Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 19.04.2019 № 61н)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка			
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость [3]	накоплен-ная амортиза-ция	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	**5100**	за 20 21 г.[1]	-	(-)	70	(-)	-	(4)	-	-	-	70	(4)
	5110	за 20 20 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе:	5101	за 20 21 г.[1]	-	(-)	70	(-)	-	(4)	-	-	-	70	(4)
Сайт	5111	за 20 20 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Всего	5120	-	-	-
в том числе: *(вид нематериальных активов)*	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Всего	5130	-	-	-
в том числе: *(вид нематериальных активов)*	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	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 20 21 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 20 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе: *(объект, группа объектов)*	5141	за 20 21 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5151	за 20 20 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

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 20 21 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 20 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5161	за 20 21 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)	5171	за 20 20 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 21 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 20 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5181	за 20 21 г.[1]	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)	5191	за 20 20 г.[2]	-	-	(-)	(-)	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло объектов		переоценка			
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	поступило	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	начислено амортизации [6]	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	за 20 21 г.[1]	207 659	(80 822)	24 835	(20 695)	13 084	(9 290)	-	-	211 799	(77 028)
	5210	за 20 20 г.[2]	200 014	(76 453)	24 876	(17 231)	3 140	(7 509)	-	-	207 659	(80 822)
в том числе:	5201	за 20 21 г.[1]	129 117	(31 311)	4 431	(9 148)	2 015	(2 708)	-	-	124 400	(32 004)
Здания	5211	за 20 20 г.[2]	129 356	(28 843)	14 195	(14 434)	348	(2 816)	-	-	129 117	(31 311)
Сооружения	5202	за 20 21 г.[1]	9 039	(3 451)	225	(65)	65	(408)	-	-	9 199	(3 794)
	5212	за 20 20 г.[2]	9 039	(3 041)	-	(-)	-	(410)	-	-	9 039	(3 451)
Машины и оборудование	5203	за 20 21 г.[1]	27 523	(17 063)	10 900	(1 405)	1 394	(3 353)	-	-	37 018	(19 022)
	5213	за 20 20 г.[2]	22 101	(16 084)	6 519	(1 097)	1 097	(2 076)	-	-	27 523	(17 063)
Транспортные средства	5204	за 20 21 г.[1]	18 542	(14 204)	5 087	(9 064)	8 772	(2 058)	-	-	14 565	(7 490)
	5214	за 20 20 г.[2]	18 416	(13 935)	1 643	(1 517)	1 517	(1 786)	-	-	18 542	(14 204)
Земельные участки	5205	за 20 21 г.[1]	4 323	(-)	146	(175)	-	(-)	-	-	4 294	(-)
	5215	за 20 20 г.[2]	4 236	(-)	92	(5)	-	(-)	-	-	4 323	(-)
Прочее	5206	за 20 21 г.[1]	19 115	(14 793)	4 046	(838)	838	(763)	-	-	22 323	(14 718)
	5216	за 20 20 г.[2]	16 866	(14 550)	2 427	(178)	178	(421)	-	-	19 115	(14 793)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	**5220**	за 20 21 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 20 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе:	5221	за 20 21 г.[1]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
(группа объектов)	5231	за 20 20 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

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 20 21 г.[1]	1 598	24 951	(287)	(24 835)	1 427
	5250	за 20 20 г.[2]	862	11 657	(-)	(10 921)	1 598
в том числе:	5241	за 20 21 г.[1]	826	4 855	(207)	(4 656)	818
Здания и сооружения	5251	за 20 20 г.[2]	702	368	(-)	(244)	826
Прочие	5242	за 20 21 г.[1]	772	20 096	(80)	(20 179)	609
	5252	за 20 20 г.[2]	160	11 289	(-)	(10 677)	772

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

Наименование показателя	Код	За 20 21 г.[1]	За 20 20 г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	2 592	497
в том числе: *Здания*	5261	731	156
Прочие машины и оборудование	5262	1 861	341
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе: *(объект основных средств)*	5271	(-)	(-)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	20 259	19 934	18 515
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	2 694	2 771	2 694
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	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]				
Долгосрочные - всего	**5301**	за 20 21 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5311	за 20 20 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе: *(группа, вид)*	5302	за 20 21 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5312	за 20 20 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	**5305**	за 20 21 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5315	за 20 20 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе: *(группа, вид)*	5306	за 20 21 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5316	за 20 20 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	**5300**	за 20 21 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5310	за 20 20 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе: *(группы, виды)*	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе: *(группы, виды)*	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	
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто-имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 21 г.[1]	319 881	(-)	1 070 569	(1 078 540)	-	-	x	311 910	(-)
	5420	за 20 20 г.[2]	254 229	(-)	1 218 027	(1 152 375)	-	-	x	319 881	(-)
в том числе: *Сырье и материалы*	5401	за 20 21 г.[1]	9 207	(-)	19 305	(28 491)	-	-	7 048	7 069	(-)
	5421	за 20 20 г.[2]	6 436	(-)	27 103	(30 761)	-	-	6 429	9 207	(-)
Готовая продукция	5402	за 20 21 г.[1]	338	(-)	37 576	(37 617)	-	-	5	302	(-)
	5422	за 20 20 г.[2]	358	(-)	34 659	(34 672)	-	-	(7)	338	(-)
Товары для перепродажи	5403	за 20 21 г.[1]	310 336	(-)	1 013 579	(1 012 432)	-	-	(7 053)	304 430	(-)
	5423	за 20 20 г.[2]	247 435	(-)	1 156 265	(1 086 942)	-	-	(6 422)	310 336	(-)
Прочие запасы	5404	за 20 21 г.[1]	-	(-)	109	(-)	-	-	-	109	(-)
	5424	за 20 20 г.[2]	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе: *(группа, вид)*	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе: *(группа, вид)*	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	
					поступление		выбыло				перевод из долго- в кратко-срочную задолжен-ность	создание (изменение) резерва		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)[8]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [8]	погашение	списание на финансовый результат [8]	восста-новление резерва	списание за счет сумм резерва			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 21 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)
	5521	за 20 20 г.[2]	82	(-)	-	-	(82)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)
в том числе:	5502	за 20 21 г.[1]	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)
по решению суда	5522	за 20 20 г.[2]	82	(-)	-	-	(82)	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 21 г.[1]	127 303	(568)	685 674	-	(744 187)	(-)	(275)	(266)	-	(97)	68 790	(123)
	5530	за 20 20 г.[2]	69 760	(641)	845 335	-	(787 792)	(-)	(173)	(33)	-	(133)	127 303	(568)
в том числе:	5511	за 20 21 г.[1]	86 771	(115)	577 964	-	(612 673)	(-)	-	(115)	-	(-)	52 062	(-)
Покупатели и заказчики	5531	за 20 20 г.[2]	41 299	(115)	704 198	-	(658 726)	(-)	-	(-)	-	(-)	86 771	(115)
Налоги и сборы	5512	за 20 21 г.[1]	4 012	(-)	15 883	-	(15 454)	(-)	-	(-)	-	(-)	4 441	(-)
	5532	за 20 20 г.[2]	5 072	(-)	26 298	-	(27 358)	(-)	-	(-)	-	(-)	4 012	(-)
Прочие операции	5513	за 20 21 г.[1]	36 520	(453)	91 827	-	(116 060)	(-)	(275)	(151)	-	(97)	12 287	(123)
	5533	за 20 20 г.[2]	23 389	(526)	114 839	-	(101 708)	(-)	(173)	(33)	-	(133)	36 520	(453)
Итого	5500	за 20 21 г.[1]	127 303	(568)	685 674	-	(744 187)	(-)	(275)	(266)	x	(97)	68 790	(123)
	5520	за 20 20 г.[2]	69 842	(641)	845 335	-	(787 874)	(-)	(173)	(33)	x	(133)	127 303	(568)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.[4]		На 31 декабря 20 20 г.[2]		На 31 декабря 20 19 г.[5]	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего в том числе:	5540	725	602	988	420	1 159	518
Задолженность за поставщиками услуг	5541	-	-	-	-	45	-
Покупатели и заказчики	5542	-	-	115	-	115	-
Задолженность за арендаторами	5543	725	602	828	420	894	508
Задолженность по решению суда	5544	-	-	-	-	83	10
Прочие дебиторы	5545	-	-	45	-	22	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[9]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[9]	погашение	списание на финансовый результат[9]	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 21 г.[1]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	за 20 20 г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 21 г.[1]	229 416	1 944 743	-	(1 957 432)	(12)	-	216 715
	5580	за 20 20 г.[2]	208 140	2 022 356	-	(2 001 075)	(5)	-	229 416
в том числе:	5561	за 20 21 г.[1]	194 328	1 237 288	-	(1 264 373)	(-)	-	167 243
Поставщики и подрядчики	5581	за 20 20 г.[2]	160 854	1 364 036	-	(1 330 562)	(-)	-	194 328
Задолженность перед персоналом организации	5562	за 20 21 г.[1]	-	311 022	-	(304 475)	(-)	-	6 547
	5582	за 20 20 г.[2]	11 816	295 164	-	(306 980)	(-)	-	-
Задолженность по налогам и сборам	5563	за 20 21 г.[1]	17 644	321 157	-	(311 948)	(-)	-	26 853
	5583	за 20 20 г.[2]	20 977	316 445	-	(319 778)	(-)	-	17 644
Прочие кредиторы	5564	за 20 21 г.[1]	17 444	75 276	-	(76 636)	(12)	-	16 072
	5584	за 20 20 г.[2]	14 493	46 711	-	(43 755)	(5)	-	17 444
Итого	5550	за 20 21 г.[1]	229 416	1 944 743	-	(1 957 432)	(12)	x	216 715
	5570	за 20 20 г.[2]	208 140	2 022 356	-	(2 001 075)	(5)	x	229 416

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Всего	5590	-	-	-
в том числе: *(вид)*	5591	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 21 г.[1]	За 20 20 г.[2]
Материальные затраты	5610	1085138	1158156
Расходы на оплату труда	5620	307410	288225
Отчисления на социальные нужды	5630	91246	85151
Амортизация	5640	9170	7400
Прочие затраты	5650	29460	25634
Итого по элементам	5660	1522424	1564566
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1522424	1564566

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	17 038	31 111	(30 361)	(-)	17 788
в том числе: *Резервы под условные обязательства (Отпускные)*	5701	17 038	31 111	(30 361)	(-)	17 788

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.[4]	На 31 декабря 20 20 г.[2]	На 31 декабря 20 19 г.[5]
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	За 20 21 г.[1]		За 20 20 г.[2]	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 21 г.[1]	5910	-	-	(-)	-
	20 20 г.[2]	5920	-	-	(-)	-
в том числе: (наименование цели)	20 21 г.[1]	5911	-	-	(-)	-
	20 20 г.[2]	5921	-	-	(-)	-

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Руководитель _____ (подпись) Дроздова Т.Л.

