Приложение № 3 к приказу Министерства
финансов Российской Федерации
от 02 июля 2010 г. № 66н

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

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка			
			первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация	первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы – всего	5100	За 20 20 г.1)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5110	За 20 19 г.2)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе:	5101	За 20 20 г.1)											
	5111	За 20 19 г.2)											

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря 20 20 г.4)	На 31 декабря 20 19 г.2)	На 31 декабря 20 18 г.5)
Всего	5120	-	-	
в том числе:	5121			

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря 20 20 г.4)	На 31 декабря 20 19 г.2)	На 31 декабря 20 18 г.5)
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131			

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	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 20 г.1)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	За 20 19 г.2)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5141	За 20 20 г.1)								
	5151	За 20 19 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	За 20 20 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5170	За 20 19 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5161	За 20 20 г.1)					
	5171	За 20 19 г.2)					
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов – всего	5180	За 20 20 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5190	За 20 19 г.2)	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5181	За 20 20 г.1)					
	5191	За 20 19 г.2)					

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	
					Поступило	Выбыло		начислено амортизациий6)	Переоценка			
			первоначальная стоимость3)	накопленная амортизация6)		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 20 г.1)	200 014	(76 453)	24 876	(17 231)	3 140	(7 509)	-	-	207 659	(80 822)
	5210	За 20 19 г.2)	199 221	(72 203)	3 990	(3 197)	3 128	(7 378)	-	-	200 014	(76 453)
в том числе:												
Здания	5201	За 20 20 г.1)	129 356	(28 843)	14 195	(14 434)	348	(2 816)	-	-	129 117	(31 311)
	5211	За 20 19 г.2)	129 471	(26 149)	-	(115)	115	(2 809)	-	-	129 356	(28 843)
Сооружения	5202	За 20 20 г.1)	9 039	(3 041)	-	(-)	-	(410)	-	-	9 039	(3 451)
	5212	За 20 19 г.2)	9 059	(2 651)	-	(20)	20	(410)	-	-	9 039	(3 041)
Машины и оборудование	5203	За 20 20 г.1)	22 101	(16 084)	6 519	(1 097)	1 097	(2 076)	-	-	27 523	(17 063)
	5213	За 20 19 г.2)	21 384	(15 470)	1 944	(1 227)	1 158	(1 772)	-	-	22 101	(16 084)
Транспортные средства	5204	За 20 20 г.1)	18 416	(13 935)	1 643	(1 517)	1 517	(1 786)	-	-	18 542	(14 204)
	5214	За 20 19 г.2)	18 950	(13 603)	1 214	(1 748)	1 748	(2 080)	-	-	18 416	(13 935)
Земельные участки	5205	За 20 20 г.1)	4 236	(-)	92	(5)	-	(-)	-	-	4 323	(-)
	5215	За 20 19 г.2)	4 236	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	4 236	(-)
Прочее	5206	За 20 20 г.1)	16 866	(14 550)	2 427	(178)	178	(421)	-	-	19 115	(14 793)
	5216	За 20 19 г.2)	16 121	(14 330)	832	(87)	87	(307)	-	-	16 866	(14 550)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 20 20 г.1)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	За 20 19 г.2)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:	5221	За 20 20 г.1)										
	5231	За 20 19 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	За 20 20 г.1)	862	11 657	(-)	(10 921)	1 598
	5250	За 20 19 г.2)	709	4 143	(-)	(3 990)	862
в том числе: Здания и сооружения	5241	За 20 20 г.1)	702	368	(-)	(244)	826
	5251	За 20 19 г.2)	602	100	(-)	(-)	702
Прочие	5242	За 20 20 г.1)	160	11 289	(-)	(10 677)	772
	5252	За 20 19 г.2)	107	4 043	(-)	(3 990)	160

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

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20 20 г.1)	За 20 19 г.2)
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции – всего	5260	497	25
в том числе: Здания	5261	156	-
Прочие машины и оборудование	5262	341	25
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 20 20 г.4)	На 31 декабря 20 19 г.2)	На 31 декабря 20 18 г.5)
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	20 034	18 515	16 876
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	2 771	2 694	39 037
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	1 014	579	-
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		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка7)	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка7)
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка7)				
Долгосрочные - всего	5301	За 20 20 г.1)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5311	За 20 19 г.2)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	За 20 20 г.1)									
	5312	За 20 19 г.2)									
Краткосрочные - всего	5305	За 20 20 г.1)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5315	За 20 19 г.2)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	За 20 20 г.1)									
	5316	За 20 19 г.2)									
Финансовых вложений - итого	5300	За 20 20 г.1)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5310	За 20 19 г.2)	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря 20 20 г.4)	На 31 декабря 20 19 г.2)	На 31 декабря 20 18 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		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 20 20 г.1)	254 229	(-)	1 218 027	(1 152 375)	-	-	X	319 881	(-)
	5420	За 20 19 г.2)	213 862	(-)	946 262	(905 895)	-	-	X	254 229	(-)
в том числе: Сырье и материалы	5401	За 20 20 г.1)	6 436	(-)	27 103	(30 761)	-	-	6 429	9 207	(-)
	5421	За 20 19 г.2)	7 033	(-)	25 862	(30 938)	-	-	4 479	6 436	(-)
Готовая продукция	5402	За 20 20 г.1)	358	(-)	34 659	(34 672)	-	-	(7)	338	(-)
	5422	За 20 19 г.2)	332	(-)	33 278	(33 248)	-	-	(4)	358	(-)
Товары для перепродажи	5403	За 20 20 г.1)	247 435	(-)	1 156 265	(1 086 942)	-	-	(6 422)	310 336	(-)
	5423	За 20 19 г.2)	206 472	(-)	887 122	(841 684)	-	-	(4 475)	247 435	(-)
Прочие запасы	5404	За 20 20 г.1)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5424	За 20 19 г.2)	25	(-)	-	(25)	-	-	-	-	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря 20 20 г.[1]	На 31 декабря 20 19 г.[2]	На 31 декабря 20 18 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 20 г.1)	82	(-)	-	-	(82)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	За 20 19 г.2)	166	(-)	-	-	(84)	(-)	-	(-)	82	(-)
в том числе: По решению суда	5502	За 20 20 г.1)	82	(-)	-	-	(82)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5522	За 20 19 г.2)	166	(-)	-	-	(84)	(-)	-	(-)	82	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	5510	За 20 20 г.1)	69 760	(641)	845 335	-	(787 792)	(-)	172	-	127 303	(568)
	5530	За 20 19 г.2)	123 139	(277)	589 599	-	(642 978)	(-)	27	-	69 760	(641)
в том числе: Покупатели и заказчики	5511	За 20 20 г.1)	41 299	(115)	704 198	-	(658 726)	(-)	-	-	86 771	(115)
	5531	За 20 19 г.2)	80 657	(115)	483 575	-	(522 933)	(-)	-	-	41 299	(115)
Налоги и сборы	5512	За 20 20 г.1)	5 072	(-)	26 298	-	(27 358)	(-)	-	-	4 012	(-)
	5532	За 20 19 г.2)	6 119	(-)	18 826	-	(19 873)	(-)	-	-	5 072	(-)
Прочая	5513	За 20 20 г.1)	23 389	(526)	114 839	-	(101 708)	(-)	172	-	36 520	(453)
	5533	За 20 19 г.2)	36 363	(162)	87 198	-	(100 172)	(-)	27	-	23 389	(526)
Итого	5500	За 20 20 г.1)	69 842	(641)	845 335	-	(787 874)	(-)	172	X	127 303	(568)
	5520	За 20 19 г.2)	123 305	(277)	589 599	-	(643 062)	(-)	27	X	69 842	(641)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря 20 20 г.4)		На 31 декабря 20 19 г.2)		На 31 декабря 20 18 г.5)	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	988	420	1 159	518	411	134
в том числе: Задолженность за поставщиками услуг	5541	-	-	45	-	-	-
Покупатели и заказчики	5542	115	-	115	-	115	-
Задолженность за арендаторами	5543	828	420	894	508	296	134
Задолженность по решению суда	5544	-	-	83	10	-	-
Прочие дебиторы	5545	45	-	22	-	-	-

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	За 20 20 г.1)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	За 20 19 г.2)	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе:	5552	За 20 20 г.1)							
	5572	За 20 19 г.2)							
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	5560	За 20 20 г.1)	208 140	2 022 356	-	(2 001 075)	(5)	-	229 416
	5580	За 20 19 г.2)	234 837	1 693 541	-	(1 720 221)	(17)	-	208 140
в том числе: Поставщики и подрядчики	5561	За 20 20 г.1)	160 854	1 364 036	-	(1 330 562)	(-)	-	194 328
	5581	За 20 19 г.2)	197 372	1 080 316	-	(1 116 834)	(-)	-	160 854
Задолженность перед персоналом организации	5562	За 20 20 г.1)	11 816	295 164	-	(306 980)	(-)	-	-
	5582	За 20 19 г.2)	13 939	273 176	-	(275 299)	(-)	-	11 816
Задолженность по налогам и сборам	5563	За 20 20 г.1)	20 977	316 445	-	(319 778)	(-)	-	17 644
	5583	За 20 19 г.2)	21 909	270 564	-	(271 496)	(-)	-	20 977
Прочие кредиторы	5564	За 20 20 г.1)	14 493	46 711	-	(43 755)	(5)	-	17 444
	5584	За 20 19 г.2)	1 617	69 485	-	(56 592)	(17)	-	14 493
Итого	5550	За 20 20 г.1)	208 140	2 022 356	-	(2 001 075)	(5)	X	229 416
	5570	За 20 19 г.2)	234 837	1 693 541	-	(1 720 221)	(17)	X	208 140

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря 20 20 г.4)	На 31 декабря 20 19 г.2)	На 31 декабря 20 18 г.5)
Всего	5590	-	-	-
в том числе:	5591			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20 20 г.1)	За 20 19 г.2)
Материальные затраты	5610	1 158 156	902 612
Расходы на оплату труда	5620	288 225	272 979
Отчисления на социальные нужды	5630	85 151	71 976
Амортизация	5640	7 400	7 269
Прочие затраты	5650	25 634	29 419
Итого по элементам	5660	1 564 566	1 284 255
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 564 566	1 284 255

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	15 392	29 320	(27 674)	(-)	17 038
в том числе: Резервы под условные обязательства (отпускные)	5701	15 392	29 320	(27 674)	(-)	17 038

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря 20 20 г.4)	На 31 декабря 20 19 г.2)	На 31 декабря 20 18 г.5)
Полученные – всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801			
Выданные- всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811			

9. Государственная помощь

Наименование показателя		За 20 20 г.[1]		За 20 19 г.[2]	
Получено бюджетных средств - всего					
в том числе: на текущие расходы					
на вложения во внеоборотные активы					
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 20 г.[1]			( )	
	20 19 г.[2]			( )	
(наименование цели)	20 20 г.[1]			( )	
	20 19 г.[2]			( )	
и т.д.					

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" заменяет 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 ходе отчетного периода.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в ходе отчетного периода.

