

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Данные Пояснения являются частью годовой бухгалтерской отчетности ЗАО «ЗиО-Здоровье» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

I. Общие сведения

1. Общие сведения о деятельности предприятия

ЗАО «ЗиО-Здоровье» было организовано в форме закрытого акционерного общества и зарегистрировано 05 июня 2001 в МОРП г. Подольска.

Юридический адрес: 142103, Московская область, г. Подольск, ул. Железнодорожная, д.2

Фактический адрес: 142103, Московская область, г. Подольск, ул. Железнодорожная, д.2 Дата внесения записи в ЕГРЮЛ: 17.12.2002 г. серии 50 № 005351479.

ИНН /КПП: 5036046054/503601001

С даты основания состоит на учет в МИФНС России № 5 по Московской области в г.Подольске.

Уставный капитал в размере 360 тыс.руб. сформирован полностью. Общее количество акций - 35 999 шт. Из них оплачено - 35 999 шт.

На 31.12.2021 г. акционеры и их доли в уставном капитале Общества, по данным реестродержателя именных ценных бумагах - (акций) владельцев ЗАО «ЗиО-Здоровье», составляют:

Юридические лица:

- Небанковская кредитная организация АО «Национальный расчетный депозитарий» - 100,00% - номинальный держатель.

Состав Совета директоров:

- Бабий В.Е. - председатель Совета директоров;
- Корнеева А.В. - член Совета директоров;
- Коноплянников И.Г. - член Совета директоров;
- Сергиенко Ж.В. - член Совета директоров;
- Шматко С.И. - член Совета директоров

Единоличным исполнительным органом ЗАО «ЗиО-Здоровье» является генеральный директор, назначенный Советом директоров Общества и подотчетный ему и Общему собранию акционеров Общества. Протокол № 6/07 внеочередного Общего Собрания акционеров ЗАО «ЗиО-Здоровье» от 21 сентября 2007 года.

Генеральный директор ЗАО «ЗиО-Здоровье» - Сафонов Николай Викторович.

Состав ревизионной комиссии Общества на 31.12.2021 г.:

- Бабий В.В. -заместитель генерального директора ООО «ИРВИН 2» по финансам;
- Сергеева Е.Ю. – глава юридического департамента ООО «ФармЭко»;
- Волкова А.А. – главный бухгалтер ООО «ИРВИН 2».

ЗАО «ЗиО-Здоровье» не имеет филиалов и обособленных подразделений.

Ведение бухгалтерского и налогового учета возложено на бухгалтерскую службу Общества, возглавляемую главным бухгалтером.

Лицо, подписавшее настоящую отчетность - генеральный директор - Сафонов Николай Викторович.

1.1. Согласно Уставу, Общество имеет право на осуществление следующих видов деятельности: производство, закупка и реализация медицинской техники; производство, упаковка, реализация и закупка лекарственных средств и лекарственного сырья; осуществление фармацевтической деятельности; оптовая, мелкооптовая и розничная торговля лекарственными средствами, а также закупка различного сырья, разработка, апробация и внедрение новых медицинских технологий; проведение научно-исследовательских, научно-внедренческих работ в области медицины, фармации и смежных с ними отраслей, разработка новых лекарственных препаратов, их патентование и производство; строительство и реставрация производственных, лечебных, лабораторных и офисных помещений; внешнеторговые операции по закупке и продаже готовых лекарственных средств, субстанций, сырья, медицинской техники и пр.

В период с 01.01.2021 г. - по 31.12.2021 г. ЗАО «ЗиО-Здоровье» фактически осуществляло деятельность в области производства, упаковки и реализации лекарственных средств, производства и реализации тепловой энергии.

На 31 декабря 2021 г. Общество, имеет следующие действующие лицензии:

- лицензия на осуществление производства лекарственных средств от 20.10.2021 г. № 00049-ЛС, выдана Министерством промышленности и торговли РФ, срок действия - бессрочно;
- лицензия на осуществление деятельности в области использования возбудителей инфекционных заболеваний человека и животных (за исключением случая, если указанная деятельность осуществляется в медицинских целях) и генно-инженерно-модифицированных организмов III и IV степени потенциальной опасности, осуществляемой в замкнутых системах от 05.04.2012 г. №50.99.08.001.Л.000013.04.12, выдана Федеральной службой по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека, срок действия - бессрочно;
- лицензия на осуществление производства лекарственных средств для ветеринарного применения от 21.11.2016 г. № 00-16-1-002948, выдана Федеральной службой по ветеринарному и фитосанитарному надзору (Россельхознадзор), срок действия - бессрочно;
- лицензия на осуществление эксплуатации взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности от 27.10.2014 г. № ВХ-02- 025366, выдана Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору, срок действия - бессрочно;
- лицензия на осуществление медицинской деятельности № ЛО-50-01-007111 от 29 октября 2015 года, выдана Министерством здравоохранения Московской области, срок действия - бессрочно.

1.2. Общество имеет в собственности пять земельных участков общей площадью 16'365 кв.м. Производственная база ЗАО «ЗиО-Здоровье» представлена зданием Фармацевтического завода по производству готовых лекарственных средств: реконструкция производственного корпуса с пристройкой площадью 12 560,4 кв.м (до 09.08.2018 г. два кадастровых объекта - Здание АБК и производственного корпуса с пристройкой (9'466.10 кв.м; кадастровый номер 50:55:0000000:4655; инв.№ 02832) и «Объект незавершенного строительства» (кадастровый номер: 50:55:00200231:144), расположенные на земельном участке с кадастровым номером: 50:55:0020231:70), зданием котельной (162 кв.м), зданием проходной (68 кв.м), канализационно-насосной станцией (6 кв.м), зданием трансформаторной подстанции (112.8 кв.м) и зданием склада (1098 кв.м).

1.3. Среднесписочная численность работников за 2021 год составила 374 человек. Списочная численность работников на 31.12.2021 г. составила 394 человек.

2. Операционная среда Общества

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации продолжают развиваться и допускают возможность разных толкований.

Сохраняющаяся неопределенность и волатильность на финансовых рынках могут оказать негативное влияние на российский финансовый и корпоративный сектор. Будущая экономическая ситуация и нормативно-правовая среда могут отличаться от нынешних ожиданий руководства Общества.

Рынок сбыта продукции ЗАО «ЗиО-Здоровье» - территория РФ.

Изменение структуры договорных отношений (доли вида/типа договора в общем объеме продаж) и объем реализации продукции / услуг в 2021 г. представлены ниже:

Вид деятельности	Реализация, упаковок		Изменение объема реализации		Реализация (без НДС), тыс.руб.		Изменение объема реализации	
	2021	2020	упаковок	%	2021	2020	тыс.руб.	%
			(гр.2 - гр.3)	гр.4 / гр.2			(гр.6 - гр.7)	гр.8 / гр.6
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Производство лекарственных средств - 99,77 % от объема реализации за 2021 год в тыс.руб.								
• Коммерческие продажи	5 958 429	12 432	5 945 997	47828%	4 347 520	105 034	4 242 486	4039%
• Контрактное производство (по договору толлинга); упаковка	23 162 330	24 156 508	-994 178	-4%	1 304 843	1 288 246	16 597	1%
2. Выполнение прочих производственных работ/услуг (подготовка к коммерческому запуску, др.) - 0,2 % от объема реализации за 2021 год в тыс.руб.								
3. Производство теплоэнергии - 0,03 % от объема реализации за 2021 год в тыс.руб.								

Кратное увеличение объема коммерческих продаж, главным образом, связано с изменением бизнес-модели сотрудничества между ЗАО «ЗиО-Здоровье» и Астеллас по производству лекарственных препаратов Омник Окас таблетки с контролируемым высвобождением, покрытые оболочкой, и Омник® капсулы с модифицированным высвобождением. В 2020 г. ЗАО «ЗиО-Здоровье» и компании группы Astellas (ООО «Астеллас Фарма», Астеллас Фарма Юроп Лимитед и Астеллас Фарма Юроп Б.В.) подписали ряд соглашений (договоров), в соответствии с которыми ЗАО «ЗиО-Здоровье» стало держателем РУ:

- Договор о предоставлении лицензии на товарные знаки, патент и ноу-хау и о передаче статуса держателя регистрационных удостоверений в отношении Омник и Омник Окас в Российской Федерации от 12.06.2020 г.;
- Договор поставки готовых лекарственных препаратов от 19.10.2020 г. между ЗАО «ЗиО-Здоровье» и ООО «Астеллас Фарма»;
- Договор поставки АФС от 01.08.2020 г. между ЗАО «ЗиО-Здоровье» и Астеллас Фарма Юроп Б.В.;
- Бонусное соглашение от 19.11.2020 г. между ЗАО «ЗиО-Здоровье» и ООО «Астеллас Фарма».

Согласно новой модели сотрудничества, с 2021 года ЗАО «ЗиО-Здоровье» выпускает лекарственные препараты Омник и Омник Окас неся соответствующие риски снабжения, производства и реализации, в отличие от контрактного способа производства.

Объем контрактного производства в 2021 г. в целом не изменился.

3. Значимые события в 2021 году

3.1. В инвестиционной деятельности

Во исполнение Федерального закона от 12.04.2010 № 61-ФЗ «Об обращении лекарственных средств» проекты в 1 квартале 2021 года введен в эксплуатацию комплекс Системы маркировки лекарственных средств на пяти производственных линиях ЗАО «ЗиО-Здоровье». Финансирование за период с 07.2018 по 15.01.2021 гг. составило 84 974 тыс. руб. с НДС. Из них, сумма привлеченных средств по договору целевого займа с ФГАУ «Российский Фонд технологического развития» составляет 50 000 тыс. руб.

Общий объем инвестиций в основные фонды в 2021 году составил 27 171 тыс. руб., из них:

- в информационное, компьютерное и телекоммуникационное (ИКТ) оборудование – 697 тыс. руб.;
- в прочие машины и оборудование, включая хозяйственный инвентарь – 21 182 тыс. руб.;
- в транспортные средства – 5 292 тыс. руб.

В 07.2021 г. произведена предоплата (50 %) за сооружение спиртохранилища. Общая сумма контракта 14'711 тыс. руб. Планируемый срок поставки и ввода в эксплуатацию – 2 кв.2022 г.

В 10.2021 г. произведена предоплата в размере 250 тыс.евро (30%) за дополнительное производственное оборудование для производства твердых ЛС. Общая сумма контракта – 833 тыс. евро. Планируемый срок поставки и ввода в эксплуатацию – 3 кв.2022 г.

В 12.2021 г. закуплены и установлены две высокоэффективные системы жидкостной хроматографии стоимостью 151 372 долларов США.

3.2. В коммерческой деятельности/производстве

В 2021 г. после годовичного перерыва возобновлено производство препарата Гептразан таблетки кишечнорастворимые, 400 мг, № 20.

В рамках трансфера технологии проводились подготовительные работы для промышленного производства следующих препаратов:

- Урсосан Форте таблетки покрытые пленочной оболочкой 500 мг – произведены ОПС

В 2021 г. по решению высшего руководства компании Астеллас завершена сделка по продаже части активов (исключительных прав), принадлежащих Астеллас, европейской компании Cherpharm (Германия), среди которых, производимые на производственной площадке ЗАО «ЗиО-Здоровье»:

- Де-Нол таблетки 120 14x8 (MN/Монголия)
- Де-Нол таблетки 120 7x8 (Россия)
- Де-Нол таблетки 120 14x8 (Россия)
- Де-Нол таблетки 120 4x8 (Россия)
- Юнидокс Солютаб таблетки 100 1x10 (MN/Монголия)
- Юнидокс Солютаб 100 1x10 (BY/Беларусь)
- Юнидокс Солютаб 100 1x10 (KZ/Казахстан)
- Юнидокс Солютаб таблетки 100 1x10 (Россия)
- Юнидокс Солютаб 100 2x10 (Россия)

«Переходный период» 18 месяцев (2021-2022 гг.) предполагает завершение сотрудничества на

условиях ранее заключенного Соглашения с Астеллас и, в случае заинтересованности сторон, заключение нового договора с Cherplopharm с 2023 г.

В связи с досрочным прекращением сотрудничества по инициативе Астеллас, и возникшими финансовыми потерями Общества, Стороны, в результате продолжительных переговоров, заключили Соглашение об урегулировании разногласий от 18.11.2021 г. В 11.2021 г. Астеллас перечислило на расчетный счет ЗАО «ЗиО-Здоровье» компенсацию в размере 6 900 000 евро.

3.3.Налоги и взносы

Общество использовало скидку в размере 40% к страховому тарифу на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний в 2021 году (Приказ Филиал № 18 ГУ-МОРО ФСС РФ от 02.11.2020 г. № 156).

По заявлению Общества (от 27.07.2021 г.) Приказом Филиала № 18 ГУ-МОРО ФСС РФ от 30.07.2021 г. № 50ф принято решение о выделении финансового обеспечения предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний работников за счет сумм страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний в размере 296 900 руб. на мероприятия по проведению обязательных периодических медицинских осмотров (обследований) работников ЗАО «ЗиО-Здоровье». Мероприятия завершены в 12.2021 г. Финансовое обеспечение получено.

В 2021 году ЗАО «ЗиО-Здоровье» не пользовалось специальными налоговыми льготами по налогу на прибыль организаций и НДС.

II. Учетная политика

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности № 34н, иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации, а также Учетной политикой Общества для целей бухгалтерского учета на 2021 год.

Учет ведется автоматизированным способом с применением программы 1С: Предприятие 8.3 «Управление производственным предприятием».

Ведение налогового учета осуществляется с применением бухгалтерской программы 1С: Предприятие 8.3 «Управление производственным предприятием», а также с помощью специально разработанных форм (регистров) в программе Excel с целью учета прямых затрат на производство и учета выбытия готовой продукции для целей налогообложения.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение), а также оценочных обязательств.

2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте,

отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса рубля, действовавшего по состоянию на 31 декабря 2021 г. и составившего 74,2926 руб. за 1 доллар США (31 декабря 2020 г. - 73,8757 руб., 31 декабря 2019 г. - 61,9057 руб.) и 84,0695 руб. за 1 ЕВРО (31 декабря 2020 г. - 90,6824 руб., 31 декабря 2019 г. - 69,3406 руб.).

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены как долгосрочные. В отчетности авансы, выданные на строительство/приобретение объектов капитального строительства (/основных средств), отражаются в составе строки 1190 «Прочие внеоборотные активы». Авансы, выданные / полученные представлены в балансе Общества в нетто оценке - без НДС.

4. Инвестиционный актив

Объект признается инвестиционным активом, если его подготовка к предполагаемому использованию требует длительного времени (более 12 месяцев) и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление, в том числе, за счет долгосрочных кредитов и займов.

5. Основные средства

В составе основных средств отражены здания, сооружения, машины и оборудование, транспортные средства, инструменты, хозяйственный инвентарь и другие объекты, которые на момент признания отвечали следующим критериям:

- предназначены для использования в производстве продукции, управленческих нужд либо предоставления за плату во временное владение и пользование;
- предназначены для использования в течение срока, большего, чем 12 месяцев;
- не предназначены для последующей перепродажи;
- способны приносить организации экономические выгоды в будущем.

К основным средствам в БУ (ОС) относятся активы, предназначенные к использованию в производстве продукции, при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд Общества в течение срока продолжительностью более 12 месяцев с первоначальной стоимостью более 40 тыс. руб.

К основным средствам в НУ (ОС) относятся активы, используемые в производстве продукции, при выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд общества в течение срока продолжительностью более 12 месяцев с первоначальной стоимостью более 100 тыс. руб.

Объекты основных средств, приобретенные за плату, приняты к учету по первоначальной стоимости, которой признается сумма фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов, а также фактических затрат на доставку объектов и приведение их в состояние, пригодное для

дальнейшего использования.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время использования объектов.

Срок полезного использования и амортизация

НУ

Амортизация объектов ОС в налоговом учете начисляется линейным способом, исходя из нижнего порога срока службы объекта, в соответствии с текущей редакцией Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. N 1 "О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы", плюс один месяц.

БУ

Срок полезного использования ОС в бухгалтерском учете определяется исходя из:

- ожидаемого срока использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- и/или ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
- и/или нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта;

Амортизация начисляется линейным способом, исходя из нижнего порога срока службы объекта плюс один месяц.

БУ и НУ

Срок полезного использования ОС может быть определен ответственным сотрудником(ами) инженерно-технической службы предприятия в служебной записке на имя генерального директора и согласован генеральным директором в этой служебной записке.

Исключение составляют объекты основных средств, являвшиеся предметом лизинга (по договору № 27 от 08.04.2004 г.). В связи с дальнейшим заключением Соглашения о переквалификации договора лизинга в договор купли-продажи, амортизация в бухгалтерском учете начисляется по методу уменьшаемого остатка, а в налоговом учете - линейным методом. Недоамортизированный остаток первоначальной стоимости в БУ учитывается в расходах для целей БУ линейным способом.

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Переоценка основных средств не производится.

6. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Проценты по долговым обязательствам начисляются ежемесячно, по ставке, согласно условиям договора и учитываются в составе расходов периода. Предоставленные займы отражаются по дебету счета 58 "Финансовые вложения". Аналитический учет по счету 58 "Финансовые вложения" ведется в разрезе данных о краткосрочных и долгосрочных активах по каждому контрагенту.