Российская Федерация г. Тюменская область Акционерное общество «Фармация» АО «Фармация» г. Тюмень

18 февраля 2022г.

II. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 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

Уставный капитал общества на 31.12.21 г. равен 183 255 400 рублей и разделен на 1 832 554 обыкновенных акций номинальной стоимостью 100 рублей каждая

1. Структура аптечной сети

По состоянию на 31.12.2021 г. АО «Фармация» имеет организационную структуру:

- аппарат управления;
- структурные подразделения:
  - 52 аптеки;
  - 1 магазин оптики;
  - 56 аптечных пунктов;
  - 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	Номер ГК	Исполнение в 2021 году (с НДС)	Сальдо расчетов на 31.12.21 года
1	321/2021	2 500 500,00	По Кредиту 499 500,00– получен аванс
2	1171/2020	3 000 000,00	0,00
3	535/2020	500 100,00	0,00
Итого:		6 000 600,00	499 500,00

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	Номер ГК	Исполнение в 2021 году (с НДС)	Сальдо расчетов на 31.12.2021 года
1	1143/2020	80 634 400,00	По Кредиту 7 365 600,00 – получен аванс
2	313/3717712	333 399,17	По Кредиту 66 599,83 – получен аванс
3	403/2020	6 513 000,00	0,00
4	474/317902	59999,75	0,00
5	449/3804877	19 249,30	По Кредиту 8249,7 0 – получен аванс
6	548/3547485	399 998,98	0,00
7	549/3547486	7329,48	По Кредиту 669,52 – получен аванс
8	711	1339,2	0,00
Итого:		87 968 715,88	7 441 119,05

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	Номер ГК	Исполнение в 2021 году (с НДС)	Сальдо расчетов на 31.12.2021 года
1	1144/2020	100 793 000,00	По Кредиту 9 207 000,00 – получен аванс
2	566/3552997	183 259,08	Кредиту 16 739,92 – получен аванс
3	713	16 740,00	0,00
4	772/2019	10 546 200,00	0,00
Итого:		111 539 199,08	9 223 739,92

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	Номер ГК	Исполнение в 2021 году (с НДС)	Сальдо расчетов на 31.12.2021 года
1	322/2021	5 001 000,00	По Кредиту 999 000,00 – получен аванс
2	1205/2020	6 000 000,00	0,00
3	285/2020	1 550 000,00	0,00
Итого:		12 551 000,00	999 000,00

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 220 Государственных контрактов на сумму 79 489 610,71 рублей. Сальдо расчетов на 31.12.2021 г. составляет 28 970 806,00 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 157 Государственных контрактов на сумму 39 779 972,64 рублей.
Сальдо расчетов на 31.12.2021 г. составляет 18 827 763,25 рублей.

9.7. Департамент здравоохранения Тюменской области в рамках федерального проекта «Борьба с сердечно сосудистыми заболеваниями (постановление правительства РФ от 26.12.21 г. №1640).
Исполнено 8 Государственных контрактов на сумму 356 466,16 рублей.
Сальдо расчетов на 31.12.2021 г. составляет 0,00 рублей.

10. Оценочные обязательства, резервы

тыс. руб.

№ п/п	Наименование	Остаток на 31.12.20 г.	Начислено	Использовано	Остаток на 31.12.21 г.
1	Резерв по сомнительным долгам	568	96	541	123
2	Резерв на оплату отпусков	17 038	31 111	30 361	17 788
Итого:		**17 606**	**31 207**	**30 902**	**17 911**

11. Забалансовые счета

тыс. руб.

Номер счета	Наименование счета	Итого			
		Остаток на 31.12.2020 г.	Обороты		Остаток на 31.12.2021 г.
			Дебет	Кредит	
0001	Арендованные основные средства	2 770,9	0,0	76,6	2 694,3
0002	Товары на ответ хранении	13 922,4	126 380,9	114 770,7	25 532,6
0002/003	Дорогостоящие лек. средства	168 337,9	1 295 097,3	1 141 095,3	322 339,9
0002/006	Наркотические средства на ответ хранении	313,5	640,8	726,7	227,6
0002/007	Товар на ответственном хранении	0,0	1 849,4	1 782,1	67,3

Номер счета	Наименование счета	Итого			
		Остаток на 31.12.2020 г.	Обороты		Остаток на 31.12.2021 г.
			Дебет	Кредит	
0002/008	Товары на ответ. хранении ГСП	383 342,4	1 523 952,9	1 461 274,7	446 020,6
0002/009	Товары на ответ. хранении МСП	429 339,0	2 553 657,6	2 137 438,8	845 557,8
0002/010	Товары на ответ.хранении ГКУ ТО Фарма	6 934,9	50 174,9	43 865,1	13 244,7
0002/011	Товары на ответ. хранении ССЗ	88 822,3	202 782,8	143 517,8	148 087,3
0007	Списание в убыток задолженнсти не платежесп. дебиторов	1 225,8	276,9	914,1	588,6
0011	Помешения, переданные в аренду	19 933,7	7 298,0	6 972,7	20 259,0
0014	Основные средства, забалансовый учет	737,8	444,9	665,2	517,5
0016	Офисная бытовая техника	22 435,1	23 876,6	20 757,3	25 554,4
0018	МПЗ в эксплуатации	22 620,7	19 319,6	20 653,1	21 287,2
0019	Активы ст-тью до 40 тыс.руб. переданные в аренду	128,8	6,2	52,5	82,5
0020	Картриджи в эксплуатации	0,5	2,2	2,3	0,4
0042	Оборудование полученное в пользование	207,3	136,2	174,6	168,9
0043	Сотовая связь	0,1	0,0	0,0	0,1
0046	Модем	0,1	0,0	0,0	0,1
	Итого:	1 161 073,2	5 805 897,2	5 094 739,6	1 872 230,8

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

12.1.Арендованные помещения, земельные участки на 31.12.2021 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 10б	17,00	1,00
6	Арендованное помещение, по адресу: г.Тюмень, ул.Даудельная 1, корп.3	11,40	87 477,74
7	Арендованное помещение, по адресу: с.Исетское, ул.Кирова 91, пом.1	19,80	78 009,34
8	Арендованное помещение, по адресу: с.Онохино, ул.Советская 10	13,80	1,00
9	Арендованное помещение, по адресу: с. Горьковка, ул.Совхозная 2а	10,70	1,00
10	Арендованное помещение, по адресу: с.Ярково, ул.Ленина 68, стр.3	13,95	85 176,78
11	Арендованное помещение, по адресу: п.Богандинский, ул.Школьная 2а	32,90	1,00
12	Арендованное помещение, по адресу: с.Ембаево, ул.Совхозная, д. 24а.	59,10	1,00
13	Арендованное помещение, по адресу: п.Московский, ул. Бурлаки 2	32,70	1,00
14	Арендованное помещение, по адресу: с.Чикча, ул.Гагарина 18	19,20	1,00
15	Арендованное помещение, по адресу: г.Тюмень, ул.Авторемонтная, 2	12,90	1,00
16	Арендованное помещение, по адресу: г.Тюмень, ул. Казачьи Луга, 9 крп.1	8,50	1,00
17	Арендованное помещение, по адресу: г. Тюмень, ул.Индустриальная, 49/1	10,50	1,00
18	Арендованное помещение, по адресу: г. Тюмень, ул. Барнаульская, 32	15,70	1,00
19	Арендованное помещение, по адресу: с. Успенка, ул.Московский тракт, 10а,стр.1	12,70	1,00
20	Арендованное помещение, по адресу: г.Тюмень, ул.Червишевский тракт, 5 стр.1	19,10	1,00
21	Арендованное помещение, по адресу: с. Юргинское, ул.Ленина, 5	7,00	1,00

№ п/п	Наименование	Количество занимаемой площади, м 2	Балансовая стоимость
22	Арендованное помещение, по адресу: р.п. Голышманово, ул.К. Маркса, 1 стр.3	16,00	1,00
23	Арендованное помещение, по адресу: Заводоуковский р-он, с. Колесниково, ул. Советская, 71	16,30	396 004,65
24	Арендованное помещение, по адресу: г.Заводоуковск, ул. Хахина, 19	13,50	251 665,89
25	Арендованное помещение, по адресу: с.Упорово, ул. Володарского, 113	29,70	759 147,98
26	Арендованное помещение, по адресу: с.Уват, ул. Белкина, 1а, стр.1	12,30	1,00
27	Арендованное помещение, по адресу: Уватский р-он, с.Демьянское, ул. НПС, 32	71,30	56 865,38
28	Арендованное помещение, по адресу: с.Байкалово, ул. Ленина, 2, стр.1	35,10	1,00
29	Арендованное помещение, по адресу: г. Тобольск, 3 Б микрорайон, 24	20,00	1,00
30	Арендованное помещение, по адресу: п. Надцы, ул. Н.Михновича, 44а	24,20	1,00
31	Арендованное помещение, по адресу: с. Уват, микрорайон Центральный, 11 корп.2	82,80	1,00
32	Арендованное помещение, по адресу: п.Винзили, ул.Гагарина,д.3/2	15,70	1,00
33	Арендованное помещение, по адресу: с. Викулово, Торговая площадь, д.17	91,00	1,00
34	Арендованное помещение, по адресу: п.Боровский,ул.Ленинградская,№16/1	20,00	1,00
35	Арендованное помещение, по адресу: с.Омутинское, ул. Луначарского, 22,помещение №8	11,80	1,00
36	Арендованный земельный участок, по адресу: с.Абатское, ул.1 Мая,д.28/2	880,00	1,00
37	Арендованное помещение, по адресу: с.Тоболово, ул.Мира,д.9	13,75	1,00
38	Арендованное помещение, по адресу: с.Б.Сорокино, ул.Ленина,д,83	16,09	2 130,00
39	Арендованное помещение, по адресу: с. Ленинка, ул.Свердлова,8,стр.1/1	6,00	800,00
40	Арендованное помещение, по адресу: с. Викулово, ул.К.Маркса,д.120	16,20	2 150,00
41	Арендованное помещение, по адресу: г.Ишим, ул.Республики, д.78,стр.1	24,60	1,00
42	Арендованное помещение, по адресу: с.Абатское, ул.Ленина,д.54б	9,20	1 220,00