Руководитель _____ Дроздова Т.Л.
(подпись) (расшифровка подписи)

26 Марта 2021 г.

Российская Федерация * Акционерное общество «Тюменская фармацевтическая фирма» * АО «Фармация» * г.Тюмень *

II. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

Акционерное общество «Фармация»
Почтовый адрес: 625031, г. Тюмень, ул. Велижанская, 77
Юридический адрес: 625031, г. Тюмень, ул. Велижанская, 77
ИНН 720 215 73 42/КПП 720 301 001
р/с 407 028 101 670 201 040 92 ЗАПАДНО-СИБИРСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8647 ПАО СБЕРБАНК
к/с 301 018 108 000 000 006 51
БИК 047 102 651
ОГРН 107 720 300 11 38
ОКПО 01905039
ОКТМО 71701000
ОКВЭД 46.46.1, 47.73

1. Структура аптечной сети

По состоянию на 31.12.2020 г. АО «Фармация» имеет организационную структуру:
- аппарат управления;
- структурные подразделения:
  - 54 аптеки;
  - 1 магазин оптики;
  - 52 аптечных пункта;
  - Аптечный склад.

2. Деятельность организации

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:
- закуп, получение лекарственных средств, в том числе сильнодействующих средств, ядовитых веществ согласно списков ПККН, изделий медицинского назначения (в частности, предметов ухода за больными, изделий медицинской техники, в т.ч. профилактического назначения, диагностических средств, лечебно-профилактического белья, чулочных изделий, бандажей, предметов ухода за детьми, аптечек первой медицинской помощи и других); дезинфицирующих средств;, предметов (средств) личной гигиены (в частности, средств ухода за кожей, волосами, ароматических масел и других); минеральных вод (натуральных и искусственных); лечебного, детского и диетического питания (в частности, пищевых добавок лечебного и профилактического назначения и других); косметическую и парфюмерную продукцию (далее – товары, разрешенные к отпуску из аптечных организаций);

- хранение лекарственных средств, в том числе сильнодействующих средств, ядовитых веществ, наркотических средств согласно списков ПККН, изделий медицинского назначения и других товаров, разрешенных к отпуску из аптечных организаций;

- оптовая торговля лекарственными средствами, в том числе сильнодействующими средствами, ядовитыми веществами согласно списков ПККН, изделиями медицинского назначения, товарами, разрешенными к отпуску из аптечных организаций;

- реализация населению готовых лекарственных препаратов (в том числе гомеопатических препаратов), в том числе сильнодействующих средств, ядовитых веществ согласно списков ПККН по рецептам и без рецептов врача, учреждениям здравоохранения по требованиям или заявкам;

- изготовление лекарственных препаратов, в том числе стерильных, по рецептам врачей и требованиям учреждений здравоохранения, изготовление внутриаптечной заготовки в соответствии с утвержденными прописями;

- отпуск лекарственных препаратов бесплатно или со скидкой отдельным группам населения в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и на основании заключенных договоров с территориальными органами управления здравоохранением, лечебно-профилактическими учреждениями и страховыми компаниями;

- реализация лекарственного растительного сырья в заводской упаковке; изделий медицинского назначения и других товаров, разрешенных к отпуску из аптечных организаций;

- производство, реализация и ремонт очков корригирующих.

3. Признание выручки организации

Выручкой организации являются:

- поступления от продажи продукции;
- поступления от продажи товаров;
- поступления за оказанные услуги;
- арендная плата;
- другие поступления, признаваемые организацией доходами по обычным видам деятельности исходя из характера ее деятельности, вида доходов и условий их получения.

Величина выручки определяется исходя из цены, установленной договором, с учетом всех предоставленных согласно договору скидок независимо от формы их предоставления.

4. Способы оценки основных средств

Основные средства принимать к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

В установленных Законодательством РФ случаях на основании документов, подтверждающих государственную регистрацию объектов недвижимости, установить, что первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату (в т. ч. бывших в эксплуатации), считать сумму фактических затрат предприятия на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов, складывающихся из:

- Суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу);
- Суммы, уплачиваемые за осуществление работ по договору строительного подряда и иным договорам;
- Суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением объекта основных средств;
- Государственные пошлины и другие аналогичные платежи, произведенные в связи с приобретением объекта основных средств;
- Таможенные пошлины и таможенные сборы;
- Вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации и иным лицам, через которую приобретен объект основных средств;
- Иные затраты, непосредственно связанные с приобретением, сооружением и изготовлением объекта основных средств.

Не включаются в фактические затраты на приобретение, сооружение или изготовление основных средств общехозяйственные и иные аналогичные расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением, сооружением или изготовлением основных средств.

Первоначальной стоимостью основных средств, в случае получения их безвозмездно, считать их текущую рыночную стоимость на дату их получения.

Стоимость основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, изменению не подлежит, за исключением случаев достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации и переоценки отдельных объектов основных средств.

5. Срок полезного использования объектов основных средств

Срок полезного использования основных средств установить согласно Постановлению Правительства РФ № 1 от 01.01.2002г. «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

- срок полезного использования объектов основных средств определять при их принятии к бухгалтерскому учету на основании:
- технических условий их эксплуатации;
- решений государственных органов (нормативный срок службы, установленный в централизованном порядке).

При отсутствии данных оснований в технической документации, а также по объектам основных средств, ранее использованных у другой организации, срок полезного использования устанавливать исходя из:

• ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью применения;

• ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы планово-предупредительных всех видов ремонта;

• нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды).

6. Способы начисления амортизационных отчислений по основным средствам

Стоимость основных средств погашать путем начисления амортизации в течение срока их полезного использования линейным способом, независимо от результатов хозяйственной деятельности в отчетном периоде, в течение всего срока их полезного использования.

Начисление амортизации при приобретении основных средств, бывших в эксплуатации, производить исходя из оставшегося срока полезного использования на основании подтверждающих документов с указанием срока фактической их эксплуатации.

7. Способы оценки материально-производственных запасов

Материально-производственные запасы, включая специальную оснастку, специальную одежду, готовую продукцию, товары, предназначенные для продажи в аптеках (аптечных пунктах), принимать к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью МПЗ, приобретенных за плату, признавать сумму фактических затрат предприятия на приобретение, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных Законодательством РФ).

К фактическим затратам на приобретение МПЗ относить:

• Суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу);

• Суммы, уплачиваемые организациям за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением МПЗ;

• Таможенные пошлины;

• Не возмещаемые налоги, уплачиваемые в связи с приобретением единицы МПЗ;

• Вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации, через которую приобретены МПЗ;

• Затраты по заготовке и доставке МПЗ до места их использования, включая расходы по страхованию;

• Затраты по доведению МПЗ до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях;

В фактические затраты на приобретение МПЗ не включать общехозяйственные и иные аналогичные расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением МПЗ.

8. События после отчетной даты в АО «Фармация» отсутствуют

9. Связанные стороны

9.1.Департамент здравоохранения Тюменской области «Государственные контракты на оказание услуги по осуществлению организационных мероприятий по обеспечению граждан лекарственными препаратами, предназначенными для обеспечения лиц, больных гемофилией, муковисцидозом, гипофизарным нанизмом, болезнью Гоше, злокачественными новообразованиями лимфоидной, кроветворной и родственных им тканей, рассеянным склерозом, гемолитико-уремическим синдромом, юношеским артритом с системным началом, мукополисахаридозом I, II и VI типов, апластической анемией неуточненной, наследственным дефицитом факторов II (фибриногена), VII (лабильного), X (Стюарта - Прауэра), лиц после трансплантации органов и (или) тканей»

руб.

№ п/п	ГК	Исполнение в 2020 году (с НДС)	Сальдо расчетов на 31.12.20 года
1	385/2019	500 100,00	0,00
2	902/2019	3 000 000,00	0,00
3	535/2020	2 499 900,00	По Кредиту 500 100,00 – получен аванс
Итого:		6 000 000,00	500 100,00

9.2.Департамент здравоохранения Тюменской области «Государственные контракты на оказание услуг по приему на склад, хранению, учету и отчетности, транспортировке и отпуску лекарственных препаратов по рецептам врачей (фельдшеров), персонифицированному учету отпуска лекарственных препаратов по рецептам врачей (фельдшеров) отдельным категориям граждан, имеющим право на меры социальной поддержки»

руб.

№ п/п	ГК	Исполнение в 2020 году (с НДС)	Сальдо расчетов на 31.12.2020 года
1	ТУ/537	1 280,00	0,00
2	ТУ/283/2019	6 659 800,00	0,00
3	ТУ/285/245904	239 999,00	0,00
4	ТУ/1041/2019	39 000 000,00	0,00
5	ТУ/712	288 000,00	0,00

№ п/п	ГК	Исполнение в 2020 году (с НДС)	Сальдо расчетов на 31.12.2020 года
6	ТУ/711	14 660,80	По Кредиту 1 339,20 – получен аванс
7	ТУ/474/317902	179 999,25	По Кредиту 59 999,75 – получен аванс
8	ТУ/403/2020	32 487 000,00	По Кредиту 6 513 000,00 – получен аванс
Итого:		78 870 739,05	6 574 338,95

9.3.Департамент здравоохранения Тюменской области «Государственные контракты на оказание услуг по приему на склад, хранению, учету и отчетности, транспортировке и отпуску лекарственных препаратов, медицинских изделий и специализированных продуктов лечебного питания по рецептам врачей (фельдшеров), персонифицированному учету отпуска лекарственных препаратов, медицинских изделий и специализированных продуктов лечебного питания по рецептам врачей (фельдшеров), отдельным категориям граждан, имеющим право на получение государственной социальной помощи».

руб.

№ п/п	ГК	Исполнение в 2020 году (с НДС)	Сальдо расчетов на 31.12.2020 года
1	ФУ/322	14 200,00	0,00
2	ФУ/576/2019	9 180 000,00	0,00
3	ФУ/772/2019	115 453 800,00	По Кредиту 10 546 200,00 – получен аванс
4	ФУ/713	183 260,00	По Кредиту 16 740,00 – получен аванс
Итого:		124 831 260,00	10 562 940,00

9.4.Департамент здравоохранения Тюменской области «Государственные контракты услуги по приему на склад, хранению, учету и отчетности, транспортировке и отпуску лекарственных препаратов, по рецептам врачей (фельдшеров), персонифицированному учету отпуска лекарственных препаратов по рецептам врачей (фельдшеров) лицам, перенесшим острое нарушение мозгового кровообращения, инфаркт миокарда, а также которым были выполнены аортокоронарное шунтирование, ангиопластика коронарных артерий со стентированием и катетерная абляция по поводу сердечно-сосудистых заболеваний».

руб.