В отчете о движении денежных средств такие займы отражаются в составе денежных потоков от инвестиционных операций. Проценты по краткосрочным займам (< 3 месяца) - включаются в потоки от операционной деятельности, по долгосрочным (> 3 месяцев) - от инвестиционной деятельности.

7. Запасы

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 и особенностями, установленными Учетной политикой предприятия на 2021 год. В частности, учет МПЗ осуществляется на счете 10 «Материалы» без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей». При отпуске МПЗ в производство материалы, оприходованные с учетом серии (сырье, вспомогательные, упаковочные материалы, используемые в процессе производства и упаковки продукции) списываются на затраты по средней (скользящей) стоимости в пределах такой серии (внутренней/внешней); остальные материалы выбывают по средней (скользящей) стоимости без учета серии поступления.

Транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением МПЗ, учитываются в фактической стоимости приобретения данных МПЗ.

Резерв под МПЗ, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась, определяется согласно ФСБУ 5/2019, Методологии по формированию резерва под обесценение МПЗ, являющейся Приложением № 32 к Учетной политике предприятия на 2021 год.

В составе готовой продукции отражена законченная производством продукция, прошедшая контроль качества. Готовая продукция оценена по фактической производственной себестоимости без учета общехозяйственных расходов.

Оценка готовой продукции при продаже и ином выбытии производится по способу средней себестоимости в пределах произведенной серии такой продукции.

Незавершенное производство оценено по фактическим производственным затратам без учета управленческих (общехозяйственных) расходов.

8. Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (РБП), отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида (Приказ от 29 июля 1998 г. N 34н п. 65). В балансе, долгосрочные РБП показываются в составе «Прочих внеоборотных активов», а краткосрочные - в составе «Запасов».

9. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями с учетом всех предоставленных обществом скидок (накидок) и налога на добавленную стоимость.

Нереальная к взысканию задолженность списывалась с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Общество ежеквартально определяет и, в случае необходимости, начисляет резерв по сомнительным долгам по расчетам с другими юридическими и физическими лицами за продукцию, товары, работы, услуги, авансы выданные, и прочую дебиторскую задолженность, с отнесением сумм резервов на прочие расходы.

10. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств (ОДДС)

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Учет краткосрочных (равных или менее 3 месяцев) депозитных вкладов организации осуществляется в составе высоколиквидных статей и отражается:

в Балансе - в составе статьи "Денежные средства и денежные эквиваленты";

в ОДДС - в составе денежных потоков от операционной деятельности;

Учет долгосрочных (более 3 месяцев) депозитных вкладов организации осуществляется в составе финансовых вложений и отражается:

в Балансе - в Оборотных активах в составе статьи " Финансовые вложения" при сроке вклада более 3 месяцев, но менее 12 месяцев; во Внеоборотных активах в составе статьи" Финансовые вложения" при сроке вклада более 12 месяцев.

в ОДДС - в составе денежных потоков от финансовой деятельности.

Синтетический учет депозитных вкладов организован на сч.55 (субсчет 55.03 "Депозитные счета" и 55.23 "Депозитные счета (в валюте)"), в соответствии с Инструкцией по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации.

В ОДДС денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в ОДДС пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

При наличии у Общества соответствующих операций, в ОДДС представляются свернуто:

платежи и поступления от операций, связанных с покупкой и продажей финансовых вложений (в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата);

суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

Поступления и платежи, возникающие в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам, валютно-обменными операциями и обменом одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты, отражаются свернуто по строкам «Прочие поступления»/ «Прочие платежи» ОДДС в случае несущественности указанных видов денежных потоков или при условии, что поступления, и платежи относятся к одному из указанных выше видов. При этом поступления и платежи, относящиеся к различным видам денежных потоков (в частности, платежи, представляющие потери от валютно-обменных операций, и поступления в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам) отражаются развернуто в составе статей «Прочие поступления»

11. Уставный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости акций, приобретенных участниками. Величина уставного капитала соответствует величине, установленной акционерами в уставе Общества.

12. Кредиты полученные

Дополнительные расходы, произведенные в связи с получением займов и кредитов, отражались в составе прочих расходов по мере возникновения. Подробная информация по кредитам, полученным представлена в Разделе IV. Информация по займам и кредитам.

13. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков. Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

Условное обязательство (условный актив) возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства (актива) на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

Условное обязательство раскрывается в пояснениях к отчетности, кроме случаев, когда уменьшение связанных с ним экономических выгод маловероятно.

В налоговом учете резерв по отпускам начисляется в соответствии со ст.324.1 НК РФ,

Оценочные значения

В соответствии с учетной политикой для целей бухгалтерского учета (п.4.24.1), п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. Приказом Минфина от 29.07.1998 № 34н и ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений» Общество формирует резерв по сомнительным долгам.

В налоговом учете Общество формирует резерв в соответствии со ст. 266 НК РФ.

14. Расчеты по налогу на прибыль

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Ставки налога на прибыль, примененные Обществом, в отчетный период:

3% - в федеральный бюджет РФ;

17% - в бюджет субъекта региона;

Выявленные в процессе сопоставления данных налогового и бухгалтерского учета постоянные и отложенные налоговые активы / обязательства, а также пересчет таких активов / обязательств, учтены на счетах бухгалтерского учета, в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». В бухгалтерском балансе на 31.12.2019 г., 31.12.2020 г. и 31.12.2021 г. ОНО и ОНА отражаются свернуто. Аналитический учет временных разниц ведется в налоговом регистре, разработанном самостоятельно и утвержденном актуальной Учетной политикой предприятия.

15. Обеспечения обязательств и платежей, полученные / выданные.

Аналитический учет наличия и движения обеспечения обязательств и платежей, полученных / выданных ведется на забалансовых счетах:

- сч.008 «Обеспечения обязательств и платежей полученные»;
- сч.009 «Обеспечения обязательств и платежей выданные».

В случае получения/выдачи обязательств/гарантий в иностранной валюте, такие обязательства/гарантии отражаются в рублях по курсу ЦБ РФ на дату получения/выдачи обязательств/гарантий. Общество не производит пересчет таких операций на отчетные даты в 1С. Информация о полученных/выданных обязательствах/гарантиях по курсу ЦБ РФ на отчетную дату (31.12.2019 г. / 31.12.2020 г. / 31.12.2021 г.) раскрывается в пояснениях к годовой бухгалтерской отчетности Общества.

16. Признание доходов и расходов.

Выручка определяется методом начисления по факту отгрузки товаров, выполнения работ/услуг.

Прочими доходами являются поступления от продажи основных средств, МПЗ, доходы от предоставления за плату во временное пользование (/владение) имущества.

Расходы в целях бухгалтерского и налогового учетов учитываются по методу начисления.

Расходы, принимаемые для целей бухгалтерского учета и налогообложения, признаются таковыми в том отчетном (налоговом) периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и (или) иной формы их оплаты.

Отнесение распределяемых прямых и косвенных расходов на себестоимость готовой продукции и НЗП осуществляется по Цехам (№№ 1-2), посери́но по видам готовой продукции и НЗП. По окончании месяца общехозяйственные (сч.26) и коммерческие (сч.44) расходы в полной сумме относятся на расходы периода (месяца).

17. Основные изменения в учетной политике Общества на 2021 год

Отмена ПБУ 5/01 и ввод в действие с 01.01.2021 г. ФСБУ 5/2019 «Запасы».

18. Изменения в учетной политике Общества на 2022 год

Отмена ПБУ 6/01 и ввод в действие с 01.01.2021 г. ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Ввод в действие с 01.01.2021 г. ФСБУ 25/2018 «Аренда».

Ввод в действие с 01.01.2021 г. ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Частичный ввод в действие с 01.01.2021 г. ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

19. Корректировки в связи с исправлением существенных ошибок прошлых лет

Ошибки, выявленные в текущем периоде, исправляются согласно ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утв. приказом Минфина РФ от 28.06.2010 № 63н.

III. Раскрытие существенных показателей

1. По состоянию на 31.12.2021 г. структура баланса (строка 1300 Баланса) ЗАО «ЗиО- Здоровье» характеризуется следующими показателями:

Тыс.руб.			
Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	2 449 437	1 564 016	1 386 266

2. Нематериальные активы средства (строка 1110 Баланса):

Тыс.руб.				
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	-	-	-

На 31.12.2021 г. в составе нематериальных активов Общества, полученных в пользование по лицензионным и сублицензионным договорам (без передачи исключительных прав), и учтенным исходя из размера вознаграждения, установленного в договоре, на сч.013 «Нематериальные активы, полученные в пользование по сублицензионным договорам» числятся следующие объекты:

Тыс.руб.	
Наименование	Сумма
Лицензия Acrobat Pro 2017 Multiple Platforms Russian AOO license. Период с 01.04.2020 по 26.02.2023	30
Лицензия почтового сервера Керио Коннект (+антивирус, антиспам)140 польз._01.03.2020-02.02.2023	238
1С: Предприятие 8 ПРОФ.ERP Управление предприятием 2 по договору №2110024 от 05.10.2021	412
Acrobat Pro 2020 Multiple Platforms Russia AOO License TLP (1-9,999) Период с 08.10.2020-07.10.2023	38
Bitcor клиентская лицензия.Период 01.11.2019-22.09.2022	32
Bitcor серверная лицензия. Период 01.11.2019-22.09.2022	10
Kaspersky Endpoint Security для бизнеса-Расширенный Russian Edition 2 year_01.01.2021-29.12.2022	321
Документооборот КОРП по договору №2110024 от 05.10.2021_17.12.2021 по 16.12.2026	178
Доступ к portalу www.prima-inform.ru по тарифу "Оптимa" с 01.12.2019 по 27.04.2022 г.	60
Интернет-сайт www.zio-zdorovie.ru	175
Использование программы "Pharm Trance"_ Условно 10 лет	1 568
Использование сайта Superjob.ru Тариф базовый	24
Лицензия на право использования СКЗИ "КриптоПро CSP" 03.11.2021 по 02.11.2022	4
Лицензия на право использования СКЗИ "КриптоПро CSP" 03.11.2021 по 02.11.2022	4
Лицензия на право использования СКЗИ "КриптоПро CSP" версии 4.0 Бессрочная_01.10.2019 по 27.06.2022	5

Наименование	Сумма
Лицензия на право использования СКЗИ "КриптоПро CSP" версии 4.0 Бессрочная. 29.03.2019-28.03.2022	3
Лицензия на право использования СКЗИ "КриптоПро CSP" версии 4.0 на 1 рабочем месте 01.03.19-12.02.22	3
Лицензия, право испол. програм.для ЭВМ "АС "Кабинет УЦ" по тариф. плану"Квалиф.ФТС"01.10.21-18.09.22	4
Ноу-хау (производство Омник, Омник Окас)	-
Оказание услуги: Comodo SSL UCC DV сертиф.-1. Кол-во стандарт. домен: 3 шт._01.11.2021 по 15.10.2021	6
Персональный менеджер "Основной" (pers_manager). На срок с 27.12.2021 по 26.01.2022	-
Права использования программы для ЭВМ "Контур.Экстерн" 07.12.2021 по 06.12.2023	29
Права на использование: AutoCAD LT Commercial Single-user Annual Subscription 01.12.21 по 26.07.2022	12
Права на программы для ЭВМ ABBYY FineReader 14 Business Full (Per Seat) с 11.04.2019-10.04.2022	11
Права на программы для ЭВМ CorelDRAW Graphics Suite 2018 Single User Business с11.04.2019-10.04.2022	33
Права на программы для ЭВМ Метролог СИ 2.3 Электронная версия. Период с 10.03.2021 по 09.03.2024 г.	25
Право использования программы для ЭВМ "Контур.Экстерн" с 01.05.2021 по 11.02.2022	3
Право на использование лицензии Acrobat Professional 2017 Multiple Platforms 01.09.2019-13.08.2022	31
Предоставление доступа к эл. торгово-информ. системе Биконтар (www.bicotender) 01.03.2021-10.02.2022	13
Программа для ЭВМ "АС"Кабинет УЦ" по тариф. плану "Квалиф. для ЕГАИС"_01.10.2021-15.07.2022	3
Продление регистрации домена.Тарифный план "Оптимальный" (zio-zdorovie.ru)_01.05.2021-12.04.2022	1
Сервер (x86-64). 50 клиен. лиценз. Элек. поставка по дог№2110024 от 05.10.21_17.12.2021-16.12.2026	178
Товарный знак (рег.номер IR 635375 от 07.04.1995 г.)	-
Товарный знак OMNIC (рег.номер IR 503471 от 12.05.1986 г.)	-
Товарный знак OMNIC OCAS (рег.номер IR 1176108 дата рег. 09.07.2013 г.)	-
Товарный знак Омник (рег.номер IR 629056 дата рег.07.11.1994 г.	-
Товарный знак Омник Окас (рег.номер 521104 дата рег. 25.08.2014 г.)	-
Услуга DNS-master S с идентификатором (master). на срок с 24.06.2021 по 23.06.2022	1
Итого	3 454

3. Основные средства (строка 1150 Баланса):

Тыс.руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	1 790 017	1 840 148	1 761 899

Сроки полезного использования по группам основных средств:

СПИ	Другие виды	Здания	Земель- ные участки	Машины и обору- дование (кроме офисного)	Офисное обору- дование	Производ- ственный и хозяйст- венный инвентарь	Сооружения	Транспорт- ные средства
13	V							
24				V				
25	V			V	V	V		
26					V			
35				V				
36	V			V	V	V		
37	V			V	V	V		V
48						V		V
60	V			V	V	V		V
61	V			V	V	V	V	V
62				V				
72				V		V		
83				V				
84				V		V		
85	V			V	V		V	V
96					V			
97				V				
104				V				
108						V		
120	V			V		V		
121	V			V		V	V	
122				V				
169				V				
180	V			V		V		
181				V			V	
190				V				
218				V				
219	V							
222				V				
232				V				
240		V		V				
241						V	V	
249					V			
300							V	
301		V					V	
360		V						
361		V	V					
600		V						

Перечень объектов основных средств, введенных в эксплуатацию в период 2020-2021 гг.:

Наименование	Сумма	
	2021	2020
Приобретение новых ОС	84 992	195 696
Автоматический укладчик пачек в короба из гофро-картона "IMA" CP-28 (линия №3)		20 456
Автомобиль VOLVO XC90 YV1LC08ACM1772518	5 292	
Анализатор портативный содержания общего органического углерода 450TOC	2 067	
Аппарат для дезинфекции NOCOSPRAY 10 на 1000м 3 с принадлежностями		253
Беспроводной сканер Datalogic+мобильный терминал сбора данных1	113	
Беспроводной сканер Datalogic+мобильный терминал сбора данных2	113	
Беспроводной сканер Datalogic+мобильный терминал сбора данных3	113	
Блистерно-картонажный моноблок "IMA" C40/A86 (линия №3)		88 534
Весы PFK989-C300, 300кг/3х10 000е, размер платформы 1000х800мм, IP66/IP68		1 139
Весы PFK989-D600 без весовой крышки, 600кг/3х10000е, 1250х1000мм, IP66/IP68	1 499	
Весы аналитические XSR204	648	
Весы прецизионные XSR603S		501
Видеорегистратор HIKVISION DS-7332HQHI-K4 32-х каналный	43	
Гарнитур кухонный (администрация)	91	
Генератор чистого водорода ГВЧ-12А		163
Гладильная система "LAURASTAR S"		114
Компактный матричный принтер USB-P25	92	
Комплект новогодний "Дед Мороз и Снегурочка" со световым панно часы	1 122	
Купол фонтана	750	
Лестница-платформа 2х3 алюм.со ступеньками и перилами		64
Машина для наполнения и закрытия капсул BOSCH Модель GKF 2600		48 482
Машина стиральная ASKO WMC8944VB.T (прослеж.)	122	
Моноблок Acer Aspire C22-1650, 21"5	419	
МФУ Kyocera M3145dn, s/n R4Z1149157	48	
МФУ лазерное цветное Kyocera ECOSYS M6230cidn 102TYNLO	54	
МФУ струйный EPSON L7180, A3, s/n X5QR004949	41	
Насос канализационный с режущим механизмом №90675901 GRUNDFOS		68
Обеспыливатель "NILFISK" VHW320L (линия №3)		823
Обеспыливатель капсул Pharma Technology, модель PTGV 1000 LI, с встроенным детектором металла LOCK		5 181
Пылесос промышленный Krahnep модель ES VA 2/820		1 284
Санитайзер-аппарат сенсорный		150
Система агрегации в гофрокороба "Wipotec-OCS" TQS-CP-OEM (линия №3)		13 191
Система сериализации "Wipotec-OCS TQS-SP"(система маркировки GLS1 L2)	9 592	
Система сериализации "Wipotec-OCS TQS-SP"(ситсема маркировки GLS1 L1)	9 592	
Система сериализации "Wipotec-OCS TQS-SP"(ситсема маркировки GLS2 L1)	9 592	
Система сериализации "Wipotec-OCS TQS-SP"(ситсема маркировки GLS2 L2)	9 592	
Система сериализации с контрольными динамическими весами "Wipotec-OCS TQS-HC-A (линия №3)		10 881
Система сериализации этикеток в ручн.режиме с модулем агрегации в короба(система маркировкиGLS1L2RU)	1 300	
Система сериализации, агрегации "Wipotec-OCS TQS-SP"(система маркировки GLS1 L1 RU)	15 721	
Система сериализации, агрегации "Wipotec-OCS TQS-SP"(система маркировки GLS1 L3)	15 424	
Снегоуборщик AL-KO SnowLine 620 EIII 113067	97	
Телефон многофункциональный взрывозащищенный AWT Ex-ResistTel	97	
Тепловизионная видеокамера (DS-2TD2617B-6/PA, Hikvision) разрешение тепловизионного модуля:160х120;		348
Термопринтер P-56RUE	81	81
Тестер сыпучести порошков и гранулир.материала ERWEKA GTB с функцией измерения угла откоса	1 074	
Уничтожитель документов Fellowes AutoMax 350C	72	
Установка охлаждения "EURO COLD" ACW-LP45 (линия №3)		720
Устройство для загрузки продукта в бункер "IMA" SWIFTLIFT (линия 3)		3 215