№ п/п	Наименование	Количество занимаемой площади, м 2	Балансовая стоимость
43	Арендованное помещение, по адресу: г.Ишим. улЛуначарского,д.46/16 (Гараж)	18,00	1,00
44	Арендованное помещение, по адресу: г.Тюмень, ул.Володарского,45	9,00	199 597,32
45	Арендованное помещение, по адресу: г.Ялуторовск, ул.Комсомольская,д.63	18,00	1,00
46	Арендованный земельный участок, по адресу: с.Киёво,ул.Школьная,7Б	62,00	1,00
47	Арендованное помещение, по адресу: г.Тюмень, ул.Александра Пушкина,д.8/2	17,40	1,00
48	Арендованный земельный участок, по адресу: р.п.Богандинский, ул.Гагарина, дом №27, стр 1	180,00	1,00
49	Арендованный земельный участок, по адресу: п.Демьянка,мкр.Железнодорожный,13А	96,00	1,00
50	Арендованный земельный участок, по адресу: г.Заводоуковск,ул.Первомайская,4,6	3580,00	1,00
51	Арендованный земельный участок, по адресу: с.Новая Заимка, ул.Береговая	22,00	1,00
52	Арендованное помещение, по адресу: г.Тюмень, ул.Малышева,д.22/2	10,26	1,00
53	Арендованное помещение, по адресу: с.Новый Тап, ул.Ленина, д.2г	3,20	1,00
54	Арендованное помещение, по адресу: с.Менжинское,ул.Карла Маркса,д.17	9,90	11 875,50
55	Арендованный земельный участок, по адресу: с.Новая Заимка, ул.Береговая, 1а	40,00	1,00
56	Арендованое помещение, находящееся по адресу: с.Пятково, ул.Пионерская,2	17,10	573 903,42
57	Арендованное помещение, по адресу: г.Заводоуковск, ул. Хахина, 19	10,10	188 283,37
58	Арендованное помещение, по адресу: г.Тобольск, 4 микрорайон, 53	10,00	1,00
59	Арендованное помещение, по адресу: г.Тобольск, 4 микрорайон, 53	47,10	1,00
60	Арендованное помещение, по адресу: п.Новотарманский, ул. Сосновая,3	16,20	1,00
61	Арендованое помещение, находящееся по адресу: с. Упорово, ул.Чивилева, 3	86,00	1,00
62	Арендованое помещение, находящееся по адресу: с. Мальково, ул. Строителей, 3	12,40	1,00
63	Арендованное помещение, по адресу: с.Абалак, ул.Советская, 20, стр.2	21,60	1,00

№ п/п	Наименование	Количество занимаемой площади, м 2	Балансовая стоимость
64	Арендованное помещение, по адресу: З/уковский р-он, п.Лебедевка, ул. Ленина25а	55,00	1,00
65	Арендованное помещение, по адресу: г.Тюмень, ул.Московский тракт, 35а.	14,10	1,00
66	Арендованное помещение, по адресу: г. Тюмень, ул.Газовиков, 6/1	19,00	1,00
67	Арендованное помещение, по адресу: г. Тюмень, ул.Володарского, 47/1	25,50	1,00
68	Арендованное помещение, по адресу: с. Нижняя Тавда, ул. Дзержинского, д.20	12,50	1,00
69	Арендованное помещение, по адресу: г. Тюмень, ул. Вьюжная, д.6а	10,27	1,00
	Итого		2 694 361,37

12.2.Объекты, переданные в аренду на 31.12.2021 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	254 494,60
2	ООО “ТД Автохим–Тюмень” г.Тюмень, ул.Велижанская,77 стр.9	167,4	100 714,88
3	ООО «АСГ ТрейдИнвест» г.Тюмень ул.Велижанская,77 стр.12	263,4	408 700,00
4	ООО «АСГ ТрейдИнвест» г.Тюмень ул.Велижанская,77 стр.9	16,3	9 806,77
5	ООО «АСГ ТрейдИнвест» г.Тюмень улВелижанская,77 стр.1-5,7-12,14-18 (земельный участок)	50	5 879,98
6	ООО «Ямал-Логист» г.Тюмень ул.Велижанская,77 стр.3	15	8 630,17
7	Скориков Ю.В. г.Тюмень ул.Велижанская,77 стр.3	82	47 178,24
8	ООО «Максим» г.Тюмень ул.Велижанская,77 стр.5	270	225 849,26
9	ООО «Максим» г.Тюмень ул.Велижанская,77 стр.8	14,1	3 277,91

№ п/п	Наименование	Количество занимаемой площади, м 2	Балансовая стоимость
10	ИП Бузников Д.О. г.Тюмень ул.Велижанская,77 стр.7	195	113 999,15
11	ИП Бузников Д.О. г.Тюмень улВелижанская,77 стр.1-5,7-12,14-18 (земельный участок)	50	5 879,98
12	ООО «Логист» г.Тюмень ул.Велижанская,77 стр.5	560,6	468 929,98
13	ООО «ТЭК» г.Тюмень, ул.Велижанская,77стр.1-5, 7-12,14-18 (земельный участок)	70	8 231,98
14	ООО «ТЭК» г.Тюмень, ул.Велижанская,77стр.1-5, 7-12,14-18 (земельный участок)	30	3 527,99
15	ПАО СУЭНКО г.Тюмень, ул.Велижанская,77 стр.1-5, 7-12,14-18 (земельный участок)	59	6 938,18
16	ГАУЗ ТО «Областной лечебно-реабилитационный центр» г.Тюмень ул.Велижанская,77	35,6	65 706,60
17	ООО «ТуЛайф» г.Тюмень ул.Велижанская,77 стр.9	78,67	4 7331,18
18	ООО «ТуЛайф» г.Тюмень, ул.Велижанская,77 стр.8	39,8	9 252,53
19	ООО «Максимум Чистоты» г.Тюмень, ул.Велижанская,77 стр.9	139	83 628,25
20	ООО «Максимум Чистоты» г.Тюмень, ул.Велижанская,77 стр.9	18,4	11 070,21
21	ООО «Альхон» г.Тюмень ул.Велижанская,77 стр.3	49	28 191,88
22	ООО «НИОМед» г.Тюмень, ул.Велижанская,77 стр.9	609,6	366 761,01
23	ООО «НИОМед» г.Тюмень, ул.Велижанская,77 стр.9	59,7	35 918,03
24	ООО «НИОМед» г.Тюмень, ул.Велижанская,77 стр.9 (лит.В)	300	180 492,62
25	ИП Конев В.А. г.Тюмень, ул.Велижанская,77 стр.1-5, 7-12,14-18 (земельный участок)	58,8	6 914,86
26	ООО «Альхон-Трейд» г.Тюмень, ул.Велижанская,77 стр.2	134,67	43 636,58
27	ООО «Альхон-Трейд» г.Тюмень, ул.Велижанская,77 стр.3	212,1	122 030,56

№ п/п	Наименование	Количество занимаемой площади, м 2	Балансовая стоимость
28	ООО «Альхон-Трейд» г.Тюмень,ул.Велижанская,77 стр.1-5,7-12,14-18 (земельный участок)	182	21 403,14
29	ООО «Альхон-Трейд» г.Тюмень, ул.Велижанская,77 стр.3	60,6	34 865,87
30	ООО «Альхон-Трейд» г.Тюмень, ул.Велижанская,77 стр.3	409,6	235 661,08
31	ООО «Альхон-Трейд» г.Тюмень, ул.Велижанская,77 стр.3	46,4	26 695,98
32	ООО «Альхон-Трейд» г.Тюмень, ул.Велижанская,77 стр.3	47,2	27 156,26
33	ООО «Альхон-Трейд» г.Тюмень, ул.Велижанская,77 стр.3	16,6	9 550,72
34	ООО «ЛисаДо» г.Тюмень ул.Велижанская,77 стр.1	373,95	121 169,51
35	ООО «МФ «Строй» г.Тюмень ул.Велижанская,77, стр.3	15,1	8 687,70
36	ООО «Евролэнд» г.Тюмень, ул.Велижанская,77 стр.1	268,7	87 065,78
37	ООО «Электро» г.Тюмень, ул.Велижанская,77 стр.8 литер Д, А 10	36,6	8 508,61
38	ООО «Электро» г.Тюмень, ул.Велижанская,77 стр.8 литер Д, А 10	34,2	7 950,67
39	ООО «Электро» г.Тюмень, ул.Велижанская,77 стр.14	145	61 984,73
40	ГКУ ТО «Фарма» г.Тюмень, ул.Велижанская,77 стр.3	261,20	150 279,97
41	ООО КК «Надежда» г.Тюмень, ул.Харковская,д.48/1	17,6	26 897,42
42	ООО «Бьюти ВЭД» г. Тюмень, ул.Олимпийская,46	150	274 743,46
43	ООО «Технологии минеральных покрытий-Тюмень» г.Тюмень, ул.Харьковская,д.48/1	26,8	40 957,44
44	ООО «Мир бильярда» г.Тюмень, ул.Харьковская,д.48/1	72,2	110 340,56
45	ИП Земцова В.С. с.Нижняя Тавда, ул.Дзержинского,18	24,6	37 887,37
46	ИП Манапов Е.А. с.Нижняя Тавда, ул.Дзержинского,18	15,3	23 564,09
47	ИП Домашова И.М. с.Нижняя Тавда, ул.Дзержинского,18	134,3	206 840,37

№ п/п	Наименование	Количество занимаемой площади, м 2	Балансовая стоимость
48	ИП Плесовских Е.С. с.Нижняя Тавда ул.Дзержинского,18	11,2	17 249,53
49	ИП Рахимзянова З.В. ТО Ярковский р-н. с.Ярково, ул.Пионерская,98/1	79,09	6 264,74
50	ИП Кузнецова Е.В. с.Исетское, ул.Первомайская,41а	33,6	54 012,59
51	ИП Черкашина Т.С. с.Исетское, ул.Первомайская,41а	18,6	29 899,83
52	ИП Захарова О.Ю. ТО Исетский р-н,с.Исетское, ул.Первомайская,41а	11,1	17 843,44
53	ИП Разумова А.С. ТО Исетский р-н,с.Исетское, ул.Первомайская,41а	7,6	12 217,13
54	Некоммерческая орг-я «Тюм.обл.коллегия адвокатов» с.Исетское, ул.Первомайская,41а	14,8	23 791,26
55	ИП Бурматов С.Г. с.Исетское, ул.Первомайская,41а	27,5	44 206,73
56	ТОО КП «КПРФ» с.Исетское, ул.Первомайская,41а	22	35 288,27
57	ООО «Релакс» г.Заводоуковск, ул.Первомайская,д.6/1	12,2	19 611,71
58	ООО «Профилактика» г.Заводоуковск, ул.Первомайская,д.6/1	39,73	2 191,72
59	ООО «ЭСКОМТЕЛ» г.Заводоуковск, ул.Первомайская,д.6/1	61,4	3 387,15
60	ООО «Доктор Дент» г.Заводоуковск ул.Первомайская,д.6/1	85,1	4 694,57
61	ООО «Доктор Дент» г.Заводоуковск ул.Первомайская,д.6/1	63,3	3 491,97
62	ИП Махсуджонов А.М. с.Новая Заимка, ул.Береговая,1а	15,5	1 157 019,12
63	ИП Рева А.В. с.Упорово,ул.Первомайская, 23 литнр Б (гараж)	48,5	0,00
64	ИП Михайленко Л.В. с.Суерка, ул.30 лет Победы,2	21,90	91 382,02
65	ИП Михайленко Л.В. с.Суерка, ул.30 лет Победы,2	19,40	80 950,28
66	ИП Семенов С.К. с.Омутинское, ул.Калинина,6	15,4	24 425,58
67	Шкамлотова Н.А. с.Омутинское, 1-ый мкр.д.6, кВ.6	30,30	1 118 750,00
68	Касьянова Е.В. ТО Омутинский р-н, с.Ситниково, ул.Победы,69	10,7	17 363,18
69	ИП Малюгина С.А. с.Юргинское, ул.Чапаева,д.73	12,75	146 653,69