№ п/п	ГК	Исполнение в 2020 году (с НДС)	Сальдо расчетов на 31.12.2020 года
1	ДЗОФУ/285/2020	10 850 000,00	По Кредиту 1 550 000,00 – получен аванс

№ п/п	ГК	Исполнение в 2020 году (с НДС)	Сальдо расчетов на 31.12.2020 года
2	ДЗОФУ/131/202012	299 999,00	0,00
Итого:		11 149 999,00	1 550 000,00

9.5.Департамент здравоохранения Тюменской области «Государственные контракты на поставку лекарственных препаратов для обеспечения отдельных категорий граждан, имеющих право на меры социальной поддержки в соответствии с государственной программой Тюменской области «Развитие Здравоохранения», утвержденной постановлением Правительства Тюменской области от 03.12.2018 г. № 450-п.
Исполнено 228 Государственных контрактов на сумму 112 206 752,59 рублей. Сальдо расчетов на 31.12.2020 г. составляет 41 807 200,82 рублей.

9.6.Департамент здравоохранения Тюменской области «Государственные контракты на поставку лекарственных препаратов для обеспечения отдельных категорий граждан, имеющих право на государственную социальную помощь в виде набора социальных услуг в соответствии с государственной программой Тюменской области «Развитие Здравоохранения», утвержденной постановлением Правительства Тюменской области от 03.12.2018 г. № 450-п.
Исполнено 214 Государственных контрактов на сумму 105 190 005,74 рублей.
Сальдо расчетов на 31.12.2020 г. составляет 41 056 624,30 рублей.

9.7.Департамент здравоохранения Тюменской области «Государственные контракты на поставку лекарственных препаратов для обеспечения лиц, перенесших острое нарушение мозгового кровообращения, инфаркт миокарда, а также которым были выполнены аортокоронарное шунтирование, ангиопластика коронарных артерий со стентированием и катетерная абляция по поводу сердечно-сосудистых заболеваний в соответствии с государственной программой Тюменской области «Развитие Здравоохранения», утвержденной постановлением Правительства Тюменской области от 03.12.2018 г. № 450-п.
Исполнено 29 Государственных контрактов на сумму 8 516 970,32 рублей.
Сальдо расчетов на 31.12.2020 г. составляет 0,00 рублей.

10. Оценочные обязательства, резервы

тыс. руб.

№ п/п	Наименование	Остаток на 31.12.19г.	Начислено	Использовано	Остаток на 31.12.20г.
1	Резерв по сомнительным долгам	641	133	206	568

№ п/п	Наименование	Остаток на 31.12.19г.	Начислено	Использовано	Остаток на 31.12.20г.
2	Резерв на оплату отпусков	15 392	29 320	27 674	17 038
Итого:		**16 033**	**29 453**	**27 880**	**17 606**

11. Забалансовые счета

тыс. руб.

Номер счета	Наименование счета	Итого:			
		Остаток на 31.12.2019г	Обороты		Остаток на 31.12.20г.
			Дебет	Кредит	
0001	Арендованные основные средства	2 694,5	143,2	66,8	2770,9
0002	Товары на ответ хранении	5 366,6	49 750,3	41 194,5	13 922,4
0002/003	Дорогостоящие лек.средства	184 750,4	1 078 570,0	1 094 982,5	168 337,9
0002/006	Наркотические ср-ва на ответ.хран.	215,6	860,1	762,2	313,5
0002/007	Товар на ответственном хранении	0,00	935,4	935,4	0,00
0002/008	Товары на ответ.хран.ГСП	319 761,9	1 600 367,2	1 536 786,7	383 342,4
0002/009	Товары на ответ.хран.МСП	330 229,3	1 461 733,5	1 362 623,8	429 339,0
0002/010	Товары на ответ.хран.ГКУ ТО Фарма	3 460,4	42 140,3	38 665,8	6934,9
0002/011	Товары на ответ.хран. ССЗ	0,00	121 757,4	32 935,1	88 822,3
0007	Списание в убыток задолженности не платежеспособных дебиторов	1 364,5	25,5	164,2	1 225,8
0011	Помещения, переданные в аренду	18 515,4	7794,8	6 376,5	19 933,7
0014	Основные средства	753,7	164,8	180,7	737,8
0016	Офисная бытовая техника	19 256,7	5601,1	2 422,7	22 435,1
0018	МПЗ в эксплуатации	21 902,0	6831,2	6 112,5	22 620,7
0019	Активы ст-тью до 40 тыс.руб. переданные в аренду	163,3	45,0	79,5	128,8
0020	Картриджи в эксплуатации	0,6	1,6	1,7	0,5
0042	Оборудование полученное в пользование	207,3	0,00	0,00	207,3

Номер счета	Наименование счета	Итого:			
		Остаток на 31.12.19г	Обороты		Остаток на 31.12.20г
			Дебет	Кредит	
0043	Сотовая связь	0,1	0,00	0,00	0,1
0046	Модем	0,1	0,00	0,00	0,1
Итого:		**908 642,4**	**4 376 721,4**	**4 124 290,6**	**1 161 073,2**

12. Объекты основных средств, предоставленные и полученные по договорам аренды

12.1.Арендованные помещения, земельные участки на 31.12.2020 г.

руб.

№ п/п	Наименование	Количество занимаемой площади, м 2	Балансовая стоимость
1	Арендованное помещение, по адресу: г. Тюмень, ул. Николая Чаплина, 115/9	13,20	1,00
2	Арендованное помещение, по адресу: г. Тюмень, ул. Ямская, 96/1	448,90	1,00
3	Арендованное помещение, по адресу: г. Тюмень, ул. Широтная, 23а	7,70	1,00
4	Арендованное помещение, по адресу: г. Тюмень, ул. 50 лет ВЛКСМ, 97/1	9,70	1,00
5	Арендованное помещение, по адресу: г.Тюмень, ул.Ватутина, 106	17,00	1,00
6	Арендованное помещение, по адресу: Нижнетавдинский район, с .Антипино, ул. Новопашина, 59	16,20	9 394,83
7	Арендованное помещение, по адресу: г. Тюмень, ул. Даудельная 1, корп.3	11,40	87 477,74
8	Арендованное помещение, по адресу: с. Исетское, ул. Кирова 91, пом.1	19,80	78 009,34
9	Арендованное помещение, по адресу: с. Онохино, ул. Советская, 10	13,80	1,00
10	Арендованное помещение, по адресу: с. Горьковка, ул. Совхозная, 2а	10,70	1,00
11	Арендованное помещение, по адресу: с. Ярково, ул. Ленина 68, стр.3	13,95	85 176,78
12	Арендованное помещение, по адресу: п. Богандинский, ул. Школьная, 2а	32,90	1,00
13	Арендованное помещение, по адресу: с.Ембаево, ул.Совхозная, д. 24а.	59,10	1,00
14	Арендованное помещение, по адресу: п. Московский, ул. Бурлаки 2	32,70	1,00

№ п/п	Наименование	Количество занимаемой площади, м 2	Балансовая стоимость
15	Арендованное помещение, по адресу: с. Чикча, ул. Гагарина 18	19,20	1,00
16	Арендованное помещение, по адресу: г. Тюмень, ул. Авторемонтная, 2	12,90	1,00
17	Арендованное помещение, по адресу: г. Тюмень, ул. Казачьи Луга, 9 крп.1	15,50	1,00
18	Арендованное помещение, по адресу: г. Тюмень, ул. Индустриальная, 49/1	10,50	1,00
19	Арендованное помещение, по адресу: г. Тюмень, ул. Барнаульская, 32	15,70	1,00
20	Арендованное помещение, по адресу: с. Каскара, ул. Ленина, 5/1	137,40	1,00
21	Арендованное помещение, по адресу: с. Успенка, ул. Московский тракт, 10а, стр.1	12,70	1,00
22	Арендованное помещение, по адресу: г. Тюмень, ул. Червишевский тракт, 5 стр.1	19,10	1,00
23	Арендованное помещение, по адресу: с. Юргинское, ул. Ленина, 5	7,00	1,00
24	Арендованное помещение, по адресу: р.п. Голышманово, ул.К. Маркса, 1 стр.3	16,00	1,00
25	Арендованное помещение, по адресу: Заводоуковский р-он, с. Колесниково, ул. Советская, 71	16,30	396 004,65
26	Арендованное помещение, по адресу: г. Заводоуковск, ул. Хахина, 19	13,50	251 665,89
27	Арендованное помещение, по адресу: с. Упорово, ул. Володарского, 113	29,70	759 147,95
28	Арендованное помещение, по адресу: с. Уват, ул. Белкина, 1а, стр.1	12,30	1,00
29	Арендованное помещение, по адресу: Уватский р-он, с. Демьянское, ул. НПС, 32	71,30	56 865,38
30	Арендованное помещение, по адресу: с. Байкалово, ул. Ленина, 2, стр.1	35,10	1,00
31	Арендованное помещение, по адресу: г. Тобольск, 3 Б микрорайон, 24	17,00	1,00
32	Арендованное помещение, по адресу: п. Надцы, ул. Н.Михновича, 44а	24,20	1,00
33	Арендованное помещение, по адресу: с. Уват, микрорайон Центральный, 11 корп.2	82,80	1,00
34	Арендованное помещение, по адресу: п. Винзили, ул. Гагарина, д.3/2	15,70	1,00
35	Арендованное помещение, по адресу: с. Викулово, Торговая площадь, д.17	91,00	1,00

№ п/п	Наименование	Количество занимаемой площади, м 2	Балансовая стоимость
36	Арендованное помещение, по адресу: п. Боровский, ул. Ленинградская, №16/1	20,00	1,00
37	Арендованное помещение, по адресу: с. Омутинское, ул. Луначарского, 22, помещение №8	11,80	1,00
38	Арендованный земельный участок, по адресу: с. Абатское, ул.1 Мая, д. 28/2	880,00	1,00
39	Арендованное помещение, по адресу: с. Тоболово, ул. Мира, д.9	13,75	1,00
40	Арендованное помещение, по адресу: с. Казанское, ул. Больничная, 20 стр. 2	14,00	67 184,63
41	Арендованное помещение, по адресу: с.Б.Сорокино, ул.Ленина,д,83	16,09	2 125,00
42	Арендованное помещение, по адресу: с. Ленинка, ул. Свердлова, 8,стр. 1/1	6,00	805,00
43	Арендованное помещение, по адресу: с. Викулово, ул. К.Маркса, д.120	16,20	2 140,00
44	Арендованное помещение, по адресу: г.Ишим, ул. Республики, д. 78, стр. 1	24,60	1,00
45	Арендованное помещение, по адресу: с. Абатское, ул. Ленина, д.54б	9,20	1 260,00
46	Арендованное помещение, по адресу: г. Ишим, ул. Луначарского, д.46/16 (Гараж)	18,00	1,00
47	Арендованное помещение, по адресу: г. Тюмень, ул. Володарского,45	9,00	199 597,32
48	Арендованное помещение, по адресу: г. Ялуторовск, ул. Комсомольская, д.63	18,00	1,00
49	Арендованный земельный участок, по адресу: с. Киёво, ул. Школьная, 7Б	62,00	1,00
50	Арендованное помещение, по адресу: г. Тюмень, ул. Александра Пушкина, д.8/2	17,40	1,00
51	Арендованный земельный участок, по адресу: р.п. Богандинский, ул. Гагарина, дом №27, стр. 1	180,00	1,00
52	Арендованный земельный участок, по адресу: п. Демьянка, мкр. Железнодорожный, 13А	96,00	1,00
53	Арендованный земельный участок, по адресу: г. Заводоуковск, ул. Первомайская, 4,6	3580,00	1,00
54	Арендованный земельный участок, по адресу: с. Новая Заимка, ул. Береговая	22,00	1,00
55	Арендованное помещение, по адресу: г. Тюмень, ул.Малышева,д.22/2	10,26	1,00
56	Арендованное помещение, по адресу: с. Новый Тап, ул.Ленина, д.2г	3,20	1,00