Наименование	Сумма	
	2021	2020
Устройство душирующее CapCan	44	
Шкаф для посуды 900x550x1850	87	
Шкаф для посуды малый, 600x425x2000		47

Наименование	Сумма, тыс.руб.	
	2021	2020
Модернизация/дооборудование		1 302
Весы промышленные тип IS300 IGG-НОСЕ+принтер+пандус		117
Здание котельной,1-этажное 162 кв.м		
Лифт грузопассажирский 1600кг, на 2 этажа, зав.№ 213926		
Машина для наполнения и закрытия капсул BOSCH Модель GKF 2600		435
Сигнализация пожарная (новый склад)		721
Сигнализация пожарно-охранная		
Системный блок HP dc5100, R3_3200G/2x4Gb/120/350		14
Системный блок R5_2400G/2x4Gb/120+500/500Вт		
Системный блок(комп)HPCompaq dc5100, R3_3200G/2x4Gb/120/350		14
Структурированные кабельные системы		
Установка наполнения твердых желатиновых капсул мод."G70" в комплекте с принадлежностями		

Выбытия (списание / продажа) объектов основных средств в период с 01.01.2021 - по 31.12.2021 гг.:

Тыс.руб.	
Объект ОС / Наименование	Сумма
Списание	2021
Машина стиральная ASKO WMC 64	84

Тыс.руб.					
Объект ОС / Наименование	Сумма				
	2021				
Продажа	Первоначальная ст-сть	Накопленная амортизация	Остаточная стоимость	Цена реализации без НДС	Убыток от реализации
Автомобиль VOLVO XC 90 YV1LC08BCG1083059	3 636	3 636	0	1 583	-

Иные действия в отношении объектов основных средств:

Тыс.руб.				
Объект ОС	РАСХОД	ПРИХОД	Остаточная	Описание
Наименование	(сч.01),	(сч.01)	стоимость	
Картотека ШК-6 (4 шт. по 5 секций; 5 шт. по 6 секций; 1 шт. по 7 секций), раскомпл. от 19.01.2021, в том числе:	(41)			Разделение объекта основных средств по акту о разделении объекта, служ.записка №27 от 19.01.2021г.
Картотека ШК-6 (4 шт. по 5 секций; 2 шт. по 6 секций; 1 шт. по 7 секций)		28		
Картотека ШК-6 (3 шт. по 6 секций;)		13	-	
ИТОГО за 2021 год	(41)	41	-	

На 31.12.2021 г. Общество имеет зарегистрированные обременения в виде залога на имущество по следующим договорам ипотеки на 2 (два) объекта недвижимости:

- Договор об ипотеке № 01660/МР-ДИ от 16.01.2017 г.;
- Договор об ипотеке № 01727/МР-ДИ от 04.05.2017 г.;
- Договор об ипотеке № 01933/МР-ДИ от 28.06.2017 г.

Ипотека была наложена на 11 (одиннадцать) единиц недвижимого имущества (пять земельных участков и пять зданий). На 31.12.2021 г., по бюрократическим причинам, обременение осталось на двух объектах недвижимости. Отметка о погашении произведена 14.01.2022 г.

Тыс.руб.

№ п/п	Наименование	Дата ввода в эксплуатацию	Инвентарный номер	Балансовая стоимость
1	Здание проходной, 1-эт. 60,3 кв.м	30.08.2005	2833	881
2	Здание котельной, 1-этажное 168,5 кв.м	30.08.2005	2834	7 954
	ИТОГО			8 835

Ранее наложенное обременение в виде ипотеки на 162 единицы из группы учета основных средств «Машины и оборудование (кроме офисного)» погашено в связи с полной оплатой кредита и процентов за пользование заемными средствами перед Банком ВТБ (ПАО) по договорам:

- Договор об ипотеке № 01660/МР-До31 от 16.01.2017 г.;
- Договор об ипотеке № 01660/МР-До32 от 16.01.2017 г.;
- Договор об ипотеке № 01662/МР-До31 от 16.01.2017 г.;
- Договор об ипотеке № 01662/МР-До32 от 16.01.2017 г.;
- Договор об ипотеке № 01727/МР-До31 от 04.05.2017 г.;
- Договор об ипотеке № 01727/МР-До32 от 04.05.2017 г.;
- Договор об ипотеке № 01728/МР-До31 от 04.05.2017 г.;
- Договор об ипотеке № 01728/МР-До32 от 04.05.2017 г.;
- Договор об ипотеке № 01933/МР-До31 от 28.06.2017 г.;
- Договор об ипотеке № 01933/МР-До32 от 28.06.2017 г.

Амортизационный отчисления за период 2020-2021 гг.

Счет	Наименование	Сумма, тыс.руб.	
БУ		2021	2020
02	Амортизация	135 164	118 749

По состоянию на 31.12.2021 г. законсервированы следующие объекты основных средств:

Тыс.руб.

Наименование ОС	Инвентарный номер	Дата ввода в эксплуатацию	Остаточная стоимость	Основание
Счетчик частиц в воздухе Хэндилаз 301,4канала ,03;	000459	25.08.2004	-	приказ от 24.12.2020 г. № 96
Дистиллятор ротационный ROTOVATOR тип R-200/205	02211	03.12.2004	-	приказ от 24.12.2020 г. № 96
Машина для формирования и наполнения пакетов-саше F-11DX	01849	03.12.2004	-	служ.записка от 28.04.2021 г. № 743
Мельница тип DGM M-3K	02189	03.12.2004	-	приказ от 23.06.2021 г. № 44-ОД
Печь муфельная NABERTHERM мод. L3/12, внутренний объем 3 л, с микропроцессорным контроллером C6	02204	03.12.2004	-	приказ от 24.12.2020 г. № 96

Наименование ОС	Инвентар- ный номер	Дата ввода в эксплуата- цию	Остаточная ст-сть	Основание
Рефрактометр автоматический мод. ATR-ST с микропроцессорным управлением	002214	03.12.2004	47	приказ от 24.12.2020 г. № 96
РН-метр, универсальный измеритель, профессиональный, тип PP-25E	02170	03.12.2004	-	приказ от 24.12.2020 г. № 96
Тестер на истираемость тип ТА 200, неэлектронный	001844	03.12.2004	46	приказ от 24.12.2020 г. № 96
Тестер определения твердости таблеток тип ТВН210	002065	03.12.2004	176	приказ от 24.12.2020 г. № 96
Установка для приготовления питательный сред "Mini Agarster ECO"	002222	03.12.2004	232	приказ от 24.12.2020 г. № 96
Установка универсальная для получения и сушки гранулята тип НКС-100-DJ в комплекте	02187	03.12.2004	-	приказ от 16.09.2021 г. № 64-ОД
Фальцовочный аппарат мод. FA24/4 AS с вертикальным накопителем мод. KS 175	01850	03.12.2004	-	служ. записка от 17.03.2021г. № 387
Хроматограф газовый тип GC-14BPF sc	002164	03.12.2004	219	приказ от 24.12.2020 г. № 96
Регистратор технологический	03126	10.07.2007	-	приказ от 24.12.2020 г. № 96
Сплит система FSM034Z012 Rivacold, Италия	03277	01.12.2007	-	приказ от 24.12.2020 г. № 96
Система приготовления среды растворения автоматическая	03289	24.01.2008	-	приказ от 24.12.2020 г. № 96
Установка лабораторная для сушки и грануляции порошкообразных продуктов "Глатт" тип GPCG2 LabSystem	03327	21.06.2008	-	приказ от 23.06.2021 г. № 44-ОД
Оборудование для производства пеллет (Гранулятор РМА65, Экструдер Е140, Сферонизатор S450)	03326	26.06.2008	-	приказ от 23.06.2021 г. № 44-ОД
Узел весового контроля АС 9GP 200: весы контрольные ленточные	03336	13.11.2008	-	приказ от 19.08.2021 г. № 57-ОД
Кондуктометр лабораторный мод. 712	03360	26.11.2008	-	приказ от 24.12.2020 г. № 96
Шлагбаум 1	03379	28.04.2009	-	приказ от 24.12.2020 г. № 96
Пробоотборник RCS High Flow	03413	01.07.2010	-	приказ от 24.12.2020 г. № 96
Прибор для получения особо чистой воды "Водолей"	03415	08.11.2010	16	приказ от 24.12.2020 г. № 96
Дистиллятор н/ж сталь, производительность 4 л/ч с баком-накопителем 8л	03479	25.06.2012	-	приказ от 24.12.2020 г. № 96
Центрифуга Sigma 2-16P с угловым ротором 12181	03542	17.02.2014	-	приказ от 24.12.2020 г. № 96
Система контроля штрих-кода	03592	06.08.2015	28	приказ от 19.08.2021 г. № 57-ОД
Система контроля штрих-кода	03593	06.08.2015	28	приказ от 19.08.2021 г. № 57-ОД
Комплект защищенного регистратора температуры "Автоклав-Рег-К"	03626	09.03.2016	15	приказ от 24.12.2020 г. № 96
Мельница с коническим ситом, мод. IMILL-F8 GM1119	03730	31.12.2017	3 586	приказ от 24.12.2020 г. № 96
Мельница с коническим ситом, мод. IMILL-F8 GM1120	03731	31.12.2017	3 586	приказ от 24.12.2020 г. № 96
Установка для нанесения покрытий XLCOTA 350 зав. №350103	03930	31.12.2017	25 740	приказ от 26.10.2021 г. № 77-ОД
Итого			33 718	

В целях производственной необходимости Обществом арендованы и отражены за балансом (сч.001 " Арендованные основные средства") по состоянию на 31.12.2021 г. следующие объекты недвижимости:

Тыс.руб.

Наименование	Сумма	Основание
Жаворонков Иван Олегович		
ФОРД ФОКУС	450	Договор аренды №712/2020 от 01.01.2021 г.
ЛЦ Подольск ООО		
Арочный склад (инв. № 000000001) - нежилое помещение площадь=411,8кв.м. (инв.206:063-1164, лит. А 84)		Договор аренды № 2/2021 от 01.02.2021 г. Завершен - 31.12.2021
Арочный склад (инв. № 000000002) - нежилое помещение площадь=411,8кв.м. (инв.206:063-1164, лит. А 85)		Договор аренды № 3/2021 от 01.02.2021 г. Завершен - 31.12.2021
Арочный склад (инв. № 000000001) - нежилое помещение площадь=411,8кв.м. (инв.206:063-1164, лит. А 84)	400	Договор аренды № 893/2021 от 01.01.2022 г. В силе с 01.01.2022
Арочный склад (инв. № 000000002) - нежилое помещение площадь=411,8кв.м. (инв.206:063-1164, лит. А 85)	400	Договор аренды № 892/2021 от 01.01.2022 г. В силе с 01.01.2022
Часть земельного участка 67 кв.м. с кадастровым номером 50:55:0020231:0024	73	Договор аренды № 789/2021 от 01.12.2021 г.
МатСервис ООО		
Коврики Айрон Хос (3 штуки)	25	Договор 19898/ЗИ от 01.02.2017 г.
ПРЕМАКСА ЮГ ООО		
Аппарат кофейный ROSSO	207	Договор аренды нежилого помещения № 449/2021 от 21.06.2021 г.
Цифра Один ООО		
Голосовой шлюз mp-202	11	ДС от 31.10.2017 к договору № S13006 от 05.06.2017 г.
Юнайтед-Телеком ООО		
Шлюз голосовой AudioCodes Mediant 1000	183	Договор № ЮТ-0419/384 от 16.04.2019 г.
Итого	1 749	

В свою очередь, в рамках делового сотрудничества, по состоянию на 31.12.2021 г., Обществом переданы в аренду и отражены за балансом (сч.011 " Основные средства, сданные в аренду") следующие объекты основных средств:

Тыс.руб.

Наименование	Сумма	Основание
ЛЦ Подольск ООО		
Часть нежилого помещения 3 кв.м. здания АБК и произв.корп. с пристройкой с кад.№ 50:55:0020231:154	188	Договор аренды части нежилого помещения № 326/2020 от 01.06.2020 г.
ПРЕМАКСА ЮГ ООО		
Часть нежилого помещения 1,5 кв.м. здания АБК и произв.корп. с пристройкой с кад.№ 50:55:0000000:465	94	Договор аренды нежилого помещения № 449/2021 от 21.06.2021 г.
Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО) в г. Москве (аренда банкомата)		
Часть нежилого помещения 1 кв.м. здания АБК и произв.корп. с пристройкой с кад.№ 50:55:0020231:154	6	Договор аренды части нежилого помещения № 493/431120 от 14.04.2017 г.
Итого	288	

4. Прочие внеоборотные активы (строка 1190 Баланса):

Тыс.руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Прочие внеоборотные активы	1190	180 849	186 530	274 519
в том числе:				
Незавершенные капитальные вложения	1191	15 306	6 256	56 409
Оборудование к установке	1192	1 211	68 029	66 662
Расходы будущих периодов	1193	2 068	3 102	2 743
Авансы на капитальное строительство	1194	113 947	82 274	111 987
Запасы > 12 мес. (спецодежда, оснастка)	1195	48 317	26 868	36 719

РБП долгосрочные.

В соответствии с п.65 Приказа от 29 июля 1998 г. N 34н, а также учетной политикой Общества в отношении учета расходов на (до)клинические исследования лекарственных средств, к долгосрочным РБП отнесены следующие расходы:

Тыс.руб.

Наименование	2021	2020	2019
Лицензия Acrobat Pro 2017 Multiple Platforms Russian AOO license. До 26.02.2023	12	22	
Лицензия почтового сервера Керио Коннект (+антивирус, антиспам) x140. До 02.2023	89	170	
1С: Предприятие 8 ПРОФ.ERP Управление предприятием 2 по договору №2110024 от 05.10.2021	412		
Acrobat Pro 2020 Multiple Platforms Russia AOO License TLP (1-9,999) Период с 08.10.2020-07.10.2023	22	35	
Bitcor клиентская лицензия.Период 01.11.2019-22.09.2022		19	30
Bitcor серверная лицензия. Период 01.11.2019-22.09.2022		6	9
БГ от Банка Открытие (займ 1 транш от АО "ПРО.МЕД.ЦС" Оборудование для грануляции I.M.A.)	409		
БГ от Сбербанка (займ 1 транш от ЗАО "ПРОМ.МЕДИК.РУСЬ" Автоматическая блистерная линия I.M.A.)			572
БГ от Сбербанка (займ 2 транш от ЗАО "ПРОМ.МЕДИК.РУСЬ" Автоматическая блистерная линия I.M.A.)	558	1 695	
БГ от Сбербанка (займ 3 транш от ЗАО "ПРОМ.МЕДИК.РУСЬ" Автоматическая блистерная линия I.M.A.)	170	469	
БГ от Сбербанка (цел.займ от ФРП Финансирование работ по проекту "Внедрение системы маркировки ЛС")			527
БГ от Сбербанка (цел.займ ФРП Фин.раб. по проекту"Внедрение системы маркировки ЛС на блис.ИМА")			1 161
БГ от Сбербанка (цел.займ ФРП Фин.раб. по проекту"Внедрение системы маркировки ЛС на блис.линии")		521	
Договор №18336 от 11.07.2018, ООО "ОС-Технолджи",Германия, оборудование маркировочное(сериализации)		92	92
Документооборот КОРП по договору №2110024 от 05.10.2021_до 16.12.2026	177		
Доступ к portalу www.prima-inform.ru по тарифу "Оптимa" до 27.04.2022 г.		33	58
Клиентская лицензия на 20 рабочих мест 1С: Предприятие 8 (USB) до 14.05.2021			45
Компьютерная программа Контур-Экстерн период_13.12.2019 по 11.12.2021			28
Лицензия на право использования СКЗИ "КриптоПро CSP" версии 4.0 Бессрочная. 29.03.2019-28.03.2022		1	2
Лицензия на право использования СКЗИ "КриптоПро CSP" версии 4.0 Бессрочная_01.10.2019 по 27.06.2022		3	4
Лицензия на право использования СКЗИ "КриптоПро CSP" версии 4.0 на 1 рабочем месте 01.03.19-12.02.22		1	2

Наименование	2021	2020	2019
Лицензия+абон.обслуж+право исп. программ_ "Квал. для маркировки"(ключ ген.дир)22.01.2020 -22.01.2021			4
Лицензия+абон.обслуж+право исп. программ_ "Квал. для маркировки"(ключ дир. кач)22.01.2020 -22.01.2021			4
Лицензия-Kaspersky Endpoint Security для бизнеса-Расширенный Russian Edition(16.01.2019-23.01.2021)			133
Неисключительное право исп. программы для ЭВМ "КриптоАРМ" Станд Плюс вер.5 бесср. 28.06.19-27.06.21			3
Права использования программы для ЭВМ "Контур.Экстерн" 07.12.2021 по 06.12.2023	28		
Права на программы для ЭВМ ABBYY FineReader 14 Business Full (Per Seat) до 04.2022		5	8
Права на программы для ЭВМ CorelDRAW Graphics Suite 2018 Single User Business с11.04.2019-10.04.2022		14	25
Права на программы для ЭВМ Метролог СИ 2.3 Электронная версия. Период с 10.03.2021 по 09.03.2024 г.	16		
Право на использование лицензии Acrobat Professional 2017 Multiple Platforms 01.09.2019- 13.08.2022		17	27
Программный продукт ABBYY FineReader 14 Business Full (Per Seat) (бессрочная) 21.12.2018-20.12.2021			7
Сервер (x86-64). 50 клиен. лиценз. Элек. поставка по дог№2110024 от 05.10.21_17.12.2021-16.12.2026	177		
Тестирование оснастки Ребагит (Приложение №Q20-009394 к контракту №ЗИО-ИМА-2020 от 22.06.2018 г.)	0		
Итого	2 068	3 102	2 743

Согласно принципу отражения активов предприятия по степени ликвидности, авансы на капитальное строительство включены в состав прочих внеоборотных активов ЗАО «ЗиО-Здоровье» и состоят из:

Тыс.руб.