№ п/п	Наименование	Количество занимаемой площади, м 2	Балансовая стоимость
70	ООО МКК «Архимед» с.Юргинское, ул.Чапаева,д.73	7,8	89 717,55
71	Управление судебного департамента в ТО Юргинский р-н,с.Юргинское,ул.Чапаева,д.73	411,8	4736626,60
72	Управление по обеспечению деятельности мировых судей ТО с.Юргинское, ул.Чапаева,д.73	114,3	1 314 707,19
73	ИП Мезенцева Л.О. с.Юргинское, ул.Чапаева,д.73	10,2	117 322,95
74	ИП Десятова А.А. с.Юргинское, ул.Чапаева,д.73	17,96	206 580,41
75	ИП Пыжова А.А. с.Юргинское, ул.Чапаева,д.73	10,85	124 799,41
76	ИП Кайгородова Н.С. с.Юргинское, ул.Чапаева,д.73	9,9	113 872,28
77	КПК «Сибирский капитал» с.Юргинское, ул.Чапаева,д.73	18,8	216 242,30
78	ИП Ларионова О.В. с.Юргинское, ул.Чапаева,д.73	23,5	270 302,88
79	Овсянников С.Ф. р.п.Голышманово, ул.Садовая,81 стр.1	8,8	11 433,89
80	Арутюнян М.Г. р.п.Голышманово, ул.Садовая,81 стр.1	26,8	34 821,40
81	Крикунова А.О. р.п.Голышманово, ул.Садовая,81 стр.1	12,5	16 241,33
82	Малинина О.Ю. ТО р.п.Голышманово, ул.Садовая,81 стр.2	18,4	23 907,23
83	Овчинникова Л.Н. р.п.Голышманово, ул.Садовая,81 стр.1	10	12 993,06
84	ОАО «Мегафон» р.п.Голышманово ул.Садовая,81 стр.1	10,20	13 252,92
85	Дицембаев С.М. р.п.Голышманово, ул.Садовая,81 стр.1	24	31 154,90
86	Ложникова Ю.Ю. р.п.Голышманово, ул.Садовая,81 стр.1	8	10 394,45
87	ИП Соболева В.А. р.п.Голышманово, ул.Садовая,81 стр.1	11	14 292,37
88	Кузьмина А.В. р.п.Голышманово, ул.Садовая,81 стр.1	8,7	11 303,96
89	ИП Мильтова В.Н. р.п.Голышманово, ул.Садовая,81 стр.1	7	9 095,14
90	Эрис Н.А. р.п.Голышманово, ул.Садовая,81 стр.1	18,4	23 907,23
91	ИП Кириленко С.П. р.п.Голышманово, ул.Садовая,81 стр.1	10,4	13 512,78

№ п/п	Наименование	Количество занимаемой площади, м 2	Балансовая стоимость
92	ИП Путилова Н.М. р.п.Голышманово, ул.Садовая,81 стр.1	13,2	17 150,84
93	ИП Субботин С.В. р.п.Голышманово, ул.Садовая,81 стр.2	29	96 837,21
94	Тюменская областная нотариальная палата ТО Аромашевский р-н, с.Аромашево, ул.Ленина,141	19,1	23 555,99
95	Курченко А.Н. ТО Аромашевский р-н, с.Аромашево, ул.Ленина,141	19,1	23 555,99
96	ИП Пашкова О.А. ТО Аромашевский р-н, с.Аромашево, ул.Ленина,141	44.2	54 511,76
97	ИП Бадритдинов И.Н. ТО Аромашевский р-н, с.Аромашево, ул.Ленина,141	10,8	13 319,61
98	ООО «СпецТеплоСервис» ТО Аромашевский р-н, с.Аромашево, ул.Ленина,141	60,4	74 491,18
99	ИП Корнеева Т.А. с.Бердюжье, ул.Кирова,13	17,12	16 919,34
100	ИП Кувшинова О.А. с.Бердюжье ул.Кирова,13	27,91	27 582,88
101	ИП Яковлева Н.Н. с.Бердюжье у.Кирова,13	44,3	43 780,78
102	ИП Карчина О.Б. с.Бердюжье у.Кирова,13	8,7	8 598,03
103	Жукова Н.С. п.Маслянский, ул.Октябрьская,27	20,1	6 583,33
104	ИП Кузмицкий В.П. с.Б.Сорокино, ул.Ленина,68	27,3	38 992,62
105	ИП Русакова В.С. с.Б.Сорокино,ул.Ленина,68	43,68	62 388,20
106	ИП Фирсова Г.Ю. с.Б.Сорокино,ул.Ленина,68	36,8	52 561,48
107	ООО «Сибирь» г.Ишим, ул.40 лет Победы,1	61,6	79 418,70
108	ООО «Лукерья» г.Ишим, ул.40 лет Победы,1	47,5	61 240,07
109	ИП Шевченко И.В. г.Ишим, ул.40 лет Победы,1	60	77 355,88
110	ООО «МедЛайф» г.Ишим ул.Артиллерийская,д.24б/1	52,4	3 641 000,00
111	Самойленко К.В. п.Октябрьский ул.Ленина,27	7,4	6 599,19
112	ИП Зинченко Н.Н. г.Тобольск, 10 мкр., д.15а	25,1	27 003,27
113	ИП Воробьев А.И. г.Тобольск, 10 мкр., д.15а	13,7	14 738,84
114	Хакимов Р.И г.Тобольск, 10 мкр., д.15а	34,7	37 331,22

№ п/п	Наименование	Количество занимаемой площади, м 2	Балансовая стоимость
115	Горохова С.Ю. г.Тобольск, 10 мкр., д.15а	10,8	11 618,94
116	Кисилева Д.Г. г.Тобольск, 10 мкр., д.15а	65,2	70 143,95
117	ООО УК «Таурус» г.Тобольск, 10 мкр., д.15а	13,1	14 093,34
118	ООО «МЦ доктора Васильева «Ключ здоровья» г.Тобольск, 10 мкр., д.15а	104	111 886,06
119	Захарова В.А. г.Тобольск, 10 мкр., д.15а	33,6	36 147,80
120	АНОДПО «Учебный Центр ПРОГРЕСС»	23,8	25 604,70
121	ИП Трофимова Е.С. г.Тобольск, 10 мкр., д.15а	20,9	22 484,80
122	ИП Радионова А.В. г.Тобольск,8 мкр., д.8а/1	9,4	19 108,49
123	ГБУЗ ТО «Обл.больница №3 г.Тобольск, 4 мкр, д.53/1	113,50	39 347,39
124	ИП Румянцев В.К. г.Тобольск, 4мкр., д.53/1	41,4	14 352,26
125	ООО ИКБ «Совкомбанк» г.Ялуторовск, ул.Ленина,60/1	88,30	299 061,25
126	ООО «Эверест» г. Ялуторовск, ул.Якушкина,15	54,6	455 000,00
127	Полтавец Е.М. с.Червишево, ул.Юбилейная, д.37 кв.1	51,40	112 300,00
Итого:		9 154,18	20 259 026,24

13. Расчеты по налогу на прибыль

Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль считается в рублевом эквиваленте и составляет 10 204 119 руб.

Постоянное налоговое обязательство составляет 1 610 346 руб.

Постоянный налоговый актив составляет 34 926 руб.

Отложенный налог на прибыль, обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде составляет 911 663 руб.

Итого налог на прибыль за 2021 год: 10 867 876 руб.

Внереализационные доходы по АО «Фармация» за 2021 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%)	244 550,00	244 550,00	0,00
2	1.1005	Проценты, вознаграждение банка	3 406 329,16	3 406 329,16	0,00
3	1.1006	Возмещение коммунальных платежей (-НДС 20%)	69 187,85	69 187,85	0,00
4	1.2004	Прибыль прошлых лет, признанная в отчетном году	225 589,14	50 961,49	174 627,65
5	1.2005	Суммы кредиторской задолженности с истекшим срок исковой давности	11 834,30	11 834,30	0,00
6	1.2009	Суммовая разница по акту сверки	5 848,82	5 848,82	0,00
7	1.2014	Поступления в возмещение причиненного организации убытка	30 854,87	30 854,87	0,00
8	1.2015	Излишки, выявленные при инвентаризации	164 288,04	164 288,04	0,00
9	1.2017	Страховое возмещение	118 667,00	118 667,00	0,00
10	1.2025	Возмещение расходов предприятию	18 981,45	18 981,45	0,00
11	1.3016	Услуги связи по сотрудникам	650,00	650,00	0,00
12	1.3017	Выручка, излишне полученная по терминалам	2 654,50	2 654,50	0,00
13	1.4005	Штрафы пени по договору	129 576,41	129 576,41	0,00
14	1.4009	Округление	31 537,10	31 537,10	0,00

№ п/п	КОД в программе «Парус»	Наименование	Сумма по данным бухгалтерского учета	Сумма по данным налогового учета	Разница в налоговом учете
15	1.4056	Возмещение госпошлины	19 893,99	19 893,99	0,00
16	1.4071	Амортизация о/с, получ. безвозм. в прошлые налоговые периоды	295 855,27	295 855,27	0,00
17	1.4098	Доходы от восстановления резерва по сомнительным долгам	274 904,18	274 904,18	0,00
18	1.4103	Доходы от восстановления резерва по оплате отпусков	353 165,92	353 165,92	0,00
19	1.4104	Доходы от оприходования металлолома	232 288,98	232 288,98	0,00
Итого:			5 636 656,98	5 462 029,33	174 627,65