	Наименование	Количество занимаемой площади, м 2	Балансовая стоимость
57	Арендованное помещение, по адресу: с. Менжинское, ул. Карла Маркса,д.17	9,90	11 875,51
58	Арендованный земельный участок, по адресу: с. Новая Заимка, ул. Береговая, 1а	40,00	1,00
59	Арендованное помещение, находящееся по адресу: с. Пятково, ул. Пионерская, 2	17,10	573 903,42
60	Арендованное помещение, по адресу: г. Заводоуковск, ул. Хахина, 19	10,10	188 283,37
61	Арендованное помещение, по адресу: г. Тобольск, 4 микрорайон, 53	10,00	1,00
62	Арендованное помещение, по адресу: г. Тобольск, 4 микрорайон, 53	47,10	1,00
63	Арендованное помещение, по адресу: п.Новотарманский, ул. Сосновая,3	16,20	1,00
64	Арендованое помещение, находящееся по адресу: с. Упорово, ул.Чивилева, 3	86,00	1,00
65	Арендованое помещение, находящееся по адресу: с. Мальково, ул. Строителей, 3	12,40	1,00
66	Арендованное помещение, по адресу: с.Абалак, ул.Советская, 20, стр.2	21,60	1,00
67	Арендованное помещение, по адресу: З/уковский р-он, п. Лебедевка, ул. Ленина25а	55,00	1,00
68	Арендованное помещение, по адресу: г.Тюмень, ул.Московский тракт, 35а.	14,10	1,00
69	Арендованное помещение, по адресу: г. Тюмень, ул. Газовиков, 6/1	19,00	1,00
Итого:			2 770 968,81

12.2.Объекты, переданные в аренду на 31.12.2020 г.

руб.

№ п/п	Наименование	Количество занимаемой площади, м 2	Балансовая стоимость
1	ООО “ТД Автохим –Тюмень” г.Тюмень, ул.Велижанская,77 стр.9	423	254494,60
2	ООО «Севан» г.Тюмень ул.Велижанская,77 стр.1	525,3	170 210,84
3	ООО «ТЭК» г.Тюмень, ул.Велижанская,77стр.1-5, 7-12,14-18 (земельный участок)	70	8 231,98

№ п/п	Наименование	Количество занимаемой площади, м 2	Балансовая стоимость
5	ООО «ТЭК» г.Тюмень, ул.Велижанская,77стр.10	34,1	31 700,00
6	ПАО СУЭНКО г.Тюмень, ул.Велижанская,77 стр.1-5, 7-12,14-18 (земельный участок)	59	6 938,18
7	ООО «ТУЛайф» г.Тюмень ул.Велижанская,77 стр.9	35,70	21 478,62
8	ООО «ТУЛайф» г.Тюмень, ул.Велижанская,77 стр.9	22,6	13 597,11
9	ООО «Максимум Чистоты» г.Тюмень, ул.Велижанская,77 стр.9	139	83 628,25
10	ООО «Максимум Чистоты» г.Тюмень, ул.Велижанская,77 стр.9	18,4	11 070,21
11	ООО «НИОМед» г.Тюмень, ул.Велижанская,77 стр.9	609,6	366 761,01
12	ООО «НИОМед» г.Тюмень, ул.Велижанская,77 стр.9	59,7	35 918,03
13	ООО «НИОМед» г.Тюмень, ул.Велижанская,77 стр.9 (лит.В)	300	180492,62
14	ООО «Альхон-Трейд» г.Тюмень, ул.Велижанская,77 стр.2	134,67	43 636,58
15	ООО «Альхон-Трейд» г.Тюмень, ул.Велижанская,77 стр.3	212,1	122 030,56
16	ООО «Альхон-Трейд» г.Тюмень,ул.Велижанская,77 стр.1-5,7-12,14-18 (земельный участок)	182	21 403,14
17	ООО «Альхон-Трейд» г.Тюмень, ул.Велижанская,77 стр.3	60,6	34865,87
18	ООО «Альхон-Трейд» г.Тюмень, ул.Велижанская,77 стр.3	409,6	235661,08
19	ООО «Альхон-Трейд» г.Тюмень, ул.Велижанская,77 стр.3	46,4	26695,98
20	ООО «Альхон-Трейд» г.Тюмень, ул.Велижанская,77 стр.3	47,2	27156,26
21	ИП Шорохов М.Т. г.Тюмень ул.Велижанская,77 стр.8 литер Д,А10	39,8	9 252,53
22	ООО «МФ «Строй» г.Тюмень ул.Велижанская,77, стр.3	15,1	8687,70
23	ООО «Евролэнд» г.Тюмень, ул.Велижанская,77 стр.1	268,7	87 065,78
24	ООО «Электро» г.Тюмень, ул.Велижанская,77 стр.8 литер Д, А 10	36,6	8 508,61

№ п/п	Наименование	Количество занимаемой площади, м 2	Балансовая стоимость
25	ООО «Электро» г.Тюмень, ул.Велижанская,77 стр.8 литер Д, А 10	34,2	7 950,67
26	ООО «Электро» г.Тюмень, ул.Велижанская,77 стр.14	145	61984,73
27	ГКУ ТО «Фарма» г.Тюмень, ул.Велижанская,77 стр.3	261,20	150 279,97
28	ООО КК «Надежда» г.Тюмень, ул.Харковская,д.48/1	17,6	26897,42
29	ООО «Департамент развития бизнеса» г.Тюмень, ул.Осипенко,84а/1	16,9	50553,01
30	ООО «Ламель Тюмень» г. Тюмень, ул.Олимпийская,46	150,00	274 743,46
31	ООО «Мир бильярда» г.Тюмень, ул.Осипенко,84а/1	66,8	199819,02
32	ИП Манапов Е.А. с.Нижняя Тавда, ул.Дзержинского,18	15,3	23 564,09
33	ИП Крапивин К.В. с.Нижняя Тавда, ул.Дзержинского,18	24,6	37 887,37
34	ИП Домашова И.М. с.Нижняя Тавда, ул.Дзержинского,18	134,3	206 840,37
35	ИП Плесовских Е.С. с.Нижняя Тавда ул.Дзержинского,18	11,2	17249,53
36	ГБУЗ ТО «Дирекция коммунально-хозяйственного строительства» с. Нижняя Тавда ул.Дзержинского,18 (земельный участок)	26	25,31
37	ИП Мозырева Ю.А. Ярковский р-н., ул.Пионерская,98/1	29,65	2 348,58
38	ИП Рахимзянова З.В. ТО Ярковский р-н. с.Ярково, ул.Пионерская,98/1	79,09	6 264,74
39	ИП Кузнецова Е.В. с.Исетское, ул.Первомайская,41а	37,2	59 799,65
40	ИП Черкашина Т.С. с.Исетское, ул.Первомайская,41а	18,6	29 899,83
41	ИП Захарова О.Ю. ТО Исетский р-н.с.Исетское, ул.Первомайская,41а	11,1	17 843,44
42	ИП Разумова А.С. ТО Исетский р-н,с.Исетское, ул.Первомайская,41а	7,6	12217,13
43	Некоммерческая орг-я «Тюм.обл.коллегия адвокатов» с.Исетское, ул.Первомайская,41а	17,8	28 613,81
44	ИП Бурматов С.Г. с.Исетское, ул.Первомайская,41а	27,5	44206,73
45	ТОО КП «КПРФ» с.Исетское, ул.Первомайская,41а	25,60	41 062,71

№ п/п	Наименование	Количество занимаемой площади, м 2	Балансовая стоимость
46	ООО «Релакс» г.Заводоуковск, ул.Первомайская,д.6/1	17,6	970,91
47	ООО «Профилактика» г.Заводоуковск, ул.Первомайская,д.6/1	49,20	2 714,14
48	ООО «ЭСКОМТЕЛ» г.Заводоуковск, ул.Первомайская,д.6/1	61,4	3387,15
49	ООО «Доктор Дент» г.Заводоуковск ул.Первомайская,д.6/1	85,1	4 694,57
50	ООО «Доктор Дент» г.Заводоуковск ул.Первомайская,д.6/1	63,3	3491,97
51	ИП Махсуджонов А.М. с.Новая Заимка, ул.Береговая,1а	15,5	1157019,12
52	ИП Рева А.В. с.Упорово,ул.Первомайская, 23 литир Б (гараж)	48,5	0,00
53	ИП Рева А.В. с.Упорово,ул.Первомайская, 23	13,5	29161,79
54	ИП Михайленко Л.В. с.Суерка, ул.30 лет Победы,2	21,90	91382,02
55	ИП Михайленко Л.В. с.Суерка, ул.30 лет Победы,2	19,40	80950,28
56	ИП Еловиков В.Г. с.Омутинское, ул.Калинина,6	118	187 157,06
57	ИП Высоцких В.С. с.Омутинское, ул.Калинина,6	15,4	24 425,58
58	Шкамлотова Н.А. с.Омутинское, 1-ый мкр.д.6, кВ.6	30,30	1118750,00
59	Управление судебного департамента в ТО Юргинский р-н,с.Юргинское,ул.Чапаева,д.73	411,8	4736 26,60
60	Управление по обеспечению деятельности мировых судей ТО с.Юргинское, ул.Чапаева,д.73	114,3	1314707,19
61	ИП Мезенцева Л.О. с.Юргинское, ул.Чапаева,д.73	15,41	177 249,67
62	ИП Десятова А.А. с.Юргинское, ул.Чапаева,д.73	17,96	206 580,41
63	ИП Пыжова А.А. с.Юргинское, ул.Чапаева,д.73	16,06	184 726,14
64	ИП Кайгородова Н.С. с.Юргинское, ул.Чапаева,д.73	9,9	113 872,28
65	ООО МКК «Друзья» с.Юргинское, ул.Чапаева,д.73	7,8	89 717,55
66	КПК «Сибирский капитал» с.Юргинское, ул.Чапаева,д.73	18,8	216 242,30
67	ИП Малогина С.А. с.Юргинское, ул.Чапаева,д.73	27,0	310560,75