Поставщик	2021	2020	2019
G.M, Project (2007 г.)	80 084	80 084	80 084
ИМА SPA	-	787	23 616
ЭРВЕКА ООО	-	618	-
ОС-Технолоджи ООО	-	784	6 888
Завод аграрных химических продуктов ООО	6 129	-	-
JENTEC TRADING GMBH	5 891		
BOSCH PACKAGING TECHNOLOGY LIMITED	-	-	1 399
I.M.A. Industrie Macchine Automatiche S.p.A.	21 842	-	-
ИТОГО	113 946	82 274	111 987

5. Запасы (строка 1230 Баланса):

Тыс.руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы	1210	603 501	1 014 233	308 495
В том числе:				
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности		321 582	723 801	198 659
Готовая продукция		92 714	8 461	-
Затраты в незавершенном производстве		149 334	230 758	57 861
Активы для продажи		39 646	50 910	50 910
Расходы будущих периодов		225	304	1 065

Запасы отражаются в бухгалтерском балансе за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей в ФСБУ 5/2019 и с учетом отраслевых особенностей (Федеральный закон «Об обращении лекарственных средств» от 12.04.2010 № 61-ФЗ).

Активы для продажи.

См. п.4.4.4 Раздела 4. Положения по Учетной политике на 2021 год.

№ п/п	Наименование оборудования	Балансовая стоимость (счет БУ - 41)		
		В том числе, обесценение (резерв) (счет БУ – 14)		
		31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
1	Установка модульная "MIXER GRANULATOR" тип "GRAL 150 PROCESSOR", контр. № 425/2010	1 822	1 822	1 822
		(1 759)	-	-
2	Автом. линия OMAG мод. № C3/10 для упаковки табл. в "стрип", контр. № GAF 249/07	27 934	27 934	27 934
		-	-	-
3	Вибросито тип DGM S-350	12	12	12
		(10)	-	-
4	Картонажная машина ENF-11, автом. упаковочная линия для формир. наполнен. порошком	8 932	8 932	8 932
		(8 906)	-	-
5	Смеситель трехнаправленного действия тип DGM SB-400	143	143	143
		(120)	-	-
6	Установка для покрытия оболочкой тип GMPC II Multi-Pan-Coater в комплекте	1 229	1 229	1 229
		-	-	-
7	Конвейер пневматический для сыпучих фарм. продуктов мод. "VPC 1500", контр. № 136/07	1 322	1 322	1 322
		-	-	-
8	Подъемник для бинов, мод. HERCULES MIDI, контр. № 136/07	2 015	2 015	2 015
		-	-	-
9	Машина для наполнения твердых желатиновых капсул, мод ZANASI 12F, контр. № 136/07	7 502	7 502	7 502
		(469)	-	-
	Итого:	39 646	50 910	50 910

Обесценение активов отражено в соответствии с ФСБУ 5/2019 и на основании Отчета № 59/2022 от 09.03.2022 г. (по договору с ООО «Русская Служба Оценки» от 06.12.2021 г. № 228/21) об оценке рыночной стоимости оборудования в количестве 9 единиц, принадлежащего ЗАО «ЗиО-Здоровье», по состоянию на 31.12.2021 года.

По состоянию на 31.12.2021 г. величина резерва под МПЗ (в том числе, долгосрочных активов для продажи) составила:

Счет БУ / Номенклатура	Сумма, тыс.руб.
14.01	
АФС	42
Вспомогательные материалы	-
Гофрокороб-УМ	3
Инструкции-УМ	238
Пачки-УМ	84
УМ Пленка, пакеты, мешки, вата, лента	47
Фольга-УМ	86
Этикетки-УМ	1
14.02	
Вибросито тип DGM S-350	10
Картонная машина ENF-11, автом. упаковочная линия для формир. наполнен. порошком	8 906
Машина для наполнения твердых желатиновых капсул, мод ZANASI 12F, контр. № 136/07	469
Смеситель трехнаправленного действия тип DGM SB-400	120
Установка модульная "MIXER GRANULATOR" тип "GRAL 150 PROCESSOR", контр. № 425/2010	1 759
14.03	
Готовый продукт	-
Итого	11 766

6. Дебиторская задолженность (строка 1230 Баланса):

Тыс.руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Дебиторская задолженность	1230	605 083	149 611	129 774
В том числе:				
Расчеты с покупателями и заказчиками		586 285	70 549	60 602
Авансы выданные		11 380	8 887	9 146
Прочая Дт задолженность		7 419	70 176	60 026

В соответствии с рекомендациями по составлению и представлению годовой бухгалтерской отчетности (Письмо Минфина России от 09.01.2013 № 07-02-18/1), дебиторская задолженность за период 2019-2021 гг. представлена в нетто оценке от НДС с авансов выданных.

Основные покупатели, а также доля каждого из них в общем объеме продаж за 2020-2021 гг. и задолженность на 31.12.2021/31.12.2020 гг. представлены следующим образом:

Тыс.руб.

Наименование	Продажи без НДС, 2021 / 2020	Доля в продажах, %	Задолженность на 31.12.2021 / 31.12.2020	Сомнительная задолженность на 31.12.2021/ 31.12.2020	Резерв в БУ на 31.12.2021/ 31.12.2020
		100%			
Астеллас Фарма АО					
2021	4 275 522	75,45%	474 981,71	-	-
2020	-	0,00%	-	-	-
Изменение	4 275 522			-	-
Векторфарм ООО					
2021	545 988	9,63%	16 980	-	-

Наименование	Продажи без НДС, 2021 / 2020	Доля в продажах, %	Задолженность на 31.12.2021 / 31.12.2020	Сомнительная задолженность на 31.12.2021/ 31.12.2020	Резерв в БУ на 31.12.2021/ 31.12.2020
2020	446 615	31,29%	6 346	-	-
Изменение	99 373			-	-
Астеллас Фарма Продакшен ООО					
2021	341 654	6,03%	20 214	-	-
2020	601 039	42,11%	45 933	-	-
Изменение	(259 385)				
ПРО.МЕД.ЦС АО					
2021	422 064	7,45%	53 097	-	-
2020	267 119	18,72%	18 270	-	-
Изменение	154 945				
Профарм ООО					
2021	71 998	1,27%	20 729	-	-
2020	105 034	7,36%	-	-	-
Изменение	(33 036)				
Доминанта-Сервис АО (до 21.08.17 была ЗАО)					
2021	4 385	0,08%	-	-	-
2020	3 842	0,27%	-	-	-
Изменение	543				
ИРВИН 2 ООО					
2021	3 765	0,07%	-	-	-
2020	2 552	0,18%	-	-	-
Изменение	1 214				
Подольский машиностроительный завод АО (АО "ЗиО")					
2021	1 404	0,02%	283	-	-
2020	985	0,07%		-	-
Изменение	419				
Генезис ЗАО					
2021	-	0,00%	3 275	3 275	3 275
2020	-	0,00%	3 275	3 275	3 275
Изменение	-				
2021	5 666 780	100%	589 561	3 275	3 275
2020	1 427 184	100%	73 824	3 275	3 275
Изменение	4 239 595	297,06%	515 736	-	-

По состоянию на 31.12.2021 г. проведена инвентаризация дебиторской задолженности ЗАО.

По результатам просроченной задолженности не выявлено.

Сомнительной признана дебиторская задолженность следующих контрагентов:

№ п/п	Наименование контрагента	Период возникновения задолженности	Тыс.руб.
			Сумма
1	ЗАО «Генезис»	2007-2008	3 276

Где:

- 3 276 тыс.руб. - оставшаяся сумма задолженности ЗАО «Генезис» перед ЗАО «ЗиО- Здоровье» по Мировому соглашению, утвержденному Определением Арбитражного суда по г. Санкт-Петербургу (Дело № А56-55543/2008) от 21.02.2012 г.;

Таким образом, по состоянию на 31.12.2021 г., величина резерва по сомнительной дебиторской задолженности на балансе ЗАО «ЗиО-Здоровье» составляет:

Тыс.руб.			
№ п/п	Наименование контрагента	Период возникновения задолженности	Сумма
1	ЗАО "Генезис"	2007-2008	3 276

По результатам инвентаризации дебиторской задолженности, среди прочей ДЗ:

— Просроченной/сомнительной признана следующая дебиторская задолженность:

Тыс.руб.				
Контрагент	Наименование товара, услуги	Сумма резерва, руб./ % от суммы задолжен- ности	Дата возник- новения задолжен- ности	Комментарий
Климовский профнастил ООО	За профнастил для навеса для мусорного контейнера Судебное разбирательство. Компания банкрот.	11/100%	авг.14	Суд выигран ЗАО «ЗиО- Здоровье». Ответчик в стадии банкротства. Ждем исключения из ЕГРЮЛ
Промсбербанк ЗАО	Остаток денежных средств на расчетном счете по договору на расчетно- кассовое обслуживание	7/ 100%	апр.15	Ответчик в стадии банкротства. Ждем исключения из ЕГРЮЛ
Фармконтракт ООО	Аванс 70% по счету №338 от 30.05.2018г. за тестер определения твердости (25657,80 EUR по курсу 73,5621 руб.)	1 887/ 100%	июн.18	Ответчик в стадии банкротства. Получен исполнительный лист, определением от 04.2019 г. ЗАО «ЗиО-Здоровье» включено в 3-ю очередь реестра требований кредиторов. Ждем
Автоматизации упаковки ООО	Аванс по договору №А17/17 от 23.10.17 г. на поставку оборудования	244/100%	мар.18	Ответчик в стадии банкротства. Получен исполнительный лист, передан с ФССП 10.2018 г. Ждем взыскания
ПОЛИМЕР ООО	Аванс за стретч пленку 500*20 мкм по договору №15-15/05/2019 и счету №4 от 12.01.2020 г.	222/100%	январ.20	Иск в апелляции. Деятельность прекращена. Ждем исключения из ЕГРЮЛ

7. Денежные средства (строка 1250 Баланса) на 31.12.2021 г., тыс.руб.:

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 487 850	166 953	244 675

Тыс.руб.			
Валюта	Наименование	Сумма	
Денежные средства		2021	2020
Рубли	СБЕРБАНК ПАО	1 549	1 417
	БАНК ВТБ (ПАО)	968	3 352
	БАНК "ФК ОТКРЫТИЕ" (ПАО)	2 125	
	Касса	32	26
	бизнес-счет (корпоративная карта)	158	158
Евро	БАНК ВТБ (ПАО)	580 018	-
Доллары США	БАНК ВТБ (ПАО)	-	-
ИТОГО денежные средства		584 850	4 953

Валюта	Наименование	Сумма	
Денежные эквиваленты			
Депозиты, рубли	БАНК ВТБ (ПАО)	500 000	100 000
	СБЕРБАНК (ПАО)	403 000	62 000
	ИТОГО денежные эквиваленты	903 000	162 000
	ВСЕГО	1 487 850	166 953

8. Финансовые вложения (строки 1170 и 1240 Баланса):

Тыс.руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Финансовые вложения	1170	-	-	-
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Финансовые вложения	1240	-	115 500	165 500

Где,

стр. 1240

Тыс.руб.

Вид вложения	Период	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
заем	ООО "ИРВИН 2" _Договор займа 13/114 ОТ 17.03.2014 г	-	115 500	160 000
заем	ООО "ФармЭко" _Договор займа №800 от 08.11.2018г.	-	-	5 500
	ИТОГО	-	115 500	165 500

9. Кредиторская задолженность (строка 1520 Баланса):

Тыс.руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Кредиторская задолженность	1520	1 442 700	764 653	101 787
В том числе:	15201	1 044 827	706 811	42 313
Расчеты с поставщиками и подрядчиками				
Авансы полученные	15202	38 244	27 113	1
Задолженность по налогам и сборам	15203	186 093	25 791	56 594
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	15204	331	82	-
Прочая кредиторская задолженность	15205	173 205	4857	2 879

В соответствии с рекомендациями по составлению и представлению годовой бухгалтерской отчетности (Письмо Минфина России от 09.01.2013 № 07-02-18/1), кредиторская задолженность за период 2019-2021 гг. представлена в нетто оценке от НДС с авансов полученных.

Основные поставщики (без учета капитальных вложений), а также доля каждого в оборотах по счету 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» за период с 01.01.2020 - по 31.12.2021 гг. представлены следующим образом:

Тыс.руб.

Контрагент	2021		2020	
	Стоимость без НДС	Доля в закупках, %	Стоимость без НДС	Доля в закупках, %
ASTELLAS PHARMA EUROPE B.V.	2 461 250	77,37%	656 594	48,71%
Капсугель ООО	115 180	3,62%	95 677	7,10%
Типография ПЕЧАТНЯ ООО	50 383	1,58%	40 318	2,99%
Клёкнер Пентапласт Рус ООО	40 041	1,26%	19 319	1,43%
Мосэнергосбыт АО	37 248	1,17%	34 966	2,59%
Констанция ТТ ООО	29 256	0,92%	20 947	1,55%
ФармВИЛАР ФПК АО	28 250	0,89%	21 189	1,57%
БАСФ ООО (с 01.10.2013г)	26 432	0,83%	19 759	1,47%
I.M.A. Industria Macchine Automatiche S.p.A. UNIPERSONALE	24 961	0,78%	112 003	8,31%
Amcor Flexibles Singen GmbH	24 006	0,75%	8 917	0,66%
Suheung Europe GmbH	22 564	0,71%	13 469	1,00%
Astellas Pharma Europe Limited	22 318	0,70%	-	0,00%
COLORCON LIMITED	21 454	0,67%	56 076	4,16%
ВЫМПЕЛ-ФАРМ ООО	18 903	0,59%	11 871	0,88%
Премиум Стандарт ООО	17 793	0,56%	24 373	1,81%
Оператор-ЦРПТ ООО	14 835	0,47%	3 187	0,24%
Лабтех ООО	9 234	0,29%	-	0,00%
Etimex Primary Packaging GmbH	8 723	0,27%	8 344	0,62%
АМИКТОН ООО	8 542	0,27%	7 954	0,59%
Amcor Flexibles Kreuzlingen AG	7 659	0,24%	4 620	0,34%
АРХБУМ АО	7 535	0,24%	4 345	0,32%
ВМС-Принт АО	7 446	0,23%	9 379	0,70%
Аджилент Текнолоджиз ООО	6 719	0,21%	4 808	0,36%
ПРО.МЕД.ЦС АО	6 218	0,20%	8 333	0,62%
Акваметрия ООО	6 138	0,19%	3 263	0,24%
ИМКОФАРМА ООО	5 845	0,18%	356	0,03%
Константа-Фарм М ООО	5 578	0,18%	3 502	0,26%
Инчкейп Холдинг ООО	5 324	0,17%	-	0,00%
Меттлер-Толедо Восток АО	5 132	0,16%	3 953	0,29%
Газпром межрегионгаз Москва ООО	5 003	0,16%	4 177	0,31%
Берендсен ООО	4 916	0,15%	5 009	0,37%
CHENGYI DEVELOPMENT CO.,LTD.	4 895	0,15%	28 404	2,11%
	4 678	0,15%	3 761	0,28%
Меркурий ООО	4 490	0,14%	5 300	0,39%
ОС-Технолоджи ООО	4 452	0,14%	22 975	1,70%
прочие	107 799	3,39%	80 785	5,99%
Итого	3 181 199	100,00%	1 347 932	100,00%

На 31.12.2021 г. задолженность перед контрагентом ASTELLAS PHARMA EUROPE B.V. в сумме 2 261 250 тыс.руб. по договору поставки АФС №б/н от 01.08.2020 г. за АФС для производства препаратов Омник® капсулы с модифицированным высвобождением и Омник Окас таблетки с контролируемым высвобождением, покрытые оболочкой в ассортименте. По условиям договора,

отсрочка платежа 180 календарных дней, отдельными дополнительными соглашениями срок оплаты может быть продлен (до 240 календарных дней).

В составе прочей кредиторской 171 650 тыс.руб. – задолженность перед Астеллас Фарма АО по бонусному соглашению от 19.11.2020 г. На 31.12.2021 г. срок оплаты не наступил.