Внереализационные расходы по АО "Фармация" за 2021 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	222 180,32	222 180,32	0,00
2	1.2002	Административные штрафы	750,00	0,00	750,00
3	1.3003	Расходы, связ. с выбытием, продажей, списанием основных средств, материалов	398 135,04	398 135,04	0,00
4	1.3005	Услуги банка	11 499 876,31	11 499 876,31	0,00
5	1.4005	Штрафы пени по договорам	19 710,28	19 710,28	0,00
6	1.4006	Убытки прошлых налоговых периодов	267 706,87	267 706,87	0,00

№ п/п	КОД в программе «Парус»	Наименование	Сумма по данным бухгалтерского учета	Сумма по данным налогового учета	Разница в налоговом учете
7	1.4009	Округление	33 226,38	33 226,38	0,00
8	1.4011	Недостача ТМЦ сверх норм	118 007,62	0,00	118 007,62
9	1.4012	Оформление открыток, подарков, цветов	449 438,65	0,00	449 438,65
10	1.4014	Материальная помощь работникам	3 102 754,25	0,00	3 102 754,25
11	1.4015	Разовые премии работникам	1 548 000,00	0,00	1 548 000,00
12	1.4017	Налоги, не уменьш. н/о базу по налогу на прибыль	247 626,92	0,00	247 626,92
13	1.4018	Суммы дебиторской задолженности с истекшим сроком	6 864,73	6 614,73	250,00
14	1.4038	Расходы на стипендии по договору	9 000,00	0,00	9 000,00
15	1.4039	Расходы на благоустройство территории	5 638,33	0,00	5 638,33
16	1.4040	Расходы на новогодние украшения	82 050,18	0,00	82 050,18
17	1.4041	Культурные мероприятия	91 950,49	0,00	91 950,49
18	1.4042	Страховые взносы 0,2% от несчастных случаев	6 318,35	6 318,35	0,00
19	1.4048	Страховая часть ПФ	610 995,96	610 995,96	0,00
20	1.4050	Прочие суммы, не уменьшающие н/о базу по прибыли	687 399,18	0,00	687 399,18
21	1.4056	Госпошлина	53 648,00	53 648,00	0,00
22	1.4069	Отчисление в резерв по сомнительным долгам	96 831,00	96 831,00	0,00

№ п/п	КОД в программе «Парус»	Наименование	Сумма по данным бухгалтерского учета	Сумма по данным налогового учета	Разница в налоговом учете
23	1.4072	Возмещение ущерба от сторонних организаций	71 832,00	0,00	71 832,00
24	1.4075	Банковская гарантия	398 883,82	398 883,82	0,00
25	1.4078	Расходы по оценке стоимости арендованных объектов	49 830,00	0,00	49 830,00
26	1.4099	Коммунальные платежи не производственного характера	57 034,74	0,00	57 034,74
27	1.4105	Стоимость товаров выданных по акциям (премия)	297 580,37	297 580,37	0,00
28	1.4106	Амортизация по безвозмездной сдаче в аренду	119 209,09	0,00	119 209,09
29	1.4107	Списание товара с истекшим сроком годности	192 909,00	192 909,00	0,00
Итого:			20 745 387,88	14 104 616,43	6 640 771,45

Свод прямых расходов по АО "Фармация" за 2021 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	596 612,27	596 612,27	0,00
2	1.1002	Расходы на электроэнергию	7 246 701,34	7 246 701,34	0,00
3	1.1003	Расходы на воду	803 360,54	803 360,54	0,00
4	1.1004	Расходы на отопление	9 705 233,57	9 705 233,57	0,00
5	1.1005	Наем автотранспорта производств. характера	2 817 796,72	2 817 796,72	0,00

№ п/п	КОД в программе «Парус»	Наименование	Сумма по данным бухгалтерского учета	Сумма по данным налогового учета	Разница в налоговом учете
6	1.1008	Сырье для производства	4 892,49	4 892,49	0,00
7	1.1009	Расходы по доставке товара от поставщик	63 298,17	63 298,17	0,00
8	1.1010	Расходы на оформление торгового зала	15 875,01	15 875,01	0,00
9	1.1011	Экология (расходы на проекты)	13 000,00	13 000,00	0,00
10	1.2001	Оплата труда	271 858 921,78	271 858 921,78	0,00
11	1.2002	Оплата коммунальных услуг	829 537,39	829 537,39	0,00
12	1.2003	Оплата учебного отпуска	496 997,52	496 997,52	0,00
13	1.2008	Дополнительный отпуск по коллективн. договору	21 150,29	0,00	21 150,29
14	1.2009	Дополнит. отпуск донорам	192 943,82	192 943,82	0,00
15	1.3001	Амортизация основных средств	9 168 019,06	12 416 468,31	-3 248 449,25
16	1.3055	Агентское вознаграждение	249 115,45	249 115,45	0,00
17	1.4000	Охрана труда	2 363 138,68	2 363 138,68	0,00
18	1.4001	Списание ГСМ	3 858 228,68	3 858 228,68	0,00
19	1.4002	Расходы на добровольное страхование имущества	203 493,54	203 493,54	0,00
20	1.4003	Суммы налогов и сборов	985 477,68	985 477,68	0,00
21	1.4004	Расходы на оплату услуг по охране имущества, ТМЦ	7 367 074,44	7 367 074,44	0,00
22	1.4005	Расходы по ремонту и бслужи-ванию техники	940 357,31	940 357,31	0,00
23	1.4006	Противопожарные мероприятия	213 756,24	213 756,24	0,00
24	1.4007	Расходы на ремонт и обслуживание а/трансп.	839 780,60	839 780,60	0,00

№ п/п	КОД в программе «Парус»	Наименование	Сумма по данным бухгалтерского учета	Сумма по данным налогового учета	Разница в налоговом учете
25	1.4008	Наем жилого помещения по командировке	241 439,99	241 439,99	0,00
26	1.4009	Суточные в пределах норм	62 500,00	62 500,00	0,00
27	1.4011	Командировочные расходы по проезду	175 432,84	175 432,84	0,00
28	1.4013	Расходы за нотариальное оф-е в пред-х тариф.	6 400,00	6 400,00	0,00
29	1.4014	Аудиторские услуги	226 666,67	226 666,67	0,00
30	1.4016	Расходы на подготовку и переп-ку кадров	1 276 421,64	1 276 421,64	0,00
31	1.4017	Типографские расходы	1 785,06	1 785,06	0,00
32	1.4018	Канцелярские расходы	998 898,36	998 898,36	0,00
33	1.4019	Р-ды связ. с использ. бух. прогр. (Парус,1С)	229 783,33	229 783,33	0,00
34	1.4020	Расходы на рекламу	125 493,34	125 493,34	0,00
35	1.4022	Вз.по обяз.соц.стр.от несч.сл. и пр.заб	618 617,06	618 617,06	0,00
36	1.4023	Расходы на анализы	28 674,31	28 674,31	0,00
37	1.4024	Услуги спец.связи	250 000,00	250 000,00	0,00
38	1.4025	Проф.осмотр сотрудников	2 307 942,00	2 307 942,00	0,00
39	1.4027	Расходы на спецодежду	793 923,96	793 923,96	0,00
40	1.4028	Поверка и клеймение приборов	576 283,92	576 283,92	0,00
41	1.4029	Оплата за аренду помещения	6 229 432,43	6 229 432,43	0,00
42	1.4030	Подписка корресп-и, почтовые сборы	8 021,73	8 021,73	0,00
43	1.4031	Расходы по списанию ст-ти лицензии	603 908,35	603 908,35	0,00
44	1.4032	Расходы на содержание зданий	4 874 423,76	4 874 423,76	0,00

№ п/п	КОД в программе «Парус»	Наименование	Сумма по данным бухгалтерского учета	Сумма по данным налогового учета	Разница в налоговом учете
45	1.4033	Компенсация за использование личного а/транспорта	17 535,51	15 090,51	2 445,00
46	1.4034	Начисления по страховым взносам	21 219 821,68	21 219 821,68	0,00
47	1.4035	Издержки обращения на остаток товаров	-108 910,82	-108 910,82	0,00
48	1.4038	Вывоз мусора	249 774,09	249 774,09	0,00
49	1.4039	Расходы на телефон	753 633,24	753 633,24	0,00
50	1.4040	Капитальный, текущий ремонт	9 333 868,25	9 333 868,25	0,00
51	1.4041	Ремонт и обслуживание техники (кроме орг.)	1 399 256,47	1 399 256,47	0,00
52	1.4042	Объявление о приеме на работу	119 308,60	119 308,60	0,00
53	1.4043	ПФ страховая часть	59 389 551,43	59 389 551,43	0,00
54	1.4045	Расходы на оплату информационных услуг	671 876,68	671 876,68	0,00
55	1.4046	О. С. стоимостью до40 т.р.	3 567 139,98	3 567 139,98	0,00
56	1.4052	Прочие командировочные расходы	13 050,98	13 050,98	0,00
57	1.4059	Утилизация	297 885,84	297 885,84	0,00
58	1.4062	Пособие до 3-х лет	6 105,42	6 105,42	0,00
59	1.4065	Пособие по б/л за счет средств предприятия	1 412 130,28	1 412 130,28	0,00
60	1.4066	Агентское вознаграждение, услуги по льготному лек/обеспечению	3 427 474,60	3 427 474,60	0,00
61	1.4067	Расходы по списанию кассовой ленты	913 202,36	913 202,36	0,00
62	1.4068	Оформление конкурсной документации	317 159,53	317 159,53	0,00