№ п/п	Наименование	Количество занимаемой площади, м 2	Балансовая стоимость
68	ИП Ларионова О.В. с.Юргинское, ул.Чапаева,д.73	26,94	309 870,62
69	Маутова Б.И. р.п.Голышманово, ул.Садовая,81 стр.1	18,4	23907,23
70	Овсянников С.Ф. р.п.Голышманово, ул.Садовая,81 стр.1	8,8	11433,89
71	Арутюнян М.Г. р.п.Голышманово, ул.Садовая,81 стр.1	26,8	34821,40
72	ИП Отзыв Ю.В. р.п.Голышманово, ул.Садовая,81 стр.1	12,5	16241,33
73	ИП Субботин С.В. ТО р.п.Голышманово, ул.Садовая,81 стр.2	29	96 837,21
74	Овчинникова Л.Н. р.п.Голышманово, ул.Садовая,81 стр.1	10	12 993,06
75	ОАО «Мегафон» р.п.Голышманово ул.Садовая,81 стр.1	10,20	13 252,92
76	Дицембаев С.М. р.п.Голышманово, ул.Садовая,81 стр.1	24	31 154,90
77	Ложникова Ю.Ю. р.п.Голышманово, ул.Садовая,81 стр.1	8	10 394,45
78	ИП Соболева В.А. р.п.Голышманово, ул.Садовая,81 стр.1	11	14 292,37
79	Кузьмина А.В. р.п.Голышманово, ул.Садовая,81 стр.1	8,7	11 303,96
80	ИП Мильтова В.Н. р.п.Голышманово, ул.Садовая,81 стр.1	7	9095,14
81	Эрис Н.А. р.п.Голышманово, ул.Садовая,81 стр.1	18,4	23907,23
82	ИП Кириленко С.П. р.п.Голышманово, ул.Садовая,81 стр.1	6,6	8 575,42
83	ИП Путилова Н.М. р.п.Голышманово, ул.Садовая,81 стр.1	6,6	8 575,42
84	Бабин В.А. с.Аромашево, ул.Ленина,141	44,2	54 511,76
85	ИП Пашкова О.А. с.Аромашево, ул.Ленина,141	19,1	23555,99
86	ИП Бадритдинов И.Н. с.Аромашево, ул.Ленина,141	11	13 566,27
87	ООО «СпецТеплоСервис» с.Аромашево, ул.Ленина,141	36,90	45 508,68
88	ООО «СпецТеплоСервис» с.Аромашево, ул.Ленина,141	23,5	28 982,50
89	ИП Корнеева Т.А. с.Бердюжье, ул.Кирова,13	17,12	16 919,34
90	ИП Кувшинова О.А. с.Бердюжье ул.Кирова,13	27,91	27 582,88

№ п/п	Наименование	Количество занимаемой площади, м 2	Балансовая стоимость
91	ИП Яковлева Н.Н. с.Бердюжье у.Кирова,13	44,3	43780,78
92	ИП Карчина О.Б. с.Бердюжье у.Кирова,13	8,7	8 598,03
93	Жукова Н.С. п.Маслянский, ул.Октябрьская,27	20,1	6 583,33
94	ИП Кузмицкий В.П. с.Б.Сорокино, ул.Ленина,68	27,3	38 992,62
95	ИП Русакова В.С. с.Б.Сорокино,ул.Ленина,68	43,68	62388,20
96	ИП Фирсова Г.Ю. с.Б.Сорокино,ул.Ленина,68	36,8	52561,48
97	ИП Бахметьева А.С. п.Октябрьский ул.Ленина,27	26,1	23 275,51
98	ИП Медведева Н.В. п.Октябрьский ул.Ленина,27	9,40	8 382,75
99	ИП Шевченко И.В. г.Ишим, ул.40 лет Победы,1	60	77 355,88
100	ИП Зинченко Н.Н. г.Тобольск, 10 мкр., д.15а	25,1	27003,27
101	ООО «Сургутская строительная компания» г.Тобольск, 10 мкр., д.15а	11,4	12264,43
102	ИП Воробьев А.И. г.Тобольск, 10 мкр., д.15а	13,7	14738,84
103	Хакимов Р.И г.Тобольск, 10 мкр., д.15а	34,7	37331,22
104	Горохова С.Ю. г.Тобольск, 10 мкр., д.15а	10,8	11618,94
105	Кисилева Д.Г. г.Тобольск, 10 мкр., д.15а	65,2	70143,95
106	ООО УК «Таурус» г.Тобольск, 10 мкр., д.15а	13,1	14093,34
107	ООО «Развитие» г.Тобольск, 10 мкр., д.15а	33,6	36147,80
108	Шлыкова Е.А. г.Тобольск, 10 мкр., д.15а	23,8	25604,70
109	Хакимов Р.И г.Тобольск, 10 мкр., д.15а	36,3	73791,28
110	ИП Радионова А.В. г.Тобольск,8 мкр., д.8а/1	7,0	14 229,72
111	ИП Кривошеина В.Н. г.Тобольск,8 мкр., д.8а/1	7,0	14 229,72
112	ГБУЗ ТО «Обл.больница №3 г.Тобольск, 4 мкр, д.53/1	113,50	39 347,39

№ п/п	Наименование	Количество занимаемой площади, м 2	Балансовая стоимость
113	ИП Румянцев В.К. г.Тобольск, 4мкр., д.53/1	41,4	14 352,26
114	ООО «УЦ «Бумеранг» г.Тобольск, ул.Семена Ремезова, 54/1	186,8	4118595,18
115	ООО ИКБ «Совкомбанк» г.Ялуторовск, ул.Ленина,60/1	88,30	299 061,25
116	ИП Федорова Е.В. г.Ялуторовск, ул.Шоссейная, д.3/1	98,3	207 203,66
117	ООО «Эверест» г. Ялуторовск, ул.Якушкина,15	54,6	455 000,00
118	Полтавец Е.М. с.Червишево, ул.Юбилейная, д.37 кв.1	51,40	112 300,00
	Итого:	7739,59	19933712,08

13. Расчеты по налогу на прибыль

Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль считается в рублевом эквиваленте и составляет 9 863 037 руб.

Постоянное налоговое обязательство составляет 1 244 415 руб.

Постоянный налоговый актив составляет 5 008 руб.

Обороты по счету 09 «Отложенный налоговый актив» составляют по дебету 591 331 руб. и кредиту 566 696 руб.

Обороты по счету 77 «Отложенное налоговое обязательство» составляют по дебету 203 157 руб. и кредиту 761 343 руб.

Итого налог на прибыль за 2020 год: 10 568 893 руб.

Внереализационные доходы по АО «Фармация» за 2020 год.

руб.

№ п/п	КОД в программе «Парус»	Наименование	Сумма по данным бухгалтерского учета	Сумма по данным налогового учета	Разница в налоговом учете
1	1.1004	Поступления от продажи МПЗ (-НДС 20%)	68 697,27	68 697,27	0,00
2	1.1005	Проценты, вознаграждение банка	3 276 775,59	3 276 775,59	0,00
3	1.1006	Возмещение коммунальных платежей (-НДС 20%)	34 714,64	34 714,64	0,00
4	1.2003	Активы полученные безвозмездно	7 200,00	7 200,00	0,00

№ п/п	КОД в программе «Парус»	Наименование	Сумма по данным бухгалтерского учета	Сумма по данным налогового учета	Разница в налоговом учете
5	1.2004	Прибыль прошлых лет, признанная в отчетном году	25041,26	0.00	25041,26
6	1.2005	Суммы кредиторской задолженности с истекшим срок исковой давности	4 672,68	4 672,68	0,00
7	1.2009	Суммовая разница по акту сверки	110,11	110,11	0,00
8	1.2014	Поступления в возмещение причиненного организации убытка	324 441,26	324 441,26	0,00
9	1.2015	Излишки, выявленные при инвентаризации	13 628,84	13 628,84	0,00
10	1.2016	Премия поставщиков	707 861,46	707 861,46	0,00
11	1.2025	Возмещение расходов предприятию	58 696,42	58 696,42	0,00
12	1.3016	Услуги связи по сотрудникам	530,01	530,01	0,00
13	1.3017	Выручка, излишне полученная по терминалам	1 420,07	1420,07	0,00
14	1.4005	Штрафы пени по договору	28 728,50	28 728,50	0,00
15	1.4009	Округление	16 376,52	16 376,52	0,00
16	1.4056	Возмещение госпошлины	3 088,00	3 088,00	0,00
17	1.4071	Амортизация о/с, получ. безвозм. в прошлые налоговые периоды	48 566,52	48 566,52	0,00
18	1.4098	Доходы от восстановления резерва по сомнительным долгам	172 731,23	172 731,23	0,00
19	1.4103	Доходы от восстановления резерва по оплате отпусков	531 185,19	531 185,19	0,00

№ п/п	КОД в программе «Парус»	Наименование	Сумма по данным бухгалтерск ого учета	Сумма по данным налогового учета	Разница в налоговом учете
20	1.4104	Доходы от оприходования металлолома	64 680,00	64 680,00	0,00
Итого:			5 389 145,57	5 364 104,31	25 041,26

Внереализационные расходы по АО "Фармация" за 2020 год.

руб.

№ п/п	КОД в программе «Парус»	Наименование	Сумма по данным бухгалтерского учета	Сумма по данным налогового учета	Разница в налоговом учете
1	1.1030	Страховые взносы во внебюджетные фонды	201 659,70	201 659,70	0,00
2	1.2009	Суммовая разница по акту сверки	0,72	0,72	0,00
3	1.3003	Расходы, связ. с выбытием, продажей, списанием основных средств, материалов	369 926,03	217 040,98	152 885,05
4	1.3005	Услуги банка	10 009 838,43	10 009 838,43	0,00
5	1.3016	Услуги связи по работникам	1 000,00	1 000,00	0,00
6	1.4004	Судебные расходы и арбитражные сборы	27 244,30	27 244,30	0,00
7	1.4005	Штрафы пени по договорам	134 383,95	134 383,95	0,00
8	1.4006	Убытки прошлых налоговых периодов	321 194,46	321 194,46	0,00
9	1.4009	Округление	19 165,87	19 165,87	0,00
10	1.4011	Недостача ТМЦ сверх норм	81 514,23	3 637,23	77 877,00
11	1.4012	Оформление открыток, подарков, цветов	475 707,72	0,00	475 707,72
12	1.4014	Материальная помощь	2 625 525,00	0,00	2 625 525,00

№ п/п	КОД в программе «Парус»	Наименование	Сумма по данным бухгалтерского учета	Сумма по данным налогового учета	Разница в налоговом учете
13	1.4015	Разовые премии	1 327 000,00	0,00	1 327 000,00
14	1.4017	Налоги, не уменьш. н/о базу по налогу на прибыль	72 935,05	0,00	72 935,05
15	1.4018	Суммы дебиторской задолженности с истекшим сроком	3 765,34	0,00	3 765,34
16	1.4040	Расходы на новогодние украшения	36 736,05	0,00	36 736,05
17	1.4041	Культурные мероприятия	86 379,80	0,00	86 379,80
18	1.4042	Страховые взносы 0,2% от несчастных случаев	5 388,92	5 388,92	0,00
19	1.4048	Страховая часть ПФ	558 631,52	558 631,52	0,00
20	1.4050	Прочие суммы, не уменьшающие н/о базу по прибыли	22 467,75	0,00	22 467,75
21	1.4056	Госпошлина	37 443,00	37 443,00	0,00
22	1.4069	Отчисление в резерв по сомнительным долгам	133 167,40	133 167,40	0,00
23	1.4073	Пени по страховым взносам	24,80	0,00	24,80
24	1.4075	Банковская гарантия	236 991,31	236 991,31	0,00
25	1.4078	Расходы по оценке стоимости арендованных объектов	60 300,00	0,00	60 300,00
26	1.4099	Коммунальные платежи не производств. характера	103 380,59	0,00	103 380,59
27	1.4101	Компенсация за задержку з/платы за текущий год	208,87	0,00	208,87
28	1.4105	Стоимость товаров выданных по акциям (премия)	194 454,63	194 454,63	0,00

№ п/п	КОД в программе «Парус»	Наименование	Сумма по данным бухгалтерского учета	Сумма по данным налогового учета	Разница в налоговом учете
29	1.4106	Амортизация по безвозмездной сдаче в аренду	110 028,56	0,00	110 028,56
	Итого:		17 256 560,85	12 101 339,27	5 155 221,58

Свод прямых расходов по АО "Фармация" за 2020 год (44 и 26 счет).