10. Оценочные обязательства (строка 1540 Баланса):

Тыс.руб.				
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Оценочные обязательства	1540	19 361	16 591	18 513
В том числе:				
Резерв на оплату отпуска		19 161	16 391	18 313
Резерв мат. ресурсов для ликвидации техногенных аварий		200	200	200

11. Расшифровка отдельных строк отчета о финансовых результатах.

Финансовый результат за период с 01.01.2021 - по 31.12.2021 гг. в сравнении с аналогичным периодом 2020 года составил (без НДС):

Тыс.руб.		
Наименование показателя	Январь - Декабрь 2021 г.	Январь - Декабрь 2020 г.
Выручка	5 665 178	1 419 379
В том числе:		
Производство медикаментов	5 663 774	1 418 393
Производство теплоэнергии	1 404	985
Себестоимость продаж	(3 970 941)	(901 933)
Валовая прибыль (убыток)	1 694 237	517 445
Прибыль (убыток) от продаж	1 460 512	334 199
Прочие доходы / расходы	(342 554)	(110 413)
Прибыль до налогообложения	1 117 958	223 786
Текущий налог на прибыль	(235 876)	(43 853)
Величина ПНО	(8 871)	(3 038)
Изменение отложенных налоговых обязательств	3 321	(2 182)
Изменение отложенных налоговых активов	-	-
Прочее*	17	-
Чистая прибыль	885 421	177 751
Совокупный финансовый результат периода	885 421	177 751
Базовая прибыль (убыток) на акцию	25	5

Расчет базовой прибыли (убытка) на акцию:

Тыс.руб.		
Показатель	2021	2020
Совокупный финансовый результат периода, тыс.руб.	885 421	177 751
Средневзвешенное количество акций / год	35 999	35 999
Базовая прибыль (убыток) на акцию, тыс.руб.	25	5

**Расходы от обычных видов деятельности в себестоимости реализованной продукции
(работ/услуг) (без НДС):**

Тыс.руб.

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	3 348 201	637 429
Расходы на оплату труда	5620	407 759	354 806
Отчисления на социальные нужды	5630	102 886	92 441
Амортизация (в т.ч.оснастки)	5640	136 793	117 944
Прочие затраты	5650	211 857	63 918
Итого по элементам	5660	4 207 496	1 266 538
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	239 219	57 862
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	(242 048)	(239 219)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	4 204 667	1 085 180

в Прочие доходы и расходы:

Тыс.руб.

Название	2021	2020	Изменение
ОСВ сч. 91.01 "прочие доходы"*	649 012	74 467	574 545
_Прочие доходы, не принимаемые	288	-	288
Аренда земельного участка, нежилого помещения	63	50	13
Возмещение убытков к получению	568 252	12 373	555 879
Доходы (расходы) от реализации прочих услуг	1 058	3 608	(2 550)
Доходы (расходы) связанные с реализацией материалов	197	8 157	(7 960)
Доходы от реализации ОС	1 900	8	1 892
Компенсация расходов Заказчиками ЛС	572	8 042	(7 471)
Кредит-нота	1 051	239	812
Курсовые разницы	39 493	11 759	27 734
Начисление штрафных санкций по заключенным договорам 1231	282	51	231
Отклонение курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	435	1 474	(1 039)
Проценты к получению по договорам займа, кредита, долговым обязательствам	31 190	22 231	8 959
Прочие расходы (доходы)	4 232	6 474	(2 242)
ОСВ сч.91.02.1 "прочие расходы"*	1 119 831	184 123	935 708
_Амортизация ОС	423	412	11
_Благотворительная помощь	8 604	1 844	6 760
_Благоустройство территории	1 585	842	743
_Взносы в ассоциацию	2 003	2 008	(5)
_Материальная помощь	397	406	(9)
_Невозмещаемый НДС	1 724	1 974	(250)
_Непредвиденные расходы	200	-	200
_Оплата труда не учитываемая для целей налогообл.(премии, мат.помощь,проезда до места работы)	2 932	3 168	(236)
_Пени, штрафы и другие санкции, начисленные за нарушение налог. закон-ва	162	10	152
_Плата за негативное воздействие на окружающую среду	23	88	(65)
_Подарки	3 538	851	2 687
_Премии	1 347	791	556
_Прочие расходы, не принимаемые	8 897	2 950	5 947

Название	2021	2020	Изменение
_Расходы по списанию бракованных материалов, не принимаемые	-	110	(110)
_Убытки прошлых лет	14		14
Аренда земельного участка, нежилого помещения	3 331	3 329	2
Государственная пошлина	25	23	1
Доходы (расходы) от реализации прочих услуг	176	601	(425)
Доходы (расходы) связанные с реализацией материалов	158	8 449	(8 291)
Доходы от реализации ОС	317	1	315
Компенсация расходов Заказчиками ЛС	282	695	(413)
Кредит-нота	849 813	28 359	821 454
Курсовые разницы	17 092	46 404	(29 312)
Начисление штрафных санкций по заключенным договорам 1231	1	-	1
Отклонение курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	584	810	(227)
Подарки	2 144	214	1 929
Признание штрафных санкций по заключенным договорам	-	37	(37)
Проценты к уплате по договорам займа, кредита, долговым обязательствам	46 934	65 996	(19 062)
Прочие расходы (доходы)	21 477	4 495	16 982
Расходы по списанию бракованных материалов	943	6 741	(5 798)
Резерв по сомнительным долгам	-	222	(222)
Роялти и другие лицензионные расходы	128 266	181	128 084
Списание не истребованной дебиторской задолженности	8 387	-	8 387
Убытки прошлых лет	2 005	400	1 605
Услуги банка	5 027	1 710	3 317
Услуги по утилизации фарм.отходов	1 023	-	1 023

Где в 2021 г.:

«+555 879 тыс.руб.» - увеличение по статье «возмещение убытков к получению» по сравнению с 2020 г. Доходы 2021 года (568 252 тыс.руб.) от возмещения убытков в сумме 568 252 тыс.руб. (6 900 000 евро) по Соглашению об урегулировании задолженности от 18.11.2021 г. с ASTELLAS PHARMA EUROPE B.V. Пояснения в п.3.1 Раздела I.

«+ 8 959 тыс.руб.» - увеличение по статье «Проценты к получению по договорам займа, кредита, долговым обязательствам». Причина – увеличение ключевой ставки ЦБ РФ, как следствие, увеличение процентного дохода от размещения краткосрочных депозитов в кредитных учреждениях.

«+ 6 760 тыс.руб.» - увеличение расходов по статье «_Благотворительная помощь». За период 01.01.2021-31.12.2021 гг. пожертвовано 8'604 тыс.руб., в том числе:

- Помощь ветеранам, общественным фондам – 640 тыс.руб.
- Помощь детям/детям-инвалидам – 7'203 тыс.руб.
- Нужды религиозных организаций – 188 тыс.руб.
- Прочая спонсорская помощь – 573 тыс.руб.

«+821 454 тыс.руб.» - увеличение расходов по статье Кредит-нота. В 2021 г. 831 922 тыс.руб. составляют финансовые премии в пользу Астеллас Фарма АО по Бонусному соглашению от 19.11.2020; 17 892 тыс.руб – финансовые премии в пользу ПРОФАРМ ООО.

«+8 387 тыс.руб.» - увеличение расходов по статье «Списание не истребованной дебиторской задолженности». В 2021 г. списано долговое обязательство ВИРА Инфарм ООО (Приказ № 100-ОД от 29.12.2021 г.) в сумме 8 351 тыс.руб. в виду подтвержденной невозможности его взыскания.

IV. Информация по займам и кредитам

На 31.12.2021 г. сумма основного долга и процентов по долговым обязательствам отражается в Балансе в составе обязательств следующим образом:

Тыс.руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Заемные средства, в том числе:	681 025	728 864	1 009 819
Заемные средства:			
Заём от «Фарм Ресерч Инвест Б.В.»	486 483	486 483	486 483
Кредиты ПАО "Банк ВТБ"	-	59 803	348 779
Займы АО "ПРОМ.МЕДИК.РУСЬ" _руб.	-	-	22 347
Займы АО "ПРОМ.МЕДИК.РУСЬ" _298 тыс.евро	-	-	-
Займы АО "ПРОМ.МЕДИК.РУСЬ" _968,5 тыс.евро	-	29 275	-
Займы АО "ПРОМ.МЕДИК.РУСЬ" _170,3 тыс.евро	-	7 721	-
Займы от ФГАУ «Российский фонд технологического развития»_50 млн.	-	-	23 250
Займы от ФГАУ «Российский фонд технологического развития»_31 млн.	-	-	-
Займы АО "ПРО.МЕД..ЦС" _275 тыс.евро	17 339	-	-
Проценты:			
Заём от «Фарм Ресерч Инвест Б.В.»	177 204	145 582	128 960
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Заемные средства, в том числе:	48 296	405 092	341 132
Заемные средства:			
Кредиты ПАО "Банк ВТБ"	-	288 976	288 976
Займы АО "ПРОМ.МЕДИК.РУСЬ" _руб.	-	8 571	6 888
Займы АО "ПРОМ.МЕДИК.РУСЬ" _298 тыс.евро	-	18 016	-
Займы АО "ПРОМ.МЕДИК.РУСЬ" _968,5 тыс.евро	33 926	58 551	-
Займы АО "ПРОМ.МЕДИК.РУСЬ" _170,3 тыс.евро	8 590	7 721	-
Займы от ФГАУ «Российский фонд технологического развития»_50 млн.	-	-	45 250
Займы от ФГАУ «Российский фонд технологического развития»_31 млн.	-	23 250	-
Займы АО "ПРО.МЕД..ЦС" _275 тыс.евро	5 780	-	-
Проценты:			
Кредиты ПАО "Банк ВТБ"	-	-	-
Займы АО "ПРОМ.МЕДИК.РУСЬ" _руб.	-	-	-
Займы АО "ПРОМ.МЕДИК.РУСЬ" _298+968,5+170,3 тыс.евро	-	-	-
Займы от ФГАУ «Российский фонд технологического развития»_50 млн.	-	-	9
Займы от ФГАУ «Российский фонд технологического развития»_31 млн.	-	7	9
Займы АО "ПРО.МЕД..ЦС" _275 тыс.евро	-	-	-
ВСЕГО ДЗ+КЗ	729 321	1 133 956	1 350 951

Из них за период с 01.01.2020 по 31.12.2021 гг.:

- Заём от «Фарм Ресерч Инвест Б.В.»

Тыс.руб.				
Наименование	Срок погашения	% годовых	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Долгосрочные обязательства:				
Заём по соглашению об уступке права требования (цессии) от 05.08.2013 г. к договору процентного займа «ПМЗ» от 14.05.2013 г.	дек.26	6,5	663 687	632 065
в том числе, проценты			177 204	145 582

Курс условной единицы (у.е.), согласно договора составляет 31,22 руб. за одну у.е.

- Кредиты от ПАО «Банк ВТБ»

Тыс.руб.					
Наименование	Срок погашения	Фактический срок погашения	% годовых на дату погашения	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Долгосрочные обязательства:					
Кредитное соглашение № 01660/МР от 16.01.2017 г.	январь.22	15.12.2021	9,0	-	14 335
Кредитное соглашение № 01662/МР от 16.01.2017 г.	январь.22	15.12.2021	9,0	-	924
Кредитное соглашение № 01727/МР от 04.05.2017 г.	май.22	15.12.2021	9,0	-	29 544
Кредитное соглашение № 01728/МР от 04.05.2017 г.	май.22	15.12.2021	9,0	-	12 417
Кредитное соглашение № 01933/МР от 28.06.2017 г.	июнь.22	15.12.2021	9,0	-	2 583
ИТОГО Долгосрочных обязательств:				-	59 803
Краткосрочные обязательства:					
Кредитное соглашение № 01660/МР от 16.01.2017 г.	декабрь.21	15.12.2021	9,0	-	172 020
Кредитное соглашение № 01662/МР от 16.01.2017 г.	декабрь.21	15.12.2021	9,0	-	11 084
Кредитное соглашение № 01727/МР от 04.05.2017 г.	декабрь.21	15.12.2021	9,0	-	70 905
Кредитное соглашение № 01728/МР от 04.05.2017 г.	декабрь.21	15.12.2021	9,0	-	29 801
Кредитное соглашение № 01933/МР от 28.06.2017 г.	декабрь.21	15.12.2021	9,0	-	5 166
ИТОГО Краткосрочных обязательств:				-	288 976
ВСЕГО				-	348 779

- Займы от АО «Пром.Медик.Русь»

Тыс.руб.				
Наименование	Срок погашения	% годовых	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Долгосрочные обязательства:				
Договор целевого денежного займа с процентами №2 от 20.08.2019г. _транш 2 (968,5 тыс.евро)	май.22	1%	-	29 275
Договор целевого денежного займа с процентами №2 от 20.08.2019г. _транш 3 (170,3 тыс.евро)	июнь.22	1%	-	7 721
ИТОГО Долгосрочных обязательств:			-	36 996
Краткосрочные обязательства:				
Договор целевого денежного займа с процентами б/н от 30.06.2018	июль.21	1%	-	8 571
Договор целевого денежного займа с процентами №2 от 20.08.2019г. _транш 1 (298 тыс.евро)	авг.21	1%	-	18 016

Наименование	Срок погашения	% годовых	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Договор целевого денежного займа с процентами №2 от 20.08.2019г. _транш 2 (968,5 тыс.евро)	май.22	1%	33 926	58 551
Договор целевого денежного займа с процентами №2 от 20.08.2019г. _транш 3 (170,3 тыс.евро)	июн.22	1%	8 590	7 721
ИТОГО Краткосрочных обязательств:			42 516	92 859
ВСЕГО			42 516	129 855

- Займы от АО «Про.Мед.ЦС»

В 10.2021 г. Обществом заключен договор целевого денежного займа с процентами (№ 548 от 07.10.2021 г.) с АО «ПРО.МЕД.ЦС» и получен 2-й для приобретения производственного оборудования для грануляции ИМА. Общая лимит займа – 936 тыс.евро. Первый транш составил 275 тыс.евро.

Наименование	Срок погашения	% годовых	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Долгосрочные обязательства:				
Договор целевого денежного займа с процентами № 548 от 07.10.2021г. _транш 1 (275,0 тыс.евро)	сент.23	1%	17 339	-
ИТОГО Долгосрочных обязательств:			17 339	-
Краткосрочные обязательства:				
Договор целевого денежного займа с процентами № 548 от 07.10.2021г. _транш 1 (275,0 тыс.евро)	дек.22	1%	5 780	-
ИТОГО Краткосрочных обязательств:			23 119	-
ВСЕГО			23 119	-

- Займы от ФГАУ «Российский фонд технологического развития»

Займ, представленный Фондом Заёмщику, на реализацию проектов по внедрению системы мониторинга движения лекарственных препаратов для медицинского применения в организациях фармацевтической промышленности» по договору от 24.09.2019 г. № ДЗ-129/19, погашен в полном объеме.

Тыс.руб.				
Наименование	Срок погашения	% годовых	Сальдо на 31.12.2021	Сальдо на 31.12.2020
Долгосрочные обязательства:				
-			-	-
ИТОГО Долгосрочных обязательств:			-	-
Краткосрочные обязательства:				
Договор целевого займа №ДЗ-129/19 от 24.09.2019г.	сент.21	1%	-	23 250
ИТОГО Краткосрочных обязательств:			-	23 250
ВСЕГО			-	23 250

Целевые денежные средства направлены на оплату услуг, работ и оборудования по договору от 11.07.2018 г. № 18336 между ООО «ОГС-Технолоджи» и ЗАО «ЗиО-Здоровье».

V. ПБУ 18/02: отложенные налоговые активы и обязательства, условный расход по налогу на прибыль, постоянные разницы

Учет отложенных налоговых активов и обязательств организован на сч.09 «Отложенные налоговые активы» и сч.77 «Отложенные налоговые обязательства» соответственно. Согласно действующей учетной политике Общества, величина временных разниц показывается в отчетности сальдировано.

На 31.12.2021 г.

Тыс.руб.

Сумма, тыс.руб.	Наименование
223 592	Условный доход по налогу на прибыль
8 871	Постоянные налоговые обязательства (ПНО)
3 321	Погашение отложенных налоговых обязательств (ОНО)
235 876	Налог на прибыль организаций (20%)

Тыс.руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	27 022	30 343	28 162

Расчет изменения величины ОНА / ОНО за период 01.01.2021 г. - 31.12.2021 г. по балансу (тыс.руб.):

ОНО / ОНА на 31.12.2021				
09 счет _ОНА				
	01.01.2021	Временная разница	Постоянная разница	31.12.2021
В оценке резервов на отпуска БУ>НУ	13 176	(3 311)	-	9 866
<i>Резерв отпуск_БУ</i>	16 391	2 770	-	19 161
<i>Резерв отпуск_НУ</i>	3 214	6 081	-	9 296
ИТОГО	13 176	(3 311)	-	9 866
20,00%	2 635	(662)	-	1 973
Сальдо на сч.09	2 635	(662)	-	1 973
Сальдо на сч.09 в ОСВ (1С)	-	-	-	-
77 счет_ОНО				
	01.01.2021	Временная разница	Постоянная разница	31.12.2021
Основные средства	136 244	(10 747)	(784)	124 714
<i>Остаточная стоимость ОС_БУ</i>	1 840 148	(50 131)	-	1 790 017
<i>Остаточная стоимость ОС_НУ</i>	1 703 904	(38 601)	-	1 665 304
Незавершенные капитальные вложения (сч.08)	2 047	(1 955)	-	92
% по ФРП и ПМР_БУ	2 047	(1 955)	-	92
% по ФРП и ПМР_НУ	-	-	-	-
Готовая продукция (сч.43)	314	1 757	-	2 071
<i>БУ_ГП</i>	8 461	84 253	-	92 714
<i>НУ_ГП</i>	8 147	82 496	-	90 643
Незавершенное производство	26 288	(8 188)	-	18 100
<i>БУ_НЗП</i>	230 758	(81 424)	-	149 334
<i>НУ_НЗП</i>	204 470	(73 236)	-	131 234
ИТОГО	164 893	(19 133)	(784)	144 977
20,00%	32 979	(3 827)	(157)	28 995
Сальдо на сч.77	32 979	(3 827)	(157)	28 995
Сальдировано на сч.77 в ОСВ (1С)	30 343	(3 164)	(157)	27 022
по НУ Балансу	30 343	(3 164)	-	27 022

Расшифровка величины постоянного налогового обязательства (ПНО) за 2021 г.:

Тыс.руб.