№ п/п	КОД в программе «Парус»	Наименование	Сумма по данным бухгалтерского учета	Сумма по данным налогового учета	Разница в налоговом учете
63	1.4072	Расходы на аттестацию	61 800,00	61 800,00	0,00
64	1.4073	Госпошлина	26 320,00	26 320,00	0,00
65	1.4074	Аренда грязезащитного покрытия	35 829,30	35 829,30	0,00
66	1.4075	Запчасти на автотранспорт	227 825,91	227 825,91	0,00
67	1.4080	Сотовая связь	39 021,71	39 021,71	0,00
68	1.4081	Интернет	1 444 159,10	1 444 159,10	0,00
69	1.4089	Компенсация проезда до места учебы	146 694,50	146 694,50	0,00
70	1.4090	Компенсация аренды жилья, телефона	338 391,29	338 391,29	0,00
71	1.4091	Оргтехника до 40 тыс.	1 946 630,53	1 946 630,53	0,00
72	1.4092	Резервы предстоящих расходов	23 149 719,00	23 149 719,00	0,00
73	1.4095	Услуги ОФД	117 900,75	117 900,75	0,00
74	1.4097	Взнос на капитальный ремонт	611 014,80	611 014,80	0,00
75	1.4099	НДС на стоимость товаров и услуг	461,20	461,20	0,00
76	1.4100	Обслуживание телефонных линий	6 000,00	6 000,00	0,00
77	1.4101	Начисленные взносы с суммы резерва	6 988 521,63	6 988 521,63	0,00
78	1.4102	Услуги по стирке одежды	160 453,00	160 453,00	0,00
79	1.4103	Благоустройство территории	235 334,00	235 334,00	0,00
80	1.4104	Доставка товаров в аптечную сеть	5 921 162,49	5 921 162,49	0,00
81	1.4105	Предрейсовый медицинский осмотр	213 323,20	213 323,20	0,00
82	1.4106	Доставка товара покупателю	24 800,00	24 800,00	0,00
83	1.4107	Амортизация НМА	3 490,02	0,00	3 490,02

№ п/п	КОД в программе «Парус»	Наименование	Сумма по данным бухгалтерского учета	Сумма по данным налогового учета	Разница в налоговом учете
84	1.4108	Расходы на ЭЦП	460 487,50	460 487,50	0,00
85	1.3006	Налог на имущество	2 111 107,50	2 111 107,50	0.00
Итого:			487 761 122,89	490 982486,83	-3 221 363,94

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 2021 году АО «Фармация» обеспечило балансовую прибыль 39 159 тысячи рублей. Товарооборот общества (реализация собственного товара и услуг) за 2021 год снизился на 39 714 тысяч рублей или 2,4% и составил 1 584 401 тыс. рублей. Весь товарооборот общества с учетом товара, отпущенного в рамках исполнения гос. программ по льготному лекарственному обеспечению, находящегося на ответственном хранении увеличился на 11% и составил 3 376 478 тысяч рублей.

Базовая прибыль на акцию в 2021 г составила 21 руб.37 коп., в 2020 г – 21 руб.28 коп.

В 2021 году произошли следующие структурные изменения доходов общества:

тыс.руб.

№ п/п	Структура товарооборота	2020 год	2021 год	Изменение
1	Розничный товарооборот	969 775	999 186	103%
2	Реализация ЛС организациям	412 983	335 997	81%

№ п/п	Структура товарооборота	2020 год	2021 год	Изменение
3	Реализация услуг	241 357	249 218	103%
4	Итого по собственному товару	1 624 115	1 584 401	98%
5	Отпуск ЛС тер. льгот. (ответхранение)	755 400	1 062 411	141%
6	Отпуск ЛС федер. льгот. (ответхранение)	670 981	729 666	109%
7	Итого по ответхранению	1 426 381	1 792 077	126%
	ВСЕГО	3 050 496	3 376 478	111%

К положительным изменениям структуры доходов Общества следует отнести: рост розничного товарооборота и рост реализации предоставляемых Обществом услуг.

Финансовое состояние

Сравнительный аналитический баланс

тыс.руб.

№ п/п	Наименование	2020 год	2021 год	Изменение
1	Общая стоимость имущества	618 385	636 744	103%
2	Стоимость иммобилизованного имущества	128 579	140 585	109%
3	Оборотный капитал	489 806	496 159	101%
4	Собственные средства общества	370 042	399 530	108%
5	Собственные оборотные средства	241 463	258 945	107%
6	Заемные средства	246 791	234 692	95%
7	Стоимость материальных оборотных средств	319 881	311 910	98%
8	в т.ч. товарные запасы	310 674	304 732	98%

К положительным факторам изменения структуры баланса АО «Фармация» следует отнести рост собственного капитала, собственных оборотных и внеоборотных средств, уменьшение суммы заемных средств.

Относительные показатели финансовой устойчивости

№ п/п	Показатели	Что характеризует	Рекомендуемое значение	2020 год	2021 год
1	Коэффициент финансовой независимости	Показывает финансовую независимость общества от внешних источников	> 0,5	0,60	0,63
2	Коэффициент самофинансирования	Указывает на возможность покрытия собственным капиталом заемных средств	> 1	1,49	1,68
3	Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	Показывает возможности общества в проведении независимой финансовой политики	> 0,3	0,49	0,52
4	Коэффициент соотношения мобильных и иммобилизованных активов	Сколько оборотных активов приходится на каждый рубль внеоборотных активов		3,81	3,53

Проведенный анализ говорит об увеличении финансовой устойчивости Общества за отчетный период.

Анализ показателей платежеспособности и ликвидности

№ п/п	Наименование показателя	Рекомендуемое значение	2020 год	2021 год
1	Коэффициент абсолютной ликвидности	0,2-0,7	0,17	0,48
2	Коэффициент срочной ликвидности	0,7-0,8	0,68	0,77
3	Коэффициент текущей ликвидности	не менее 1	1,99	2,12

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	2020 год	2021 год	Изменение
1	Коэффициент общей оборачиваемости капитала	2,76	2,52	-0,23

№ п/п	Наименование показателя	2020 год	2021 год	Изменение
2	Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности	16,58	16,22	-0,36
3	Длительность оборота дебиторской задолженности	22,02	22,51	0,49
4	Коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности	7,42	7,1	-0,32
5	Коэффициент оборачиваемости материальных запасов	3,86	3,28	-0,59
6	Длительность оборота материальных запасов	94,47	111,45	16,98
7	Длительность операционного цикла	116,49	133,96	17,47
8	Оборачиваемость оборотных активов	3,51	3,21	-0,3
9	Коэффициент оборачиваемости собственных средств	4,61	4,12	-0,49
10	Коэффициент оборачиваемости основных средств (фондоотдача)	12,83	11,77	-1,06

Анализ рентабельности

№ п/п	Наименование показателя	2020 год	2021 год
1	Общая рентабельность	2,35%	2,47%
2	Рентабельность продаж	3,67%	3,91%
3	Рентабельность собственного капитала	10,32%	9,8%
4	Экономическая рентабельность	6,48%	6,24%

На основании проведенного анализа хозяйственной деятельности за 2021 год можно сделать вывод о том, что АО «Фармация» является рентабельным, платежеспособным и финансово устойчивым обществом, что говорит о сбалансированной политике доходов и расходов.

16. Показатели бухгалтерского баланса

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

тыс.руб.

	Сумма	Примечание
Остаток на 31.12.2020 г.	182 129	
Приход всего	39 159	
в том числе:		
Прибыль отчетного года	39 159	
Расход всего	14 176	На основании приказа Департамента имущественных отношений Тюменской области от 07.06.2021 г. №377/12
в том числе:		
Формирование резервного фонда	805	
Выплата дивидендов	13 371	
Остаток на 31.12.2021 г.	207 112	

17. Пояснения к форме «Отчет о финансовых результатах»

17.1.Расшифровка строки 2340 «Прочие доходы»

тыс.руб.

№ п/п	Прочие доходы за 2021 г.	Сумма
1	Поступление от продажи (списания) ОС, НА и ТМЦ, ценных бумаг	7 820
2	Коммунальные услуги	69
3	Штрафные санкции	130
4	Суммовая разница по акту сверки	6
5	Проценты, дивиденды	3 406
6	Излишки ТМЦ	164
7	Кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности	12
8	Амортизация безвозмездно полученных ОС в прошлых периодах	296
9	Возврат госпошлины	20
10	Поступления по возмещению ущерба организации	19
11	Восстановление резерва по сомнительным долгам в части погашения дебиторской задолженности	275
12	Возмещение убытка по результатам инвентаризации товара	31

№ п/п	Прочие доходы за 2021 г.	Сумма
13	Выручка, излишне полученная по терминалам	3
14	Прибыль прошлых лет, признанная в отчетном году	226
15	Оприходование металлолома, полученного при демонтаже имущества	232
16	Распаковка товара	31
17	Восстановление резерва по оплате отпусков	353
18	Финансирование обеспечения предупредительных мер ФСС	119
Итого:		13 212

17.2.Расшифровка строки 2350 «Прочие расходы»

тыс.руб.

№ п/п	Прочие расходы за 2021г.	Сумма
1	Налог на имущество	2111
2	Услуги банков	11500
3	Выбытие основных средств, ТМЦ	1710
4	Единовременная премия и материальная помощь	4651
5	Пени, штрафы, исп. Листы по договорам	20
6	Расходы прошлых лет	268
7	Дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности	7
8	Представительские расходы	253
9	Госпошлина	54
10	Распаковка товара	32
11	Расходы, не уменьшающие налогооблагаемую базу по прибыли	1311
12	Недостачи ТМЦ сверх норм (порча, бой, истекший срок)	311
13	Оценка арендованных помещений	50
14	Возмещение ущерба	72
15	Амортизация основных средств непроизводственного характера	119
16	Страховые взносы	839
17	Стоимость товара выданного по акции	298

№ п/п	Прочие расходы за 2021г.	Сумма
18	Отчисления в резерв по сомнительным долгам	97
19	Коммунальные услуги, не участвующие в производстве	57
20	Банковская гарантия	399
21	Меры социальной поддержки студентам	9
Итого:		24168

18. Пояснения к форме «Отчет о движении денежных средств» за 2021 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 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 31.12.2020 г.	Поступило на депозитный счет	Списано с депозитного счета	Остаток на 31.12.2021 г.
0	290 000	240 000	50 000

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 31.12.2020 г.	Поступило на депозитный счет	Списано с депозитного счета	Остаток на 31.12.2021 г.
20 000	1 329 400	1 299 400	50 000

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 31.12.2020 г.	Поступило на специальный счет	Списано с специального счета	Остаток на 31.12.2021 г.
700,7	2 300	277,6	2 723,1

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 2020 год	Поступление процентов за 2021 год
ПАО Сбербанк	237	80
Банк ВТБ (ПАО)	1 448	867
ПАО Запсибкомбанк	950	0
АКБ «Абсолют Банк» ПАО	642	2459
Итого	3 277	3 406

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

Расшифровка раздела "Основные средства"

ПРИХОД основных средств: 24 835,1 тыс.руб.

тыс.руб.