руб.

№ п/п	КОД в программе «Парус»	Наименование	Сумма по данным бухгалтерского учета	Сумма по данным налогового учета	Разница в налоговом учете
1	1.1001	Расходы на упаковку товара	436 366,48	436 366,48	0,00
2	1.1002	Расходы на электроэнергию	7 242 505,59	7 242 505,59	0,00
3	1.1003	Расходы на воду	662 478,80	662 478,80	0,00
4	1.1004	Расходы на отопление	8 740 580,38	8 740 580,38	0,00
5	1.1005	Наем автотранспорта производств. характера	1 119 414,50	1 119 414,50	0,00
6	1.1009	Расходы по доставке товара от поставщик	7 753,17	7 753,17	0,00
7	1.1010	Расходы на оформление торгового зала	5 900,00	5 900,00	0,00
8	1.2001	Оплата труда	254 458 310,78	254458 310,78	0,00
9	1.2002	Оплата коммунальных услуг	754 870,53	754 870,53	0,00
10	1.2003	Оплата учебного отпуска	572 909,41	572 909,41	0,00
11	1.2008	Дополнительный отпуск по коллективн. договору	21 950,13	0,00	21 950,13
12	1.2009	Дополнит. отпуск донорам	195 651,88	195 651,88	0,00

№ п/п	КОД в программе «Парус»	Наименование	Сумма по данным бухгалтерского учета	Сумма по данным налогового учета	Разница в налоговом учете
13	1.3001	Амортизация основных средств	7 321 854,42	8 425 405,99	-1 103551,57
14	1.3055	Агентское вознаграждение	128 183,97	128 183,97	0,00
15	1.4000	Охрана труда	1 945 783,12	1 945 783,12	0,00
16	1.4001	Списание ГСМ	6 505 059,59	6 505 059,59	0,00
17	1.4002	Расходы на добровольное страхование имущества	332 595,72	332 595,72	0,00
18	1.4003	Суммы налогов и сборов	1 029 320,91	1 029 320,91	0,00
19	1.4004	Расходы на оплату услуг по охране имущества, ТМЦ	7 835 426,09	7 835 426,09	0,00
20	1.4005	Расходы по ремонту и обслуживанию техники	957 420,12	957 420,12	0,00
21	1.4006	Противопожарные мероприятия	175 758,85	175 758,85	0,00
22	1.4007	Расходы на ремонт и обслуживание а/трансп.	1 493 434,13	1 493 434,13	0,00
23	1.4008	Наем жилого помещения по командировке	39 780,00	39 780,00	0,00
24	1.4009	Суточные в пределах норм	19 150,00	19 150,00	0,00
25	1.4011	Командировочные расходы по проезду	29 147,42	29 147,42	0,00
26	1.4013	Расходы за нотариальное оф-е в пред-х тариф.	2 750,00	2 750,00	0,00
27	1.4014	Аудиторские услуги	226 666,67	226 666,67	0,00
28	1.4015	Представительские расходы	1 620,36	1 620,36	0,00
29	1.4016	Расходы на подготовку и перен-ку кадров	1 262 466,65	1 262 466,65	0,00
30	1.4018	Канцелярские расходы	1 145 079,61	1 145 079,61	0,00
31	1.4019	Р-ды связ. с использ. бух. прогр. (Парус,1С)	195 209,63	195 209,63	0,00

№ п/п	КОД в программе «Парус»	Наименование	Сумма по данным бухгалтерского учета	Сумма по данным налогового учета	Разница в налоговом учете
32	1.4020	Расходы на рекламу	65 080,00	65 080,00	0,00
33	1.4022	Вз.по обяз.соц.стр.от несч.сл. и пр.заб	552 291,65	552 291,65	0,00
34	1.4023	Расходы на анализы	78 657,07	78 657,07	0,00
35	1.4024	Услуги спец.связи	20 244,00	20 244,00	0,00
36	1.4025	Проф.осмотр сотрудников	2 058 710,11	2 058 710,11	0,00
37	1.4027	Расходы на спецодежду	350 257,76	350 257,76	0,00
38	1.4028	Поверка и клеймение приборов	518 066,86	518 066,86	0,00
39	1.4029	Оплата за аренду помещения	5 598 622,10	5 598 622,10	0,00
40	1.4030	Подписка корресп-и, почтовые сборы	34 479,25	34 479,25	0,00
41	1.4031	Расходы по списанию ст-ти лицензии	429 035,04	429 035,04	0,00
42	1.4032	Расходы на содержание зданий	3 972 075,71	3 972 075,71	0,00
43	1.4033	Компенсация за использование личного а/транспорта	46 111,97	19 668,90	26 443,07
44	1.4034	Начисления по страховым взносам	19 837 702,66	19 837 702,66	0,00
45	1.4038	Вывоз мусора	194 354,21	194 354,21	0,00
46	1.4039	Расходы на телефон	1 268 516,66	1 268 516,66	0,00
47	1.4040	Капитальный, текущий ремонт	6 964 266,57	6 964 266,57	0,00
48	1.4041	Ремонт и обслуживание техники (кроме орг.)	1 545 148,70	1 545 148,70	0,00
49	1.4043	ПФ страховая часть	55 382 922,14	55 382 922,14	0,00
50	1.4045	Расходы на оплату информационных услуг	580 972,92	580 972,92	0,00
51	1.4046	О. С. стоимостью до40 т.р.	3 629 547,86	3 629 547,86	0,00

№ п/п	КОД в программе «Парус»	Наименование	Сумма по данным бухгалтерского учета	Сумма по данным налогового учета	Разница в налоговом учете
52	1.4059	Утилизация	193 035,00	193 035,00	0,00
53	1.4062	Пособие до 3-х лет	14 055,76	14 055,76	0,00
54	1.4065	Пособие по б/л за счет средств предприятия	1 586 389,24	1 586 389,24	0,00
55	1.4066	Агентское вознаграждение, услуги по льготному лек/обеспечению	5 792 139,55	5 792 139,55	0,00
56	1.4067	Расходы по списанию кассовой ленты	1 009 505,89	1 009 505,89	0,00
57	1.4068	Оформление конкурсной документации	435 838,48	435 838,48	0,00
58	1.4072	Расходы на аттестацию	19 800,00	19 800,00	0,00
59	1.4073	Госпошлина	27 050,00	27 050,00	0,00
60	1.4075	Запчасти на автотранспорт	427 949,42	427 949,42	0,00
61	1.4080	Сотовая связь	96 252,07	96 252,07	0,00
62	1.4081	Интернет	1 356 676,23	1 356 676,23	0,00
63	1.4089	Компенсация проезда до места учебы	120 305,50	120 305,50	0,00
64	1.4090	Компенсация аренды жилья, телефона	125 723,23	125 723,23	0,00
65	1.4091	Оргтехника до 40 тыс.	2 535 033,50	2 535 033,50	0,00
66	1.4092	Резервы предстоящих расходов	21 861 055,97	22 264 891,86	-403 835,89
67	1.4095	Услуги ОФД	10 650,08	10 650,08	0,00
68	1.4097	Взнос на капитальный ремонт	761 533,42	761 533,42	0,00
69	1.4100	Обслуживание телефонных линий	36 071,00	36 071,00	0,00
70	1.4101	Начисленные взносы с суммы резерва	6 519 824,42	6 519 824,42	0,00

№ п/п	КОД в программе «Парус»	Наименование	Сумма по данным бухгалтерского учета	Сумма по данным налогового учета	Разница в налоговом учете
71	1.4102	Услуги по стирке одежды	246 080,00	246 080,00	0,00
72	1.4103	Благоустройство территории	104 574,84	104 574,84	0,00
73	1.4104	Доставка товаров в аптечную сеть	1 475 474,00	1 475 474,00	0,00
74	1.3006	Налог на имущество	2 228 692,00	2 228 692,00	0,00
Итого:			454 976 171,75	456 435166,01	-1 458 994,26

14. Порядок признания коммерческих и управленческих расходов

Расходы признавать в том отчетном периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и (или) иной формы оплаты.

Расходы признавать в том отчетном (налоговом) периоде, в котором эти расходы возникают, исходя из условий сделок (по сделкам с конкретными сроками исполнения) и принципа равномерного и пропорционального формирования доходов и расходов (по сделкам, длящимся более одного отчетного (налогового) периода).

В случае, если условиями договора предусмотрено получение доходов в течение более чем одного отчетного периода и не предусмотрена поэтапная сдача товаров (работ, услуг), расходы распределять самостоятельно с учетом принципа равномерности признания доходов и расходов.

Расходы прошлых лет, обнаруженные в текущем налоговом периоде, признавать в отчетном периоде только в случае, если ошибка привела к переплате налогов.

15. Итоги хозяйственно-финансовой деятельности

В 2020 году АО «Фармация» обеспечило балансовую прибыль 38 203 тысячи рублей. Товарооборот общества (реализация собственного товара и услуг) за 2020 год увеличился на 318 703 тысяч рублей или 24% и составил 1 624 115 тыс. рублей. Весь товарооборот общества с учетом товара, отпущенного в рамках исполнения гос. программ по льготному обеспечению, находящегося на ответственном хранении увеличился на 25% и составил 3 050 496 тысяч рублей.

В 2020 году произошли следующие структурные изменения доходов общества:

тыс.руб.

№ п/п	Структура товарооборота	2019 год	2020 год	Изменение
1	Розничный товарооборот	843 499	994 168	118%
2	Реализация ЛС организациям	251 244	380 158	151%
3	Реализация услуг	210 668	249 789	119%
4	Итого по собственному товару	1 305 412	1 624 115	124%
5	Отпуск ЛС тер. льгот. (ответхранение)	629 813	755 400	120%
6	Отпуск ЛС федер. льгот. (ответхранение)	512 532	670 981	131%
7	Итого по ответхранению	1 142 346	1 426 381	125%
	ВСЕГО	2 447 758	3 050 496	125%

К положительным изменениям структуры доходов общества следует отнести: рост розничного товарооборота на 18%, рост реализации лекарственных средств организациям на 51%.

Финансовое состояние

Сравнительный аналитический баланс

тыс.руб.