Наименование	Сумма
<i>Оборотно-сальдовая ведомость по счету 26</i>	
_Хозяйственные расходы (не учитываемые)	412
_Представительские расходы (не учитываемые)	89
ИТОГО по сч.26	501
<i>Оборотно-сальдовая ведомость по счету 91</i>	
_Амортизация ОС	423
_Благотворительная помощь	8 604
_Благоустройство территории	1 585
_Взносы в ассоциацию	2 003
_Материальная помощь	397
_Невозмещаемый НДС	1 724
_Непредвиденные расходы	200
_Оплата труда не учитываемая для целей налогообл. (премии, мат.помощь, проезда до места работы)	1 930
_Пени, штрафы и другие санкции, начисленные за нарушение налог. закон-ва	162
_Плата за негативное воздействие на окружающую среду	23
_Подарки	3 538
_Премии	1 347
_Прочие расходы, не принимаемые	8 897
_Убытки прошлых лет	14
перерасход ТМЦ (произв-во)	105
убытки прошлых лет	2 005
резерв ТМЦ (брак): сторно 2020 + начисление на 31.12.2021	11 185
_Прочие доходы, не принимаемые	(288)
ИТОГО по сч.91	43 854
ВСЕГО	44 355
20,00%	
ПНО_12 мес.2021 год	8 871

VI. Гарантии и обязательства, выданные/полученные

По состоянию на 31.12.2021 г. ЗАО "ЗиО-Здоровье" имеет следующие выданные гарантийные (обеспечительные) обязательства:

Тыс.руб.

Банк-кредитор / Должник / Договор	Сумма
АО "Райффайзенбанк"	3 000 000
ИРВИН 2 ООО	
Договор поручительства № 40897/2/S3 от 20.02.2021 г.	1 500 000
ИРВИН ООО	
Договор поручительства № 40897/1/S3 от 20.02.2021 г.	1 500 000
Банк ВТБ ПАО	6 400 000
ИРВИН 2 ООО	
договор поручительства № 03524/МР-ДП2 от 21.04.2020 г.	600 000
договор поручительства № 03526/МР-ДП1 от 21.04.2020 г.	1 000 000
Договор поручительства № ДП02-ГСГ19/MSHD/9469 от 16.05.2019 г.	2 000 000
ИРВИН ООО	
Договор поручительства № 04247/МР-ДП2 от 29.04.2021 г.	800 000
Договор поручительства № ДП02-ГСГ19/MSHD/9470 от 16.05.2019 г.	2 000 000

Банк-кредитор / Должник / Договор	Сумма
Банк ФК Открытие ПАО	10 150 000
Группа: Добролек ООО, ИРВИН 2 ООО, ИРВИН ООО	
ДП юр.лица № 638-19/П7, №639-19/П7 от 27.01.2020 г., № 637-21/П5-40 от 14.10.2021 г.	6 000 000
ИРВИН 2 ООО	
Договор поручительства юридического лица № 625-19/П7 от 27.01.2020 г.	1 500 000
ИРВИН ООО	
Договор поручительства юридического лица № 1108-20/П7-40 от 16.09.2020 г.	1 500 000
Фармэра ООО	
Договор поручительства юридического лица № 628-19/П8 от 05.11.2019 г.	1 150 000
СБЕРБАНК ПАО Г.МОСКВА	8 800 000
ИРВИН 2 ООО	
Договор поручительства № 00210021/007411П5 от 25.06.2021 г.	800 000
Договор поручительства № 00350021/007411П5 от 25.06.2021 г.	2 000 000
Договор поручительства № 01130021/00745100-П5 от 03.11.2021 г.	1 800 000
ДП № 01680019/007411П5 от 06.12.2019 г., № 01150021/007411П5 от 29.12.2021 г.	2 900 000
ИРВИН ООО	
договор поручительства № 01090019/007411П5 от 30.08.2019 г.	400 000
договор поручительства № 01690019/007411П5 от 06.12.2019 г.	400 000
договор поручительства № 01710019/007411П5 от 06.12.2019 г.	500 000
Сбербанк Факторинг ООО	575 000
ИРВИН 2 ООО	
Договор поручительства № 1467-П от 27.10.2021 г.	575 000
Итого	28 925 000

Все вышеуказанные обязательства выданы в отношении долговых обязательств ООО "ИРВИН 2", ООО «ИРВИН» и ООО «Фармэра», являющимися членами одной с Обществом группы компаний "ФармЭко". Данные поручительства не является возмездным для ЗАО "ЗиО-Здоровье".

Также по состоянию на 31.12.2021 г. на сч.009 «Обеспечения обязательств и платежей выданные» учтена стоимостная оценка заложенного оборудования и ипотеки (См.п.3 раздела III Пояснений):

Тыс.руб.

Банк-кредитор / Договор	Сумма
Банк ВТБ ПАО	5 585
договора ипотеки № 01191/МР-ДИ, № 01660/МР-ДИ, № 01727/МР-ДИ, № 01933/МР-ДИ	5 585

По состоянию на 31.12.2021 г. ЗАО "ЗиО-Здоровье" имеет следующие гарантии:

Тыс.руб.

Гарант / Договор	Сумма, тыс.руб.	Сумма, тыс.евро	Принципал	Срок действия
СБЕРБАНК ПАО Г.МОСКВА				
Договор о предоставлении банковской гарантии № 01170019/00741100АСРМ от 23.08.2019г.,			АО "ПРОМ.МЕДИК.РУСЬ" по договору целевого денежного займа с процентами №2 от 20.08.2019г.	
В том числе:				
1. Банковская гарантия № 40/9040/1800/225 от 29.05.2020 г. полученная, в обеспечение возврата 2 транша по полученному займу от ПРОМ.МЕДИК.РУСЬ. АО по Договору целевого денежного займа с процентами № 2 от 20.08.2019 г.	75 796	969		28.06.2022
2. Банковская гарантия № 40/9040/1800/278 от 27.08.2020 г. полученная, в обеспечение возврата 3 транша по полученному займу от ПРОМ.МЕДИК.РУСЬ. АО по Договору целевого денежного займа с процентами № 2 от 20.08.2019 г.	19 942	224		26.07.2022
Соглашение о предоставлении банковской гарантии № 627-21/СБГ-40 от 14.10.2021 г.,			АО "ПРО.МЕД.ЦС" по договору целевого денежного займа с процентами № 548 от 07.10.2021 г.	
В том числе:				

Гарант / Договор	Сумма, тыс.руб.	Сумма, тыс.евро	Принципал	Срок действия
1. Банковская гарантия № 1731-21/BG-001 от 18.10.2021 г. полученная, в обеспечение возврата 1 транша по полученному займу от ПРО.МЕД.ЦС АО по Договору целевого денежного займа с процентами № 548 от 07.10.2021 г.	22 750	275		18.10.2023
I.M.A. Industria Macchine Automatiche S.p.A. UNIPERSONALE			ЗАО "ЗиО-Здоровье"	24.10.2021
Контракт №552/2021 от 04.10.2021	20 658	250		
Итого	139 146	1 717		

VII. Вознаграждения, выплаченные основному управленческому персоналу

В 2021 расходы на вознаграждение высшего и среднего управленческого персонала (до налогообложения НДФЛ) составили 114 103 тыс.руб. (без учета взносов на обязательное социальное страхование).

VIII. Отчет о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств ЗАО «ЗиО-Здоровье» составлен в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств».

В соответствии с и. 16 Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" (ПБУ 23/2011), в определенных случаях, денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто, в том числе, если такие потоки включают косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее.

Полная информация о денежных потоках по налогу на добавленную стоимость (НДС), полученному/направленному в составе поступлений от покупателей и заказчиков; платежей поставщикам и подрядчикам; и платежей в бюджетную систему Российской Федерации отражена в таблице ниже:

Тыс.руб.		
Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций		
Поступления - всего	-	-
В том числе:	677 046	273 645
налог на добавленную стоимость		
Платежи - всего	-	-
В том числе:	648 590	347 756
налог на добавленную стоимость		

Расшифровка прочих поступлений (стр.4119) и прочих платежей (4129) представлена ниже:

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
прочие поступления	4 119	630 877	25 956
в том числе:			
проценты по краткосрочным депозитам, займам		22 810	7 607
компенсации, штрафы, претензии		577 795	12 678
НДС полученный		677 046	-
НДС уплаченный		(648 590)	-
реализация оснастки, ТМЦ		1 039	5 316
прочие доходы		777	355

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
прочие платежи	4 129	(851 447)	(102 736)
<i>в том числе:</i>			
имущественные налоги (земля, транспорт, имущество, др.)		(26 398)	(11 091)
финансовые премии		(660 271)	-
Роялти		(126 518)	-
услуги банков		(5 545)	(3 253)
страхование		(1 668)	(1 910)
членские взносы		(2 003)	(2 003)
НДС полученный		-	273 645
НДС уплаченный		-	(347 756)
прочие		(29 044)	(10 368)

IX. Сведения о связанных сторонах

В течение 2021 года следующие лица, имели возможность оказывать влияние на деятельность ЗАО «ЗиО-Здоровье», в значении, указанном в п.3 ПБУ 11/2008, при осуществлении хозяйственных операций:

Связанная сторона ф/л	Характер отношений	Характер проводимых операций
Бабий Владимир Евстахиевич	Участник ООО «ФармЭко» 75 % уставного капитала (Прямое и косвенное владение)	Осуществляет контроль над компанией, оказывает значительное влияние на деятельность компании через долю участия, представительство в Совете Директоров
	Председатель Совета Директоров «ФармЭко»	
	Председатель Совета Директоров ООО «ИРВИН 2»	
	Председатель Совета Директоров ЗАО «ЗиО-Здоровье»	
	Акционер ЗАО «ЗиО-Здоровье» (5,2751% акций)	
	Акционер Фарм Ресерч Инвест В.В.(Pharm Research Invest B.V.) (100% уставного капитала)	
Степанов Михаил Юрьевич	Генеральный директор ООО «ИРВИН 2» (с 20.03.2019)	Оказывает значительное влияние на деятельность компании через представительство в ЕИО
	Генеральный директор ООО «ИРВИН» (с 02.04.2019)	
	Член Правления ООО "ФармЭко" (с 30.04.2019)	
Демкина Татьяна Николаевна	Генеральный Директор ООО "Добролек"	Оказывает значительное влияние на деятельность компании через представительство в составе Правления и является лицом, ответственным за ведение дел ¹ в компании
	Член Правления ООО "ФармЭко" (с 30.04.2019)	
Дюмин Геннадий Васильевич	Член Совета Директоров ООО «ИРВИН 2» и ООО «ФармЭко»	Оказывает значительное влияние на деятельность компании через представительство в Совете Директоров
Коноплянников Иван Георгиевич	Член Совета Директоров ООО «ИРВИН 2»	Оказывает значительное влияние на деятельность компании через представительство в Совете Директоров и является лицом, ответственным за ведение дел в компании
	Член Совета Директоров ЗАО «ЗиО-Здоровье»	
	Председатель Правления ООО "ФармЭко"	

Связанная сторона ф/л	Характер отношений	Характер проводимых операций
Ротавчиков Вячеслав Валентинович	Член Совета Директоров ООО «ФармЭко»	Оказывает значительное влияние на деятельность компании через долю участия и представительство в Совете Директоров
	Член Совета Директоров ООО «ИРВИН 2»	
Полуэктова Татьяна Олеговна	Член Правления ООО «ФармЭко»	Оказывает значительное влияние на деятельность компании через представительство в составе Правления
Мелькумов Мамикон Игорьевич	Генеральный директор ООО «Фабрика биополимеров» (с 09.2019 - н.в), ООО «АПТО-ФАРМ » (с 09.2021 – н.в.), ООО «ИМТК» (10.2019 – н.в.), ООО «АйБИОСТ» (с 08.2019 по н.в.)	Оказывает значительное влияние на деятельность компании через представительство в составе Правления и является лицом, ответственным за ведение дел в компании
Сафонов Николай Викторович	Генеральный директор ЗАО «ЗиО- Здоровье»	Оказывает значительное влияние на деятельность компании через представительство в составе Правления и является лицом, ответственным за ведение дел в компании, ФОТ 2020 году - 16 933 тыс. руб.
	Генеральный директор ООО «ЛЦ «Подольск»	
	Член Правления ООО «ФармЭко»	
Шматко Сергей Иванович	Член Совета директоров ООО «ФармЭко»	Оказывает значительное влияние на деятельность компании через долю участия и представительство в Совете Директоров
	Участник ООО «АРТПОЛ ХОЛДИНГ» (100% уставного капитала)	
	Член Совета директоров ЗАО «ЗиО- Здоровье»	
Корнеева Алена Владимировна	Член Правления ООО «ФармЭко» (с 04.09.2019)	Оказывает значительное влияние на деятельность компании через представительство в составе Правления
	Член Совета Директоров ЗАО «ЗиО- Здоровье»	
Бут-Вечерко Светлана Николаевна	Член Правления ООО «ФармЭко» (с 04.09.2019)	Оказывает значительное влияние на деятельность компании через представительство в составе Правления
Бабий Василий Владимирович	Член Совета Директоров ООО «ИРВИН 2»	Оказывает значительное влияние на деятельность компании через
	Член Совета директоров ООО "ФармЭко"	представительство в Совете Директоров
Григорьев Анатолий Иванович	Член Совета Директоров ООО «ФармЭко»	Оказывает значительное влияние на деятельность компании через представительство в Совете Директоров
Дмитриев Виктор Александрович	Член Совета Директоров ООО «ФармЭко»	Оказывает значительное влияние на деятельность компании через представительство в Совете Директоров
Воронцова Ирина Владимировна	Член Совета Директоров ООО «ФармЭко»	Оказывает значительное влияние на деятельность компании через представительство в Совете Директоров
Докучаев Сергей Владимирович	Член Совета Директоров ООО «ФармЭко»	Оказывает значительное влияние на деятельность компании через представительство в Совете Директоров
Сергиенко Жанна Владимировна	Участник ООО "Фармэко" ¹¹ - 25% уставного капитала (25 % голосов) ООО «ФармЭко»	Участник ООО «ФармЭко»
	Член Совета Директоров ЗАО «ЗиО- Здоровье» (с 19.06.2019)	
	Член Правления ООО "ФармЭко"	
ООО «СТ-Мединвест»»	24 % уставного капитала (24 % голосов) ООО «ФармЭко»	Участник ООО «ФармЭко»

Связанная сторона ф/л	Характер отношений	Характер проводимых операций
Фарм Ресерч Инвест В.В.(Pharm Research Invest B.V.)	48,99 % уставного капитала	Акционер ЗАО «ЗиО-Здоровье»
ООО "ИРВИН 2"	35,0577% (12 617 акций) Общества	ДЗО ООО "ФармЭко"
ООО "ИРВИН"	100% ООО "ФармЭко"	ДЗО ООО "ФармЭко"
	10,6801% (3 845 акций) Общества	
ООО "ФармЭко"	100% ООО "ИРВИН 2"	
	100% ООО "ФСЛогистик"	
	100% ООО "ИРВИН"	
	100% ООО "Логистический Центр Подольск"	
	100 % ООО «БиоДжет»	
	70% ООО "РБК-ФармЭко"	
	66 % ООО «АПТО-ФАРМ»	
	40 % ООО «ФАРМАМОНДО»	
	24 % ООО «Мир бега»	
	24 % ООО «Арена плюс»	
	24 % ООО «Лигарус»	
	24% ООО "Диапроцесс"	
	23,88 % ООО «Спортфлекс»	
ООО "Логистический Центр "Подольск"	100% ООО "ФармЭко"	ДЗО ООО "ФармЭко"

- Общество с ограниченной ответственностью «ИРВИН 2»

Продажи за период с 01.01.2021 - по 31.12.2021 гг.:

Номенклатура. Группа	Тыс.руб.	
	Сумма продажи (без НДС) в тыс.руб.	Сумма продажи (без НДС) в тыс.руб.
	2021	2020
ГОТОВЫЙ ПРОДУКТ	3 763	-
Материалы	2	-
Оснастка	-	-
Услуги	-	2 552
Итого	3 765	2 552

Покупки за период с 01.01.2021 - по 31.12.2021 гг.:

Статус партии	Тыс.руб.	
	Сумма закупки (без НДС) в тыс.руб.	Сумма закупки (без НДС) в тыс.руб.
	2021	2020
Номенклатура, Базовая единица измерения		
Услуги ответственного хранения	49	49

Займы, предоставленные/погашенные за период с 01.01.2021 - по 31.12.2021 гг.:

Наименование	Тыс.руб.							
	Сальдо на 01.01.2021		Начислено 2021		Уплачено 2021		Сальдо на 31.12.2021	
	Заём	%	Заём	%	Заём	%	Заём	%
Договор займа № 13/114 ОТ 17.03.2014 г. на 160 000 тыс.руб. Ставка – 10% годовых	115 500	51 657	-	6 588	115 500	58 245	-	-

Поручения (гарантии) предоставленные /погашенные за период с 01.01.2021 - по 31.12.2021 гг.:

Тыс.руб.