№ п/п	Вид основного средства	Первоначальная стоимость
1	**МАШИНЫ И ОБОРУДОВАНИЕ**	**10 900,4**
в том числе		
1.1	Принтер	100
1.2	Пожарная сигнализация и оповещение о пожаре г. Тюмень,ул. Велижанская, 77	375,9
1.3	Шлифовально контурная линия "WECO E 3.2" для обработки линз для очков	2950

№ п/п	Вид основного средства	Первоначальная стоимость
1.4	Рабочая станция	590,2
1.5	Система видеонаблюдения	727,8
1.6	Оборудование ЛВС (патч-панель Lanmaster, коммутатор Zyxel, шкаф коммутационный ЦМО, ИБП Powercom)	40
1.7	Сканер HP Scanjet	48,6
1.8	Моноблок	1 138,10
1.9	Ноутбук	358
1.10	Автоматический проектор знаков РАСР-6100	178,5
1.11	Лампа щелевая SL-P-04	436,2
1.12	Автоматический рефрактокератометр PRK 6000	675,8
1.13	Охранно-пожарная сигнализация в здании аптеки №173	386,7
1.14	Сервер DELL	894,2
1.15	Источник бесперебойного питания	79,9
1.16	Охранно-пожарная сигнализация в помещении, расположенном по адресу: г. Тюмень,ул. Велижанская, 77, строение 16	130
1.17	Модернизация Системы видеонаблюдения	525
1.18	Реконструкция Сплинкерной установки пожаротушения и внутренний противопожарный водопровод	1083,4
1.19	Модернизация Пожарной сигнализации г. Тюмень, ул. Велижанская, 77, стр 1	68,1
1.20	Модернизация Сервера	114
2	**ТРАНСПОРТ**	**5086,6**
в том числе		
2.1	Автомобиль грузовой Peugeot Expert Premium дизельный,Гос. номер У 981 РН 72	1782,5
2.2	Автомобиль грузовой OPEL Vivaro Selection L, дизельный, VIN Z8TVFAHXGMM002992. Гос. номер У 352 СН 72	1780,8
2.3	Автомобиль легковой Peugeot Partner CROSSWAY, дизельный, VIN Z8T7JNFJTMM012437. Гос. номер У 676 ТВ 72	1523,3
3	**ПРОЧЕЕ**	**4045,7**
в том числе		
3.1	Оборудование торгового зала	606,4
3.2	Телевизор для системы видеонаблюдения	71,7
3.3	Сплит система	2231,4
3.4	Холодильник фармацевтический Pozis ХФ 400-2	259,4
3.5	Световой акриловый короб "Аптека"	42,4
3.6	Вывеска "ОПТИКА"	60,0
3.7	Вывеска "АПТЕКА, логотип, крест"	69,0

№ п/п	Вид основного средства	Первоначальная стоимость
3.8	Декоративная решетка на каркасе для радиатора отопления	46,80
3.9	Аптечный крест	40,00
3.10	Шкаф для медикаментов	137,80
3.11	Шкаф архивный М-18	51,30
3.12	Сейф Гранит III-99.KL	65,80
3.13	Дверь автоматическая двухстворчатая	293,00
3.14	Модернизация оборудования торгового зала	42,60
3.15	Модернизация входной группы с витриной	16,90
3.16	Модернизация кассового узла с витриной	11,20
4	**ЗДАНИЯ**	**4430,9**
в том числе		
4.1	Нежилое помещение с. Каскара, ул. Ленина, 5/1, 176,2 кв.м. кадастровый номер: 72:17:0901001:1343	3700
4.2	Реконструкция Нежилого строения Литер К1 (Здание 3х этажное, панельное, корпус-4) S=7076кв., ул. Велижанская 77, строение 16 (укрепление стен для отдела № 5)	730,9
5	**ЗЕМЛЯ**	**146,0**
в том числе		
5.1	Доля 610/738 кв.м. в праве собственности на земельный участок под нежилое здание аптеки с.Вагай, ул. Ленина,23, кадастровый №72:05:10 01 005:0016. площадь 738 кв.м	22,0
5.2	Земельный участок с.Б.Сорокино, ул. Ленина. Площадь 1858 кв.м. Кадастровый №72:15:0306002:1869.	31,0
5.3	Земельный участок с.Б.Сорокино, ул. Ленина. Площадь 320 кв.м. Кадастровый №72:15:0306002:1870.	31,0
5.4	Земельный участок с. Аромашево, ул. Ленина. Площадь 677 кв.м., кадастровый номер: 72:03:0101001:3235	31,0
5.5	Земельный участок с. Аромашево, ул. Ленина. Площадь 374 кв.м., кадастровый номер: 72:03:0101001:3236	31,0
6	**СООРУЖЕНИЯ**	**225,5**
в том числе		
6.1	Забор металлический по адресу: с. Викулово, ул. К. Маркса, 18	94,7
6.2	Забор металлический на территории ЦРА 13	130,8

ВЫБЫТИЕ основных средств: 20 695,5 тыс.руб.

тыс.руб.

№ п/п	Вид основного средства	Первоначальная стоимость	Стоимость остаточная	Стоимость реализации (без НДС)
РЕАЛИЗОВАНО		**6 477,7**	**1 029,3**	**6 264,6**
1	**ТРАНСПОРТ**	**5 081,8**	**160,4**	**1 732,1**
в том числе				
1.1	Автофургон 172412 кузов № 330200F0770515/ Р 686 РТ	689,80	106,7	260,1
1.2	Автомобиль 172412 кузов № 330200F0500360	527,00	53,7	250,8
1.3	Автомобиль ВАЗ-21114, БОГДАН 231010-31	257,00	0,0	93,8
1.4	Автофургон 578901-0000010-13, Рег № Р 588 ММ	589,00	0,0	74,1
1.5	Автомобиль ВАЗ 21041-30, Рег № О 376 КУ	193,00	0,0	81,6
1.6	Автомобиль ГАЗ - 2705 грузовой фургон, Рег. № М 887 РС	382,80	0,0	111,1
1.7	Автомобиль ВАЗ 21041-30, Рег. № Н 609 КР	176,30	0,0	62,3
1.8	Автомобиль ВАЗ 21041-30, Рег. № Н 323 РР	178,00	0,0	53
1.9	Автомобиль ВАЗ 21041-30, Рег № Н325 РР	178,00	0,0	41,2
1.10	Автомобиль ВАЗ 21041-40, Рег № О 524 НС	194,00	0,0	93
1.11	Автомобиль грузовой фургон PEUGEOT PARTNER, Регистрационный номер Н831НА	349,70	0,0	161,6
1.12	Автомобиль ГАЗ 31105 VIN X9631105071390994, Рег № К 943 МХ 72	358,10	0,0	37,03
1.13	Автомобиль ВАЗ 21041-40 VIN Z9Z21041OC0119436, Рег № О 529 НС	189,60	0,0	34,5
1.14	Автомобиль SKODA YETI, Рег.№ Н 994 ММ	819,50	0,0	378

№ п/п	Вид основного средства	Первоначальная стоимость	Стоимость остаточная	Стоимость реализации (без НДС)
2	**ЗДАНИЯ**	**1 350,40**	**823,4**	**3946,6**
в том числе				
№ п/п	Вид основного средства	Первоначальная стоимость	Стоимость остаточная	Стоимость реализации (без НДС)
2.1	Нежилое помещение с. Вагай, ул. Ленина,23, расположено на первом этаже (помещение 25 и лестничная клетка) и на втором этаже (помещение 1-14). Площадь 109,5 кв.м	59,30	42,30	303,1
2.2	Нежилое помещение (аптека), 627013, г. Ялуторовск, ул. Л. Чайкиной, 22/1	305,00	203,70	805,9
2.3	Нежилое строение (гараж), литер. Б, назначение: нежилое, площадь: общая 94.00кв.м, с. Исетское, ул. Первомайская,д.41а,стр.1	0,00	0,00	113,6
2.4	Нежилое строение (гараж) Литера Г пос. Голышманово, ул. Садовая,81стр 2 площадь 124,7 кв.м	416,40	259,40	394,7
2.5	Здание аптеки № 292, 627191 с.Пятково, ул.Пионерская № 4, 1 этаж 188,1 кв.м.	114,40	47,00	14,2
2.6	Нежилое строение (аптека № 254) 627018 г.Ялуторовск, пер.Шоссейный № 3/1 1 этаж 216 кв.м.	455,30	271,00	2315,1
3	**ЗЕМЛЯ**	**45,50**	**45,5**	**585,9**
в том числе				
3.1	Доля 128/738 кв.м. в праве собственности на земельный участок под нежилое здание аптеки с.Вагай, ул. Ленина,23, кадастровый №72:05:10 01 005:0016. площадь 738 кв.м	0,10	0,10	31,5
3.2	Земельный участок с. Исетское ул. Первомайская, площадь 356 кв.м, кадастровый № 72:09:10 01 005:1631	22,50	22,50	176,7

№ п/п	Вид основного средства	Первоначальная стоимость	Стоимость остаточная	Стоимость реализации (без НДС)
3.3	Земельный участок р.п. Голышманово, ул. Садовая. Площадь 365 кв.м. Кадастровый № 72:07:0901085:146	22,30	22,30	331,2
3.4	Земельный участок под нежилое здание-аптеку с.Пятково, ул.Пионерская, 4	0,60	0,60	46,5
СПИСАНО И УТИЛИЗИРОВАНО		**2 308,1**	**11,9**	**0,0**
1	**МАШИНЫ И ОБОРУДОВАНИЕ**	**1 405,5**	**11,9**	**0,0**
в том числе				
1.1	Ноутбук	40,5	9,0	0,0
1.2	Консоль KVM (стоечный, 19" 1U., CL-1758MR, ATEN, 8-port 10210090/240308/0003144/8	38,5	0,0	0,0
1.3	Телефон	0,6	0,0	0,0
1.4	Копировальный аппарат Canon FC-336	21,6	0,0	0,0
1.5	Компьютер	217,6	0,0	0,0
1.6	Рабочая станция	154,6	0,0	0,0
1.7	Охранно-пожарная сигнализация	49,1	0,0	0,0
1.8	Центратор	60	0,0	0,0
1.9	Станок Essilor Gamma	490	0,0	0,0
1.10	ККМ- ШТРИХ-МИНИ-01Ф	46,2	1,8	0,0
1.11	Калькулятор CDS 888 12-разрядный	0,9	0,0	0,0
1.12	Акустомагнитная система защиты от краж с видеокамерой	137,5	0,0	0,0
1.13	Автомат закаточный МЗ-400ЕЗ	51,8	0,0	0,0
1.14	Приспособление для обжима колпачков ПОК-2	2,5	0,0	0,0
1.15	Фискальный регистратор "Штрих ФР"	48,4	0,0	0,0
1.16	Сплит система настенного типа Lessar LS/LU 24 KEA2	45,7	1,1	0,0
2	**ПРОЧЕЕ ИМУЩЕСТВО**	**837,5**	**0,0**	**0,0**
в том числе				
2.1	Холодильник	30,0	0,0	0,0
2.2	Отдельно стоящая витрина	61,5	0,0	0,0
2.3	Кондиционер	190,7	0,0	0,0