№ п/п	Наименование	2019 год	2020 год	Изменение
1	Общая стоимость имущества	560 138	618 385	110%
2	Стоимость иммобилизованного имущества	124 543	128 579	103%
3	Оборотный капитал	435 595	489 806	112%
4	Собственные средства общества	335 163	370 042	110%
5	Собственные оборотные средства	210 620	241 463	115%
6	Заемные средства	223 981	246 791	110%
7	Стоимость материальных оборотных средств	254 229	319 881	126%
8	в т.ч. товарные запасы	247 793	310 674	125%

К положительным факторам изменения структура баланса АО «Фармация» следует отнести рост собственного капитала, собственных оборотных средств, материальных оборотных средств.

Относительные показатели финансовой устойчивости

№ п/п	Показатели	Что характеризует	Рекомендуемое значение	2019 год	2020 год
1	Коэффициент финансовой независимости	Показывает финансовую независимость общества от внешних источников	> 0,5	0,60	0,60
2	Коэффициент самофинансирования	Указывает на возможность покрытия собственным капиталом заемных средств	> 1	1,49	1,49
3	Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	Показывает возможности общества в проведении независимой финансовой политики	> 0,3	0,48	0,49
4	Коэффициент соотношения мобильных и иммобилизованных активов	Сколько оборотных активов приходится на каждый рубль внеоборотных активов		3,50	3,81

Анализ показателей платежеспособности и ликвидности

№ п/п	Наименование показателя	Рекомендуемое значение	2019 год	2020 год
1	Коэффициент абсолютной ликвидности	0,2-0,7	0,50	0,17
2	Коэффициент срочной ликвидности	0,7-0,8	0,81	0,68
3	Коэффициент текущей ликвидности	не менее 1	1,95	1,99

Результаты анализа коэффициента текущей ликвидности свидетельствуют о превышении оборотных активов над краткосрочными обязательствами, что позволяет сформировать запас, достаточный для покрытия долговой составляющей.

Анализ оборачиваемости

№ п/п	Наименование показателя	2019 год	2020 год	Изменение
1	Коэффициент общей оборачиваемости капитала	2,28	2,76	0,48

№ п/п	Наименование показателя	2019 год	2020 год	Изменение
2	Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности	13,58	16,58	3,00
3	Длительность оборота дебиторской задолженности	26,51	22,02	-4,49
4	Коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности	5,89	7,42	1,53
5	Коэффициент оборачиваемости материальных запасов	3,67	3,86	0,19
6	Длительность оборота материальных запасов	98,17	94,47	-3,70
7	Длительность операционного цикла	124,67	116,49	-8,18
8	Оборачиваемость оборотных активов	2,93	3,51	0,58
9	Коэффициент оборачиваемости собственных средств	3,90	4,61	0,71
10	Коэффициент оборачиваемости основных средств (фондоотдача)	10,35	12,83	2,48

Анализ рентабельности

№ п/п	Наименование показателя	2019 год	2020 год
1	Общая рентабельность	0,73 %	2,35%
2	Рентабельность продаж	1,62 %	3,67%
3	Рентабельность собственного капитала	2,83 %	10,32%
4	Экономическая рентабельность	1,66 %	6,48%

На основании проведенного анализа хозяйственной деятельности за 2020 год можно сделать вывод о том, что АО «Фармация» является рентабельным и платежеспособным обществом, что говорит о сбалансированной политике доходов и расходов.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

16. Показатели бухгалтерского баланса

16.1.Изменение величины строки 1370 «Нераспределенная прибыль, (непокрытый убыток)»

	Сумма (тыс. руб.)	**Примечание**
Остаток на 31.12.2019 г.	147 725	
Приход всего	38 203	
в том числе:		
Прибыль отчетного года	38 203	
Расход всего	3 799	На основании приказа Департамента имущественных отношений Тюменской области от 18.09.2020г. №699/12
в том числе:		
Формирование резервного фонда	475	
Выплата дивидендов	3 324	
Остаток на 31.12.20 г.	182 129	

17. Пояснения к форме «Отчет о финансовых результатах»

17.1.Расшифровка строки 2340 «Прочие доходы»

тыс.руб.

№ п/п	Прочие доходы за 2020 г.	Сумма
1	Поступление от продажи (списания) ОС, НА и ТМЦ, ценных бумаг	3931
2	Коммунальные услуги	35
3	Штрафные санкции	29
4	Премии поставщиков	708
5	Проценты, дивиденды	3 277
6	Излишки ТМЦ	14
7	Кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности	5
8	Амортизация безвозмездно полученных ОС в прошлых периодах	49
9	Возврат госпошлины	3

№ п/п	Прочие доходы за 2020 г.	Сумма
10	Поступления по возмещению ущерба организации	324
11	Восстановление резерва по сомнительным долгам в части погашения дебиторской задолженности	173
12	Возмещение убытка по результатам инвентаризации товара	59
13	Выручка, излишне полученная по терминалам	1
14	Прибыль прошлых лет, признанная в отчетном году	25
15	Оприходование металлолома, полученного при демонтаже имущества	72
16	Распаковка товара	15
17	Восстановление резерва по оплате отпусков	531
Итого:		9251

17.2.Расшифровка строки 2350 «Прочие расходы»

тыс.руб.

№ п/п	Прочие расходы за 2020г.	Сумма
1	Налог на имущество	2229
2	Услуги банков	10010
3	Выбытие основных средств, ТМЦ	370
4	Единовременная премия и материальная помощь	3953
5	Пени, штрафы, исп. Листы по договорам	162
6	Расходы прошлых лет	321
7	Дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности	4
8	Представительские расходы	562
9	Госпошлина	37
10	Распаковка товара	19
11	Расходы, не уменьшающие налогооблагаемую базу по прибыли	133
12	Недостачи ТМЦ сверх норм	82
13	Оценка арендованных помещений	60

№ п/п	Прочие расходы за 2020г.	Сумма
14	Амортизация основных средств непроизводственного характера	110
15	Страховые взносы	766
16	Стоимость товара выданного по акции	194
17	Отчисления в резерв по сомнительным долгам	133
18	Коммунальные услуги, не участвующие в производстве	103
19	Банковская гарантия	237
Итого:		19485

18. Пояснения к форме «Отчет о движении денежных средств» за 2020 год.

В отчете о движении денежных средств сумма поступлений от покупателей и заказчиков в строке «Поступления от продажи продукции товаров, работ и услуг» и сумма платежей поставщикам и подрядчикам в строке «Платежи поставщикам и подрядчикам» отражаются без НДС. Суммы НДС, полученные от покупателей, уплаченные поставщиками и в бюджет, отражаются свернуто по строке 4119 «Прочие поступления».

Между АО «Фармация» и ПАО Запсибкомбанк подписаны договоры № БПИ-99-094730 от 10.12.2019 г. и № БПИ-99-095552 от 30.12.2019 г. об общих условиях привлечения денежных средств. Начиная с 25.06.2019 г., движение денежных средств по соглашению отражается на счете 55/30 «Депозитные счета в банках».

тыс.руб.

Остаток на 31.12.2019 г.	Поступило на депозитный счет	Списано с депозитного счета	Остаток на 31.12.2020 г.
100 000	154 700	254 700	0

Между АО «Фармация» и Банком ВТБ (ПАО) г. Екатеринбург подписано соглашение от 19.02.2016г. №047/2016 об общих условиях привлечения денежных средств, движение денежных средств по данному соглашению отражается на счете 55/30 «Депозитные счета в банках».

тыс.руб.

Остаток на 31.12.2019 г.	Поступило на депозитный счет	Списано с депозитного счета	Остаток на 31.12.2020 г.
0	700 000	700 000	0

Операции по направлению денежных средств на депозитные счета в банках и возврат денежных средств, при закрытии депозита, денежными потоками не признаются и в Отчете о движении денежных средств не отражаются.

В строке 4214 «Поступления в виде дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях» отражены поступления на расчетный счет процентов, начисленных на сумму депозита:

тыс. руб.

Наименование банка	Поступление процентов за 2019 год	Поступление процентов за 2020 год
ПАО Сбербанк	506	237
Банк ВТБ (ПАО)	3 845	1 448
ПАО Запсибкомбанк	1 702	950
АКБ «Абсолют Банк» ПАО	0	642
Итого	6 053	3 277

Между АО «Фармация» и Банком ВТБ (ПАО) г. Москва подписан договор от 17.09.2018 г. №5000/18/02-000082 в рамках Федерального закона 44-ФЗ, движение денежных средств по данному соглашению отражается на счете 55/40 «Специальный счет в банке».

тыс.руб.

Остаток на 31.12.2019 г.	Поступило на депозитный счет	Списано с депозитного счета	Остаток на 31.12.2020 г.
325,3	2 855,1	2 479,7	700,7

Между АО «Фармация» и АКБ «Абсолют Банк» ПАО подписан договор № 151 – 108 - 152 от 10.03.2020 г. об общих условиях привлечения денежных средств, движение денежных средств по данному соглашению отражается на счете 55/31 «Депозитные счета в банках».

тыс.руб.

Остаток на 31.12.2019 г.	Поступило на депозитный счет	Списано с депозитного счета	Остаток на 31.12.2020 г.
0	282 000	262 000	20 000

19. Расшифровка раздела «Основные средства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Расшифровка раздела "Основные средства"

ПРИХОД основных средств: 24 875,7 тыс.руб.

тыс.руб.

№ п/п	Вид основного средства	Первоначальная стоимость
1	2	3
1	**МАШИНЫ И ОБОРУДОВАНИЕ**	**6519,3**
в том числе		
1.1	Котел газовый Кебер КС-Г-31.5	51,7
1.2	МФУ Xerox B1025DNA	64,2
1.4	Ноутбук	247,5
1.5	Охранно-пожарная сигнализация арендованного помещения с.Упорово, ул.Чивилева,3	110,2
1.6	Проектор	83,3
1.7	Рабочая станция	1619,8
1.8	Система видеонаблюдения	418,6
1.9	Системный блок	81,3
1.10	Сплинкерная установка пожаротушения и внутренний противопожарный водопровод	2199,3
1.11	Стерилизатор воздушный автоматический ГП-320-"ПЗ"	102,4
1.12	Реконструкция Охранно-пожарной сигнализации	341
1.13	Универсальный модуль для оперативного контроля микроклиматических параметров на складе	1200
2	**ТРАНСПОРТ**	**1643,3**
в том числе		
2.1	Автомобиль легковой HYUNDAI TUCSON бензиновый 2,0 серебристый VIN XWEJ3813CM0003045. Гос. номер Т 729 ТР	1643,3
3	**ПРОЧЕЕ**	**2426,6**
в том числе		
3.1	Авторефрактокератометр URK-700	633,1
3.2	Комплект мебели	81
3.3	Система канализации арендованного помещения с.Упорово, ул.Чивилева,3	93,8
3.4	Сплит система	415,8
3.5	Холодильник фармацевтический Позис ХФ 400-2	514,7
3.6	Шкаф коммутационный	47,1