Банк-кредитор / Договор	Сальдо на 01.01.2021	Оборот за период		Сальдо на 31.12.2021
		Дебет	Кредит	
Банк ВТБ ПАО	Дебет	Дебет	Кредит	Дебет
договор поручительства № ДП02-ГСГ19/MSHD/9469 от 16.05.2019 г.	2 000 000	-	-	2 000 000
договор поручительства № 03524/МР-ДП2 от 21.04.2020 г.	600 000	-	-	600 000
договор поручительства № 03526/МР-ДП1 от 21.04.2020 г.	1 000 000	-	-	1 000 000
СБЕРБАНК ПАО Г.МОСКВА				
договор поручительства № 01680019/007411П5 от 06.12.2019 г.	2 400 000	-	2 400 000	-
договор поручительства № 00450019/007411П3 от 17.07.2019 г.	1 800 000	-	1 800 000	-
договор поручительства № 00520018/007412П1 от 24.07.2018 г.	500 000	-	500 000	-
договор поручительства № 00210021/007411П5 от 25.06.2021 г.	-	800 000	-	800 000
договор поручительства № 00350021/007411П5 от 25.06.2021 г.	-	2 000 000	-	2 000 000
договор поручительства № 01130021/00745100-П5 от 03.11.2021 г.	-	1 800 000	-	1 800 000
ДП № 01680019/007411П5 от 06.12.2019 г., № 01150021/007411П5 от 29.12.2021 г.	-	2 900 000	-	2 900 000
Банк ФК Открытие ПАО Г.МОСКВА				
договор поручительства № 01680019/007411П5 от 06.12.2019 г.	700 000	800 000	-	1 500 000
договор поручительства № 00450019/007411П3 от 17.07.2019 г.	900 000	1 100 000	2 000 000	-
Сбербанк Факторинг ООО				
Договор поручительства № 1467-П от 27.10.2021 г.	-	575 000	-	575 000
АО "Райффайзенбанк"				
Договор поручительства № 40897/2/S3 от 20.02.2021 г.	-	1 500 000	-	1 500 000
ИТОГО	9 900 000	11 475 000	6 700 000	14 675 000

- Общество с ограниченной ответственностью «ИРВИН»

Поручения (гарантии) предоставленные/погашенные за период с 01.01.2021 - по 31.12.2021 гг.:

Тыс.руб.

Банк-кредитор / Договор	Сальдо на 01.01.2021	Оборот за период		Сальдо на 31.12.2021
		Дебет	Кредит	
Банк ВТБ ПАО	Дебет	Дебет	Кредит	Дебет
договор поручительства № 02953/МР-ДП4 от 16.05.2019 г.	200 000	-	200 000	-
договор поручительства № ДП02-ГСГ19/MSHD/9470 от 16.05.2019 г.	2 000 000	-	-	2 000 000
договор поручительства № 04247/МР-ДП2 от 29.04.2021 г.	-	800 000	-	800 000
Банк ФК Открытие ПАО Г.МОСКВА				
договор поручительства № 01680019/007411П5 от 06.12.2019 г.	700 000	800 000	-	1 500 000
договор поручительства № 00450019/007411П3 от 17.07.2019 г.	900 000	1 100 000	200 0000	-
СБЕРБАНК ПАО Г.МОСКВА				
договор поручительства № 01690019/007411П5 от 06.12.2019 г.	400 000	-	-	400 000
договор поручительства № 01090019/007411П5 от 30.08.2019 г.	400 000	-	-	400 000
договор поручительства № 01710019/007411П5 от 06.12.2019 г.	500 000	-	-	500 000
АО "Райффайзенбанк"				

Банк-кредитор / Договор	Сальдо на 01.01.2021	Оборот за период		Сальдо на 31.12.2021
договор поручительства № 40897/1/53 от 20.02.2021 г.	-	1 500 000	-	1 500 000
ИТОГО	5 100 000	4 200 000	2 200 000	7 100 000

- Общество с ограниченной ответственностью «Добролек»

Поручения (гарантии) предоставленные/погашенные за период с 01.01.2021 - по 31.12.2021 гг.:

Тыс.руб.

Банк-кредитор / Договор	Сальдо на 01.01.2021	Оборот за период		Сальдо на 31.12.2021
Банк ФК Открытие ПАО Г.МОСКВА	Дебет	Дебет	Кредит	Дебет
договор поручительства юридического лица № 1454-20/П7-40 от 16.12.2020 г.	1 400 000	-	1 400 000	-
договор поручительства юридического лица № 637-21/П5-40 от 14.10.2021 г.	-	2 100 000	2 100 000	-
ИТОГО	1 400 000	2 100 000	3 500 000	-

- Общество с ограниченной ответственностью «Фармэра»

Поручения (гарантии) предоставленные/погашенные за период с 01.01.2021 - по 31.12.2021 гг.:

Тыс.руб.

Банк-кредитор / Договор	Сальдо на 01.01.2021	Оборот за период		Сальдо на 31.12.2021
Банк ФК Открытие ПАО Г.МОСКВА	Дебет	Дебет	Кредит	Дебет
договор поручительства юридического лица № 628-19/П8 от 05.11.2019 г.	1 150 000	0	0	1 150 000
ИТОГО	1 150 000	0	0	1 150 000

- Совместный лимит группы в составе: Добролек ООО, ИРВИН 2 ООО, ИРВИН ООО

Поручения (гарантии) предоставленные/погашенные за период с 01.01.2021 - по 31.12.2021 гг.:

Тыс.руб.

Банк-кредитор / Договор	Сальдо на 01.01.2021	Оборот за период		Сальдо на 31.12.2021
Банк ФК Открытие ПАО Г.МОСКВА	Дебет	Дебет	Кредит	Дебет
ДП юр.лица № 638-19/П7, №639-19/П7 от 27.01.2020 г., № 637-21/П5-40 от 14.10.2021 г.	0	6 000 000	0	6 000 000
ИТОГО	0	6 000 000	0	6 000 000

- Общество с ограниченной ответственностью "Логистический центр "Подольск"

Продажи за период с 01.01.2021 – по 31.12.2021 гг.:

Номенклатура. Группа	Сумма продажи (без НДС) в тыс.руб. 2021	Сумма продажи (без НДС) в тыс.руб. 2020
Аренда части нежилого помещения по д офис (3 кв.м)	32	32
Итого	32	32

Покупки за период с 01.01.2021 – по 31.12.2021 гг.:

Статус партии	Сумма закупки (без НДС) в тыс.руб. 2021	Сумма закупки (без НДС) в тыс.руб. 2020
Номенклатура, Базовая единица измерения	2021	2020
Аренда нежилого помещения	3 320	3 320

- компания «Фарм Ресерч Инвест Б.В.»

Компания, учрежденная и действующая в соответствии с законодательством Нидерландов. Зарегистрирована 05.12.2012. Адрес: Херенграхт 556, 1017, СН Амстердам, Нидерланды.

На 31.12.2021 г. ЗАО «ЗиО-Здоровье» имеет долговые обязательства по соглашению об уступке права требования (цессии) перед компанией «Фарм Ресерч Инвест Б.В.» от 05.08.2013 г., ранее возникшие из договора процентного займа перед ОАО «Подольский машиностроительный завод» от 14.05.2013 г. (см.раздел 4 настоящих Пояснений).

Наименование	Сальдо на 01.01.2021		Начислено 2021		Уплачено 201		Сальдо на 31.12.2021	
	Заём	%	Заём	%	Заём	%	Заём	%
Договор процентного займа от 14.05.2013 г.	486 483	145 582	-	31 621	-	-	486 483	177 204

В соответствии с действующим законодательством РФ, задолженность является контролируемой (п.1 ст. 105.14 Налогового кодекса РФ).

Х. Сведения о бенефициарном владельце

Сведения о бенефициарном владельце предоставлены в соответствии со ст.6 Федерального закона Федеральный закон от 07.08.2001 N 115-ФЗ (ред. от 29.07.2017) "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма".

Бенефициарным владельцем Общества является Бабий Владимир Евстахиевич.

XI. Условные активы и обязательства

На дату представления настоящих Пояснений у Общества отсутствует информация о нераскрытых условных активах и обязательствах.

XII. События после отчетной даты

На дату представления настоящих Пояснений у Общества отсутствует информация о существенных событиях после отчетной даты.

Применение требований ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности», утв. Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н

Общество не принимало решений о прекращении какой-либо деятельности, осуществляемой в настоящее время Обществом (п. 11 ПБУ 16/02).

События в течение 2021 года, в том числе вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19), не оказали влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации.

Конфликт на Украине, признание Российской Федерацией Донецкой и Луганской Народных Республик в качестве суверенных и независимых государств и связанные с этим события увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации.

Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций, сокращению международного товарооборота.

На текущий момент Руководство Общества оценивает вышеуказанные факторы, как несущественно влияющие на деятельность Общества. При этом Руководство на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества в перспективе.

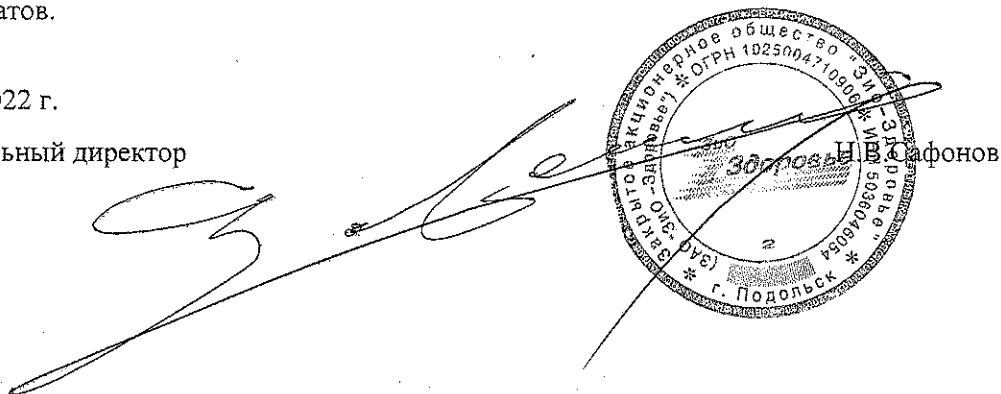
Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества, в частности, оперативно рассматривает альтернативные варианты поставщиков вспомогательных и упаковочных материалов, запасных частей для производственного, инженерного и офисного оборудования, изменение логистических цепей и условий поставок, осуществляет пересмотр цен на товары/услуги собственного производства и сокращение затрат.

Руководство Общества допускает, что в случае значительного ухудшения геополитической ситуации относительно текущей, влияния вышеуказанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества могут оказать существенный негативный эффект, а именно: снижение ассортиментного перечня выпускаемой продукции/работ/услуг, объемов продаж и, соответственно, прибыли.

Однако будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

30.03.2022 г.

Генеральный директор



Закрытое акционерное общество "ЭиО-Здоровье"

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

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода
			На начало года		поступило	выбыло		начислено амортиза-ции	убыток от обесце- нения	переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортиза-ция	первоначальная стоимость		накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 21 г.	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	-	-	(- -)	
	5110	за 20 20 г.	34	(34)	-	(34)	34	(- -)	-	-	-	(- -)	
	в том числе:	5101	за 20 21 г.	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	-	(- -)	
	Рекламный аудио ролик (30 секунд)	5111	за 20 20 г.	34	(34)	-	(34)	34	(- -)	-	-	(- -)	
	5102	за 20 21 г.	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	-	-	(- -)	
-	5112	за 20 20 г.	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	-	-	(- -)	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-
-	5122	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
Всего	5130	-	-	34
в том числе:				
Рекламный аудио ролик (30 секунд)	5131	-	-	34

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.	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
	5150	за 20 20 г.	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
	5141	за 20 21 г.	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
в том числе:										
-	5151	за 20 20 г.	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
	5142	за 20 21 г.	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)
-	5152	за 20 20 г.	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)	-	(- -)

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 <u>21</u> г.	-	-	(-)	-)	-
	5170	за 20 <u>20</u> г.	-	-	(-)	-)	-
в том числе:		за 20 <u>21</u> г.	-	-	(-)	-)	-
		за 20 <u>20</u> г.	-	-	(-)	-)	-
-		за 20 <u>21</u> г.	-	-	(-)	-)	-
		за 20 <u>20</u> г.	-	-	(-)	-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>21</u> г.	-	-	(-)	-)	-
	5190	за 20 <u>20</u> г.	-	-	(-)	-)	-
в том числе:		за 20 <u>21</u> г.	-	-	(-)	-)	-
		за 20 <u>20</u> г.	-	-	(-)	-)	-
-		за 20 <u>21</u> г.	-	-	(-)	-)	-
		за 20 <u>20</u> г.	-	-	(-)	-)	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов, реклассифицировано		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 21 г.	2 834 100 (	993 952)	85 033 (	3 761)	3 761 (	135 164)	-	-	2 915 371 (	1 125 354)
5220		за 20 20 г.	2 637 544 (	875 646)	196 998 (	443)	443 (	118 749)	-	-	2 834 100 (	993 952)
в том числе:	5201	за 20 21 г.	1 134 265 (	206 281 )	-	- )	- (	33 933)	-	-	1 134 265 (	240 214)
Здания	5221	за 20 20 г.	1 134 265 (	172 347 )	-	- )	- (	33 933)	-	-	1 134 265 (	206 281)
5202		за 20 21 г.	34 742 (	17 485 )	-	- )	- (	2 108)	-	-	34 742 (	19 583)
Сооружения	5222	за 20 20 г.	34 742 (	15 377 )	-	- )	- (	2 108)	-	-	34 742 (	17 485)
5203		за 20 21 г.	1 622 006 (	738 195)	76 973 (	84)	84 (	95 721)	-	-	1 698 895 (	833 831)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5223	за 20 20 г.	1 425 990 (	658 367)	196 087 (	72)	72 (	79 900)	-	-	1 622 006 (	738 195)
5204		за 20 21 г.	6 769 (	6 409)	677 (	- )	- (	377)	-	-	7 446 (	6 786)
Офисное оборудование	5224	за 20 20 г.	7 074 (	5 996)	28 (	333)	333 (	746)	-	-	6 769 (	6 409)
5205		за 20 21 г.	10 069 (	9 488)	5 292 (	3 636)	3 636 (	992)	-	-	11 725 (	6 845)
Транспортные средства	5225	за 20 20 г.	10 069 (	9 354 )	-	- )	- (	134)	-	-	10 069 (	9 488)
5206		за 20 21 г.	15 736 (	10 390)	219 (	41)	41 (	1 229)	-	-	15 914 (	11 579)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5226	за 20 20 г.	15 613 (	9 206)	161 (	38)	38 (	1 223)	-	-	15 736 (	10 390)
5207		за 20 21 г.	9 955 (	5 703)	1 872 (	- )	- (	803)	-	-	11 827 (	6 506)
Другие виды основных средств	5227	за 20 20 г.	9 234 (	4 998)	721 (	- )	- (	705)	-	-	9 955 (	5 703)
5208		за 20 21 г.	558 (	- )	-	- )	- (	- )	-	-	558 (-)
Земельные участки	5228	за 20 20 г.	558 (	- )	-	- )	- (	- )	-	-	558 (-)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 20 21 г.	-	-)	-	-)	- (-)	-	-	-	-)
5230		за 20 21 г.	-	-)	-	-)	- (-)	-	-	-	-)
в том числе:		за 20 20 г.	-	-)	-	-)	- (-)	-	-	-	-)
5230		за 20 20 г.	-	-)	-	-)	- (-)	-	-	-	-)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				запраты за период	списано, реклассифици-ровано	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.	74 286	27 223 (	- )	84 992)	16 517
	5250	за 20 20 г.	123 071	200 731 (	- )	249 516)	74 286
В том числе:	5241	за 20 21 г.	68 029	2 067 (	- )	68 885)	1 211
Оборудование к установке (сч 07)	5251	за 20 20 г.	66 662	132 581 (	- )	131 214)	68 029
Сроительсто объектов основных средств (сч 08.03)	5242	за 20 21 г.	5 527	1 844 (	- )	5 923)	1 448
	5252	за 20 20 г.	3 892	66 042 (	- )	64 407)	5 527
Приобретение объектов основных средств (сч 08.04)	5243	за 20 21 г.	729	23 312 (	- )	10 183)	13 858
	5253	за 20 20 г.	52 517	2 107 (	- )	53 895)	729

