оплате труда | 5567 | за 2020г. | 2 199 | 44 863 | - | (47 062) | - | - | X | X | - | |
| | 5587 | за 2019г. | 2 321 | 41 893 | - | (42 015) | - | - | X | X | 2 199 | |
| Итого | 5550 | за 2020г. | 229 402 | 2 783 628 | - | (2 539 411) | (168) | X | X | X | 475 329 | |
| | 5570 | за 2019г. | 215 855 | 1 971 336 | - | (1 957 744) | (45) | X | X | X | 229 402 | |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5590 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| прочая задолженность | 5593 | - | - | - |
| | 5594 | - | - | - |

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2020г. | за 2019г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | 7 484 | 6 507 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 42 431 | 36 823 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 11 457 | 11 376 |
| Амортизация | 5640 | 2 732 | 2 946 |
| Прочие затраты | 5650 | 302 434 | 272 452 |
| Итого по элементам | 5660 | 366 538 | 330 104 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | 1 832 554 | 1 420 684 |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | (130) |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | 56 | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 2 199 148 | 1 750 658 |

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

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 2 514 | 4 265 | (4 132) | - | 2 647 |
| в том числе: | 5701 | - | - | - | - | - |

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | 5800 | - | - | - |
| в том числе: | 5801 | - | - | - |
| Выданные - всего | 5810 | 88 051 | 65 442 | 58 075 |
| в том числе: | | | | |
| обеспечения исполнения государственных контрактов | 5811 | 12 383 | 11 942 | 8 075 |
| поручительства | 5812 | 75 668 | 53 500 | 50 000 |