№ п/п	Вид основного средства	Первоначальная стоимость
3.7	Шкаф оптический	155,4
3.8	Шкаф для медикаментов	171,70
3.9	Оборудование торгового зала	51,90
3.10	Кассовый узел с витриной	49,20
3.11	Входная группа с витриной	64,80
3.12	Витрина пристенная	148,10
4	**ЗДАНИЕ**	**14194,6**
в том числе		
4.1	Нежилое помещение с.Вагай, ул.Ленина 23, расположено в подвале (помещения 1-17) и на первом этаже (помещения 1-24, 26). Площадь 520,1 кв.м.	199,2
4.2	Нежилое помещение с.Вагай, ул.Ленина 23, расположено на первом этаже (помещение 25 и лестничная клетка) и на втором этаже (помещения 1-14). Площадь 109,5 кв.м.	59,3
4.3	Нежилое помещение г.Тобольск, ул.Семёна Ремезова,54/1, помещение расположено в подвале (4-7, 9-20) и на первом этаже (11-19, 21-27). Площадь 414,7 кв.м.	9166,1
4.4	Нежилое помещение г.Тобольск, ул.Семёна Ремезова,54/1, помещение расположено на первом этаже (1-10). Площадь 208,3 кв.м.	4613,9
4.5	Реконструкция помещения аптеки № 11 627140 г.Заводоуковск, ул.Первомайская № 6/1	69,7
4.6	Реконструкция здания аптеки № 18 с.Аромашево, 2-х этажное	86,4
5	**ЗЕМЛЯ**	**91,9**
в том числе		
5.1	Земельный участок, р.п.Голышманово, ул.Садовая. Площадь 1106 кв.м.	23,1
5.2	Земельный участок, р.п.Голышманово, ул.Садовая. Площадь 365 кв.м.	22,3
5.3	Земельный участок с.Исетское, ул.Первомайская, площадь 1444 кв.м., кадастровый номер: 72:09:10 01005:1632	24
5.4	Земельный участок с.Исетское, ул.Первомайская, площадь 356 кв.м., кадастровый номер: 72:09:10 01005:1631	22,5

ВЫБЫТИЕ основных средств: 17 231,4 (тыс.руб)

тыс. руб.

№ п/п	Вид основного средства	Первоначальная стоимость	Стоимость остаточная	Стоимость реализации (без НДС)
1	2	3	4	5
РЕАЛИЗОВАННО		**2 001,5**	**136,3**	**3 861,8**
1	**ТРАНСПОРТ**	**1 517,3**	**0**	**326,6**
в том числе				
1.1	Автомобиль ИЖ 27175-037 грузовой фургон	235	0	50
1.2	Автомобиль ГАЗ 31105	347.3	0	14,2
1.3	Автомобиль Богдан 231010-31	249.3	0	77,5
1.4	Автомобиль ВИС 234500-30	306,7	0	68,3
1.5	Автомобиль ВАЗ 21041-40-084	189,5	0	58,3
1.6	Автомобиль ВАЗ 21041-40	189.5	0	58,3
2	**ЗДАНИЕ**	**483,00**	**135,1**	**2158,5**
в том числе				
2.1	Нежилое здание с.Менжинское, ул.К.Маркса,9. Площадь 134,6кв.м. Условный № 72:06/04:3524:3524:09:00	100,8	32	8,4
2.2	Нежилое здание с.Омутинское, ул. Первомайская, 83. Площадь 49,9 кв.м. Условный № 72:13:0101023:0005:71:234:002:00005970 :0001:2:0001	45,6	0	329,6
2.3	Здание гаража с.Ярково, ул.Строителей,12а. Площадь 98,6 кв.м./ 1 этаж/кирпич	1,1	0,6	101,8
2.4	Нежилое строение: склад (сушилка), назначение: нежилое, площадь:72кв.м., Литера А, этажность:1. Адрес: с.Ярково, ул.Пионерская, д.98, строение 2	0	0	77,4
2.5	Квартира однокомнатная 20,4 кв.м.627140 г.Заводоуковск, ул.Первомайская № 2 кв.10	66,5	48,2	437,1

№ п/п	Вид основного средства	Первонача льная стоимость	Стоимость остаточная	Стоимость реализации (без НДС)
2.6	Нежилое помещение на первом этаже трехэтажного кирпичного дома 626100 г.Тобольск, ул.Ремезова № 60/1 Площадь 88,1кв.м.	269	54,3	1204,2
3	**ЗЕМЛЯ**	**1,2**	**1,2**	**1376,7**
в том числе				
3.1	Земельный участок под нежилое строение. Сладковский р-он., с.Меньжинское,ул.К.Маркса,9	0,3	0,3	11,1
3.2	Земельный участок под нежилое строение. Омутинский р-он., с. Омутинка, ул. Первомайская, 83	0,8	0,8	1313,1
3.3	Земельный участок под нежилое строение-склад (сушилка). Площадь 107 кв.м. Ярково, ул. Пионерская,98/2	0,1	0,1	52,5
СПИСАНО		**15 229,9**	**12 833,5**	
1	**МАШИНЫ И ОБОРУДОВАНИЕ**	**1 097,4**	**0**	
в том числе				
1.1	Комплект оборудования для торгового зала	170	0	
1.2	Компьютер	349,4	0	
1.3	Модем Престиж	11,5	0	
1.4	Монитор 15" BENQ TFT	12,6	0	
1.5	Музыкальный центр "Самсунг"	4,7	0	
1.6	Рабочая станция	181,7	0	
1.7	Сервер	99,2	0	
1.8	Системный блок	62,8	0	
1.9	Станок BEKO C-91	198	0	
1.10	Копировальный аппарат Canon FC-336	7,5	0	

№ п/п	Вид основного средства	Первонача льная стоимость	Стоимость остаточная	Стоимость реализации (без НДС)
2	**ЗДАНИЯ**	**13 950,5**	**12 829,6**	
в том числе				
2.1	2-х этажное здание с подвалом 626140 Вагайский район с.Вагай, ул.Ленина 23 (Площадь 629,55 кв.м)	214,5	120,9	
2.2	Нежилое помещение г.Тобольск, ул.Семёна Ремезова,54/1. Площадь 623кв.м. Кадастровый № 72:24:0304002:2203	13 736	12 708,7	
3	**ЗЕМЛЯ**	**3,9**	**3,9**	
в том числе				
3.1	Земельный участок под аптеку. с.Исетское, ул.Первомайская,41-а	2,5	2,5	
3.2	Земельный участок под нежилые строения 1,2-аптеку. гараж р.п.Голышманово, ул.Садовая,81.	1,4	1,4	
4	**ПРОЧЕЕ**	**178,1**	**0**	
в том числе				
4.1	Водонагреватель	5,5	0	
4.2	Кондиционер Korso	57,1	0	
4.3	Кондиционер SAMSUNG AQ 24 FCSER	30,9	0	
4.4	Набор мягкой мебели	3,4	0	
4.5	Стеллаж металлический	2,0	0	
4.6	Холодильник "Атлант" ШВ-0,24-00 (Беларусь)	23,9	0	
4.7	Холодильник "Бирюса"-6	37,9	0	
4.8	Холодильник "ОРСК"	2,2	0	
4.9	Шкаф	15,2	0	

20. Вознаграждение руководителя

Вознаграждение руководителя за период с января 2020 г. по декабрь 2020 г. составляет 3 077 116 руб.: в т.ч. по результатам работы АО «Фармация» в течение 2020 года начислена премия генеральному директору:

- в марте 2020 г. за 4 квартал 2019 г. в размере 2 должностных окладов;
- в апреле 2020 г. за 1 квартал 2020 г. в размере 2 должностных окладов;

- в августе 2020 г. за 2 квартал 2020 г. в размере 2 должностных окладов;
- в августе 2020 г. за 2019 г. в размере 4 должностных окладов;
- в октябре 2020 г. за 3 квартал 2020 г. в размере 2 должностных окладов.

21. Кадровый потенциал предприятия

Численность работающих на предприятии (2018-2020 г.)

№	Показатели	2018г.	2019г.	2020г.
1	Количество работающих всего:	714	678	632
2	Количество специалистов	329	334	321
3	из них провизоров	175	184	174

Из 321 специалиста 174 работника с высшим фармацевтическим образованием, 147 со средним фармацевтическим образованием.

На 31.12.2020 год вакантны 9 должностей специалистов с фармацевтическим образованием, в том числе 7 - с высшим образованием, 2 - со средним образованием.

В течение 2020 года на курсах повышения квалификации с фармацевтическим образованием обучено 179 специалистов, из них 110 провизоров, 69 фармацевтов.

Прошли профессиональную переподготовку по специальности «Управление и экономика фармации» с целью создания резерва на выдвижение – 2 специалиста Упоровского и Нижнетавдинского районов Тюменской области. На 31.12.2020 год сертификаты имеют 100% специалистов.

На начало 2021 года квалификационную категорию имеют 44 (7% от общей численности) специалиста, из них 28 провизоров (16% от численности провизоров) и 16 фармацевтов (11 % от численности фармацевтов). Показатели по сравнению с 2019 годом остались на прежнем уровне в связи с приостановлением в 2020 году проведения аттестации фармацевтических работников на получение квалификационной категории и продлением на 12 месяцев срока действия квалификационных категорий.

22. Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов организации

Состав совета директоров: директор Департамента здравоохранения Тюменской области – Логинова Наталья Валерьевна, начальник отдела организации медицинской помощи – Коновалова Лариса Юрьевна, заведующая сектором организации лекарственного обеспечения населения – Чикаренко Елена Игоревна, заместитель директора Департамента имущественных отношений Тюменской области - Ивлева Алена Денева, начальник отдела по работе с коммерческими организациями Департамента имущественных отношений Тюменской области – Чернявская Ольга Борисовна.

Единоличный исполнительный орган: Генеральный директор - Дроздова Т.Л.

Состав ревизионной комиссии АО «Фармация»: главный специалист отдела организации лекарственного обеспечения населения Управления лицензирования, лекарственного обеспечения и информатизации здравоохранения Департамента – Забокрицкая Елена Владиславовна, главный специалист контрольного управления Департамента финансов Тюменской области – Обласова Татьяна Леонидовна, главный специалист контрольного управления Департамента финансов Тюменской области - Артемьева Ирина Витальевна.

23. Показатели и пояснения о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности (о рисках)

Группа рисков	Вероятность возникновения
Рыночные риски	Снижение покупательной способности населения, Дальнейшая экспансия крупных торговых сетей, Уменьшение финансирования программ льготного отпуска лекарственных препаратов населению. Существует вероятность возникновения таких рисков. Для снижения влияния этой группы рисков, общество проводит ряд мероприятий направленных на повышение розничного товарооборота.
Кредитные риски	Неисполнение покупателями обязательств по оплате поставленного товара. Маловероятно, т.к. общество работает с отсрочкой платежа в основном только с государственными учреждениями.
Риск ликвидности	Отсутствует, у общества большой запас ликвидности.

Генеральный директор АО «Фармация» Т.Л. Дроздова

Главный бухгалтер Л.А. Валова

26.03.2021 г.