№ п/п	Вид основного средства	Первоначальная стоимость	Стоимость остаточная	Стоимость реализации (без НДС)
2.4	Шкаф для верхней одежды	1,7	0,0	0,0
2.5	Мягкая мебель	3,2	0,0	0,0
2.6	Тумба для ксерокса	1,8	0,0	0,0
2.7	Сумочная	11,4	0,0	0,0
2.8	Стол~ОС.1106	10,6	0,0	0,0
2.9	Стеллажи с полками	286,3	0,0	0,0
2.10	Сплит система	145,3	0,0	0,0
2.11	Гардероб	33,1	0,0	0,0
2.12	Витрина <>	42,6	0,0	0,0
2.13	Вентилятор В-Ц4-70	19,3	0,0	0,0
3	**СООРУЖЕНИЯ**	**65,1**	**0,0**	**0,0**
в том числе				
3.1	Оборудование торгового киоска	65,1	0,0	0,0
	ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА, ПЕРЕВЕДЕННЫЕ В ДОЛГОСРОЧНЫЙ АКТИВ ДЛЯ ДАЛЬНЕЙШЕЙ РЕАЛИЗАЦИИ	**11 909,7**	**6 570,6**	**1 310,5**
4	**ЗДАНИЯ**	**7 797,3**	**6 308,7**	**1 060,4**
в том числе				
4.1	Нежилое здание с. Коточиги, ул.8 Марта,10 (Аптека 179). Площадь 102,2кв.м. Кадастровый № 72:06:1101001:0002:1378/1/А:2/0000	230,9	108,8	0,0
4.2	Нежилое помещение (аптека № 264) 627018 г.Ялуторовск, ул.Муравьева-Апостола, 74/1 1 этаж 87.4 кв.м.	367,4	144,8	822,7
4.3	Здание аптеки с. Кротово, 1 этаж	110,6	15,5	1,9
4.4	Здание аптеки № 70 626170 Тобольский район с. Абалак ул.Набережная 7 Площадь 141,8 кв.м.	29,3	4,9	0,0
4.5	Нежилое помещение(гараж) с.Абатское,ул.1 Мая,д.28 стр.1, помещение 2. Площадь 34,2кв.м. Условный номер 72-72-11/006/2005-228	125,2	9,4	0,0
4.6	Нежилое помещение(сушилка для л/сырья) 1-этажное, с. Абатское, ул.1 Мая, 28, стр.1, помещение 2. Площадь 14,8кв.м. Условный номер 72-72-11/006/2005-227.	29,4	2,4	0,0

№ п/п	Вид основного средства	Первоначальная стоимость	Стоимость остаточная	Стоимость реализации (без НДС)
4.7	Нежилое помещение(гараж) с.Бердюжье, ул.Кирова,13, стр.1. Площадь72,5кв.м.	73,7	13,2	41,9
4.8	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.	6 627,8	5 994,7	0,0
4.9	Нежилое строение (гараж), литер Б, площадь:44,1кв.м. Адрес: г.Ялуторовск, ул.Чкалова, 25, стр.21	0,0	0,0	193,9
4.10	Нежилое строение (ГАРАЖ) литера Г, с.Аромашево, ул.Ленина, 141	32,0	15,0	0,0
4.11	Нежилое помещение(гараж) с.Б.Сорокино, ул.Ленина,68, стр.1. Площадь 101,62кв.м. Кадастровый номер 72:15:03 06 002:0116 71:238:002:000054050	171,0	0,0	0,0
5	**ЗЕМЛЯ**	**130,1**	**130,1**	**250,1**
в том числе				
5.1	Земельный участок для эксплуатации и обслуживания нежилых строений.Площадь 630кв.м.Кадастровый №72:06:11 01	0,70	0,70	0,0
5.2	Земельный участок под нежилое строение аптечного пункта с.Кротово, ул.Школьная,22. Кадастровый № 72:03:03 01 001:0023.	0,20	0,20	7,5
5.3	Земельный участок под нежилое строение-гараж. Площадь 168кв.м. Кадастровый №72:04:06 01 002:0298.Тюм. обл., с. Бердюжье, ул. Кирова, д. 13 стр. 1	0,30	0,30	106,7
5.4	Земельный участок под здание аптеки г.Тобольск,Абалак ул.Набережная,7. Кадастровый № 72:16:01 01 001:0055. Площадь 1010 кв.м.	1,00	1,00	0,0
5.5	Земельный участок под нежилое кирпичное строение-гараж. г. Ялуторовск, ул. Чкалова, 25 стр. 19. Кадастровый № 72:26:03 02 001:0382. Площадь 62 кв.м.	0,80	0,80	10,2
5.6	Земельный участок по адресу: г.Ялуторовск, пер.Шоссейный, 3/1	64,50	64,50	125,7

№ п/п	Вид основного средства	Первоначальная стоимость	Стоимость остаточная	Стоимость реализации (без НДС)
5.7	Земельный участок с.Б.Сорокино, ул. Ленина. Площадь 320 кв.м. Кадастровый №72:15:0306002:1870.	31,30	31,30	0,0
5.8	Земельный участок с. Аромашево, ул. Ленина. Площадь 374 кв.м., кадастровый номер: 72:03:0101001:3236	31,30	31,30	0,0
6	**ТРАНСПОРТНЫЕ СРЕДСТВА**	**3 982,3**	**131,8**	**0,0**
в том числе				
6.1	Автофургон 172412, Регистрационный номер Р 685 РТ	689,8	32,8	0,0
6.2	Автомобиль 30009А1 Белый VIN Z783009A1J0051226	1 165,3	61,3	0,0
6.3	Автомобиль 172412 белый, Рег.№ В056ОН	527,1	37,7	0,0
6.4	Автомобиль грузовой фургон PEUGEOT PARTNER, регистрационный номер Н832НА	359,4	0,0	0,0
6.5	Автомобиль ВАЗ 21041-30 легковой универсал, Рег. № Н 324 РР	181,4	0,0	0.0
6.6	Автобус ПАЗ 32053-07 модель Д245 7Е2 713637 рабочий объем двигателя 4750 куб.см.	1 059,3	0,0	0,0

20. Вознаграждение руководителя

Вознаграждение руководителя за период с января 2021 г. по декабрь 2021 г. составляет 3 481 971 руб.: в т.ч. по результатам работы АО «Фармация» в течение 2021 года начислена премия генеральному директору:

- в феврале 2021 г. за 4 квартал 2020 г. в размере 2 должностных окладов;
- в мае 2021 г. за 1 квартал 2021 г. в размере 2 должностных окладов;
- в мае 2021 г. за 2020 г. в размере 4 должностных окладов;
- в августе 2021 г. за 2 квартал 2021 г. в размере 2 должностных окладов;
- в ноябре 2021 г. за 3 квартал 2021 г. в размере 2 должностных окладов.

Бухгалтерская отчетность за 2021 год сформирована обществом исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

21. Кадровый потенциал предприятия

Численность работающих на предприятии (2019-2021 г.):

№	Показатели	2019 г.	2020 г.	2021 г.
1	Количество работающих всего:	678	632	595
2	Количество специалистов	334	321	314
3	из них провизоров	184	174	174
4	из них фармацевтов	150	147	140

Из 314 специалистов: 174 с высшим фармацевтическим образованием, 140 со средним фармацевтическим образованием.

На 31.12.2021 года вакантны 10 должностей специалистов с фармацевтическим образованием.

В течение 2021 года на курсах повышения квалификации с фармацевтическим образованием обучено 255 специалистов, из них 148 провизоров, 107 фармацевтов.

Прошел 1 специалист Бердюжского района Тюменской области профессиональную переподготовку по специальности «Фармацевтическая технология» с целью возможности руководителю аптечной организации осуществлять деятельность по отпуску лекарственных препаратов и других товаров аптечного ассортимента.

В 2021 году прошли периодическую и первичную специализированную аккредитацию 4 специалиста по специальности «Управление и экономика фармации», «Фармацевтическая технология» и «Фармацевтическая химия и фармакогнозия». На 31.12.2021 год сертификаты/свидетельства об аккредитации имеют 100% специалистов.

На начало 2022 года квалификационную категорию имеют 42 (7% от общей численности) специалиста, из них 26 провизоров (15% от численности провизоров) и 16 фармацевтов (11 % от численности фармацевтов). Снижение числа специалистов с квалификационной категорией по сравнению с 2020 годом связано с увольнением специалистов по причине выхода на пенсию и притоком молодых специалистов, не имеющих стажа, необходимого для получения категории впервые.

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

Состав совета директоров: заместитель директора Департамента, начальник управления лицензирования, лекарственного обеспечения и информатизации здравоохранения – Немков Алексей Геннадьевич, 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 Алёна Денева, начальник отдела по работе с коммерческими организациями Департамента имущественных отношений Тюменской области – Чернявская Ольга Борисовна.

Единоличный исполнительный орган: Генеральный директор - Дроздова Татьяна Леонидовна.

Состав ревизионной комиссии АО «Фармация»: заведующий сектором финансового контроля Департамента здравоохранения Тюменской области – Погорелов Михаил Сергеевич, главный специалист отдела контроля организаций, предприятий производственной сферы Департамента финансов Тюменской области – Токмакова Лариса Николаевна, главный специалист сектора по содействию развитию конкуренции управления мониторинга Департамента экономики Тюменской области – Мирошниченко Оксана Романовна.

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

Группа рисков	Вероятность возникновения
Рыночные риски	Ухудшение экономической конъюнктуры и связанное с ним снижение спроса на продукцию. Для снижения влияния этой группы рисков, Общество разрабатывает программы, направленные на оптимизацию издержек обращения, планирует дальнейшее увеличение товарооборота за счет расширения рынков сбыта, изменения политики ценообразования и маркетинга.
Кредитные риски	Общество не инвестирует собственные активы в высоко рискованные финансовые инструменты, в связи с этим активы Общества не подвержены напрямую кредитным рискам. АО «Фармация» осуществляет размещение свободных денежных средств на расчетных счетах и вкладах в надежных государственных кредитных организациях. Кредитный риск, связанный с неисполнением покупателями обязательств по оплате поставленного товара. В целях уменьшения риска Общество тщательно проверяет своих контрагентов на платежеспособность, ведет регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности покупателей.
Риск ликвидности	Общество обладает высоким уровнем ликвидности активов, уровень текущей ликвидности по данным бухгалтерского баланса на конец 2021 г. составляет 212%.

Генеральный директор АО «Фармация» Т.Л. Дроздова

Главный бухгалтер Л.А. Валова

18.02.2022 г.

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