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

Наименование показателя	Код	за 20 21 г.	за 20 20 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		1 302
В том числе модернизации:	5261		
Системный блок HP dc5100,	5262	-	14
Р3_3200G/2x4GB/120/350			
Системный блок(комп)HP Compaq dc5100,	5263	-	14
Р3_3200G/2x4GB/120/350			
Машина для наполнения и закрытия капсул BOSCH	5264	-	435
Модель SKF 2600			
Сигнализация пожарная (новый скан)	5265	-	721
Весы промышленные тип IS300 IGG-НОСЕ+принтер+пандус	5266	-	117
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5273	-	-
В том числе:	5274	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	288	200	205
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 749	1 019	1 091
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной реиспарации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	33 718	7 923	8 645
Основные средств в залоге (остат.ст-сть)	5286	8 835	1 467 346	1 543 869
Основные средства принятые от АстраЗенена по Соглашению о поставках от 01.12.2011 г.	5287	-	-	2 350
Основные средства принятые от Петтек по контракту № 46/09 от 16.12.2009	5288	2 705	2 705	2 705
Основные средства принятые от филиала "Центральный" Банка ВТБ (ПАО) (до 10.05.2016 г. Банк Москвы АКБ (ОАО) по факту использования нежилого помещения	5289	673	673	673
ПРО.МЕД.ЦС АО (до 01.08.2019 - ПРОМ.МЕДИК.РУСЬ. АО) оснастка для производства препарата Урсосан	5291	12 527	6 247	6 247
ЗРВЕКА ООО Тестер сыпучести порошков и гранул из материала ЕРИЕКА Договор №130220 от 13.02.2020	5294	-	1 259	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (указаны справочно, суммы в расчете итогов не участвуют)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 21 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5311	за 20 20 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5302	за 20 21 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе: заём	5312	за 20 20 г.	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5305	за 20 21 г.	115 500	-	-	(115 500)	-	6 588	-	-	-
	5315	за 20 20 г.	165 500	-	-	(50 000)	-	15 155	-	115 500	-
в том числе: заём	5306	за 20 21 г.	115 500	-	-	(115 500)	-	6 588	-	-	-
	5316	за 20 20 г.	165 500	-	-	(50 000)	-	15 155	-	115 500	-
	5300	за 20 21 г.	115 500	-	-	(115 500)	-	6 588	-	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5310	за 20 20 г.	165 500	-	-	(50 000)	-	15 155	-	115 500	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе:		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе:		-	-	-
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	себесто- имость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 20 21 г.	1 014 814	(581)	3 161 261	(3 852 462)	11 343	-	х	615 267	(11 766)
	5430	за 20 20 г.	309 093	(597)	1 340 841	(921 516)	12	-	х	1 014 814	(581)
в том числе:	5401	за 20 21 г.	724 382	(581)	2 930 910	(9 707)	(79)	-	(3 323 501)	322 084	(502)
Сырье и материалы	5431	за 20 20 г.	199 255	(595)	1 142 796	(19 382)	(14)	-	(598 288)	724 382	(581)
Незавершенное производство	5402	за 20 21 г.	230 758	(-)	228 880	(870 193)	0	-	559 889	149 334	(0)
	5432	за 20 20 г.	57 862	(2)	197 512	(864 745)	2	-	840 128	230 758	(-)
Прочие затраты	5403	за 20 21 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5433	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Активы для продажи	5404	за 20 21 г.	50 910	(-)	-	(-)	(11 264)	-	-	50 910	(11 264)
	5434	за 20 20 г.	50 910	(-)	-	(-)	(-)	-	-	50 910	(-)
Готовая продукция	5405	за 20 21 г.	8 461	(-)	-	(2 971 473)	-	-	3 055 726	92 714	(-)
	5445	за 20 20 г.	-	(-)	-	(36 215)	-	-	44 676	8 461	(-)
Расходы будущих периодов (менее 12 мес.)	5406	за 20 21 г.	304	(-)	1 471	(1 090)	-	-	460	225	(-)
	5446	за 20 20 г.	1 065	(-)	533	(1 175)	-	-	120	304	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочной задолженности	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	получение	списание на финансовый результат	начисление (восстановление) резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 21 г.	82 274 (-)		33 075	-	(1 402) (-)		-	(-)		113 947 (-)	
	5521	за 20 20 г.	111 987 (-)		477	-	(30 190) (-)		-	(-)		82 274 (-)	
в том числе:	5502	за 20 21 г.	82 274 (-)		33 075	-	(1 402) (-)		-	(-)		113 947 (-)	
	5522	за 20 20 г.	111 987 (-)		477	-	(30 190) (-)		-	(-)		82 274 (-)	
Авансы выданные (капитальные вложения)	5503	за 20 21 г.	-	(-)	-	-	(-) (-)		-	(-)		-	(-)
	5523	за 20 20 г.	-	(-)	-	-	(-) (-)		-	(-)		-	(-)
	5504	за 20 21 г.	-	(-)	-	-	(-) (-)		-	(-)		-	(-)
	5524	за 20 20 г.	-	(-)	-	-	(-) (-)		-	(-)		-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 21 г.	155 036 (5 425)		610 723	-	(146 679) (8 572)		-	(-)		610 508 (5 425)	
	5530	за 20 20 г.	135 199 (5 425)		91 797	-	(71 960) (-)		-	(-)		155 036 (5 425)	
в том числе:	5511	за 20 21 г.	73 824 (3 275)		589 561	-	(73 824) (-)		-	(-)		589 561 (3 275)	
	5531	за 20 20 г.	63 878 (3 275)		70 549	-	(60 602) (-)		-	(-)		73 824 (3 275)	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 20 21 г.	11 018 (2 131)		13 734	-	(11 240) (-)		-	(-)		13 511 (2 131)	
	5532	за 20 20 г.	11 277 (2 131)		8 887	-	(9 146) (-)		-	(-)		11 018 (2 131)	
Авансы выданные (кроме капитальных вложений)	5513	за 20 21 г.	70 194 (18)		7 428	-	(61 614) (8 572)		-	(-)		7 436 (18)	
	5533	за 20 20 г.	60 044 (18)		12 362	-	(2 212) (-)		-	(-)		70 194 (18)	
Прочая	5500	за 20 21 г.	237 310 (5 425)		643 798	-	(148 081) (8 572)		-	(-)		724 454 (5 425)	
	5520	за 20 20 г.	247 186 (5 425)		92 274	-	(102 150) (-)		-	(-)		237 310 (5 425)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.		На 31 декабря 20 20 г.		На 31 декабря 20 19 г.	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	2 531	2 531	4 975	4 975
в том числе:							
ООО "АстраЗенека Фармасытикалз"	5541	-	-	-	-	2	2
ИП "Куникова М.В."	5542	-	-	0	0	-	-
ООО "Векторфарм"	5543	-	-	2 531	2 531	4 973	4 973

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, операций)	притягиваемся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 <u>21</u> г.	728 864	22 738	31 921	(-)	(-)	(102 498)	681 026
	5571	за 20 <u>20</u> г.	1 009 819	109 482	31 621	(101 260)	(-)	(320 797)	728 864
в том числе:	5552	за 20 <u>21</u> г.	632 065	-	31 621	(-)	(-)	(-)	663 686
	5572	за 20 <u>20</u> г.	615 443	-	31 621	(15 000)	(-)	(-)	632 085
займ от Platin Research Invest	5553	за 20 <u>21</u> г.	59 803	-	(-)	(-)	(-)	(59 803)	-
	5573	за 20 <u>20</u> г.	348 779	-	(-)	(-)	(-)	(288 976)	59 803
кредит Банк ВТБ	5554	за 20 <u>21</u> г.	36 997	-	(-)	(-)	(-)	(36 997)	-
	5574	за 20 <u>20</u> г.	22 347	109 482	(-)	(86 260)	(-)	(8 571)	36 987
ПРОМ.МЕДИК.РУСЬ. АО	5555	за 20 <u>21</u> г.	-	22 738	299	(-)	(-)	(5 698)	17 339
	5575	за 20 <u>20</u> г.	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
ПРО.МЕД.ЦС АО	5556	за 20 <u>21</u> г.	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	-
	5576	за 20 <u>20</u> г.	23 250	-	(-)	(-)	(-)	(23 250)	-
Заем от ФОНД РАЗВИТИЯ ПРОМЫШЛЕННОСТИ									

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>21</u> г.	1 169 745	1 447 932	15 440	(1 244 619)	(-)	102 498	1 490 995
	5580	за 20 20 г.	442 919	854 060	35 105	(483 137)	(-)	320 797	1 169 745
В том числе:	5561	за 20 <u>21</u> г.	706 811	1 044 827	-	(706 811)	(-)	-	1 044 827
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 20 20 г.	42 313	706 811	-	(42 313)	(-)	-	706 811
Авансы полученные	5562	за 20 21 г.	27 113	38 244	-	(27 113)	(-)	-	38 244
	5582	за 20 20 г.	1	27 113	-	(1)	(-)	-	27 113
Налоги и взносы	5563	за 20 <u>21</u> г.	25 872	186 424	-	(25 872)	(-)	-	186 424
	5583	за 20 20 г.	56 594	25 872	-	(56 594)	(-)	-	25 872
кредит Банк ВТБ	5564	за 20 21 г.	288 976	-	-	(348 779)	(-)	59 803	-
	5584	за 20 20 г.	288 976	-	-	(288 976)	(-)	288 976	288 976
проценты по кредиту Банк ВТБ	5565	за 20 21 г.	-	-	14 266	(14 266)	(-)	-	-
	5585	за 20 20 г.	-	-	33 775	(33 775)	(-)	-	-
Займы от ПРОМ.МЕДИК.РУСЬ. АО	5566	за 20 21 г.	92 859	5 232	948	(93 520)	(-)	36 997	42 516
	5586	за 20 20 г.	6 888	89 409	851	(12 860)	(-)	8 571	92 859
Заем от ПРО.МЕД.ЦС АО	5567	за 20 21 г.	-	-	127	(46)	(-)	5 698	5 780
	5587	за 20 20 г.	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Займы от ФОНД РАЗВИТИЯ ПРОМЫШЛЕННОСТИ	5568	за 20 21 г.	23 257	-	99	(23 356)	(-)	-	-
	5588	за 20 20 г.	45 268	-	480	(45 741)	(-)	23 250	23 257
Прочая кп	5569	за 20 <u>21</u> г.	4 857	173 205	-	(4 857)	(-)	-	173 205
	5589	за 20 20 г.	2 879	4 855	-	(2 877)	(-)	-	4 857
Итого	5550	за 20 21 г.	1 898 609	1 470 670	47 361	(1 244 619)	(-)	x	2 172 021
	5570	за 20 20 г.	1 452 738	963 542	66 727	(584 397)	(-)	x	1 898 609

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20__21 г.	На 31 декабря 20__20 г.	На 31 декабря 20__19 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
-	5591	-	-	-
-	5592	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20__21 г.	За 20__20 г.
Материальные затраты	5610	3 348 201	637 429
Расходы на оплату труда	5620	407 759	354 806
Отчисления на социальные нужды	5630	102 886	92 441
Амортизация	5640	136 793	117 944
Прочие затраты	5650	211 857	63 916
Итого по элементам	5660	4 207 496	1 266 536
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	239 219	57 862
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	(242 048)	(239 219)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	4 204 667	1 085 179

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	16 591	29 813	27 043	-)	19 361
в том числе:						
Резерв на оплату отпуска	5701	16 391	29 813	27 043	-)	19 161
Резерв мат. ресурсов для лицензаций, технологий, асвн	5702	200	-	-	-)	200

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
Полученные - всего	5800	139 146	149 673	126 578
в том числе:				
Банковская гарантия I.M.A. Industria Macchine Automatiche S.p.A. по контракту №447/2019 от 01.08.2019	5801	-	-	21 642
Договор о предоставлении банковской гарантии № 0170019/007/411004/СРМ от 23.08.2019г.	5802	95 738	117 673	21 935
Договор о предоставлении банковской гарантии № 01520019/007/411004/СРМ от 30.10.2019г.	5803	-	32 000	32 000
Договор о предоставлении банковской гарантии № 01590018/007/41100 от 11.10.2018 г.	5804	-	-	51 000
Банковская гарантия I.M.A. Industria Macchine Automatiche S.p.A. по контракту №552/2021 от 04.10.2021	5805	20 658	-	-
Создание о предоставлении ЕП от Банк ОФК Открытие ПАО № 627-2/УСБ-40 от 14.10.2021 г.	5806	22 750	-	-
Выданные - всего	5810	29 403 083	18 625 269	17 855 269
в том числе:				
АО "Радифаэленбанк" Договор поручительства № 40897/1/53 от 20.02.2021 г.	5811	1 500 000	-	-
АО "Радифаэленбанк" Договор поручительства № 40897/2/53 от 20.02.2021 г.	5812	1 500 000	-	-
Банк ВТБ ПАО, договор поручительства № 01660/МР-ДР-31, 01662/МР-ДР-31, 01722/МР-ДР-31, 01728/МР-ДР-31.	5813	-	597 185	597 185
Банк ВТБ ПАО, договор поручительства № 02953/МР-ДП4 от 16.05.2019 г.	5814	-	200 000	200 000
Банк ВТБ ПАО, договор поручительства № 02954/МР-ДП1 от 16.05.2019 г.	5816	-	-	600 000
Банк ВТБ ПАО, договор поручительства № 02955/МР-ДП1 от 16.05.2019 г.	5817	-	-	800 000
Банк ВТБ ПАО, договор поручительства № ДП01-ГСТ17/МШНД/8210 от 03.04.2018 г.	5818	-	-	2 000 000
Банк ВТБ ПАО, договор поручительства № ДП02-ГСТ19/МШНД/9469 от 16.05.2019 г.	5819	-	-	1 690 000
Банк ВТБ ПАО, договор поручительства № 03524/МР-ДП2 от 21.04.2020 г.	5820	600 000	600 000	-

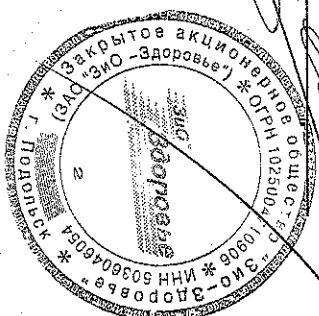
Банк ВТБ ПАО, договор поручительства № 035356MP-ДП1 от 21.04.2020 г.	5821	1 000 000	1 000 000	-
Банк ВТБ ПАО, договор поручительства № ДП02-ТС19AKSHD9469 от 16.05.2019 г.	5822	2 000 000	2 000 000	-
Банк ВТБ ПАО, договор поручительства № ДП02-ТС19AKSHD9470 от 16.05.2019 г.	5823	2 000 000	2 000 000	1 690 000
Банк ВТБ ПАО, договор поручительства №01191AMP-ДП1 от 20.11.2015г. Т. ОЧОБЕЛНД СЫМАН	5824	-	-	800 000
Банк ВТБ ПАО, договор поручительства № 01191AMP-ДП, № 01727AMP-ДП, № 01933AMP-ДП	5825	478 083	478 083	478 083
Банк ВТБ ПАО, договор поручительства № 04247AMP-ДП2 от 29.04.2021 г.	2526	800 000	-	-
Банк ОД Открытие ПАО, договор поручительства поручителя № 1108-20AT7-40 от 16.09.2020 г.	5827	1 500 000	700 000	-
Банк ОД Открытие ПАО, договор поручительства поручителя № 1454-20AT7-40 от 16.12.2020 г.	5828	-	1 400 000	-
Банк ОД Открытие ПАО, договор поручительства поручителя № 625-19AT7 от 27.01.2020 г.	5829	1 500 000	700 000	-
Банк ОД Открытие ПАО, договор поручительства поручителя № 626-19AT8 от 05.11.2019 г.	5830	1 150 000	1 150 000	1 150 000
Банк ОД Открытие ПАО, договор поручительства поручителя № 636-19AT7 от 27.01.2020 г.	5831	-	900 000	-
Банк ОД Открытие ПАО, договор поручительства поручителя № 638-19AT7 от 27.01.2020 г.	5832	-	900 000	-
Банк ОД Открытие ПАО ДП под № 638-19AT7, №639-19AT7 от 27.01.2020 г., № 637-21AT5-40 от	5833	6 000 000	-	-
СБЕРБАНК ПАО Т. МОСКВА, договор поручительства № 0021002100741115 от 25.06.2021 г.	5834	800 000	-	-
СБЕРБАНК ПАО Т. МОСКВА, договор поручительства № 0035002100741115 от 25.06.2021 г.	5835	2 000 000	-	-
СБЕРБАНК ПАО Т. МОСКВА, договор поручительства № 0045001900741113 от 17.07.2019 г.	5836	-	1 800 000	1 800 000
СБЕРБАНК ПАО Т. МОСКВА, договор поручительства № 00520018007412111 от 24.07.2018 г.	5837	-	500 000	500 000
СБЕРБАНК ПАО Т. МОСКВА, договор поручительства № 0053001800741111 от 24.07.2018 г.	5838	-	-	550 000
СБЕРБАНК ПАО Т. МОСКВА, договор поручительства № 0109001900741115 от 30.08.2019 г.	5839	400 000	400 000	400 000
СБЕРБАНК ПАО Т. МОСКВА, договор поручительства № 0113002100745100-75 от 03.11.2021 г.	5840	1 800 000	-	-
СБЕРБАНК ПАО Т. МОСКВА, договор поручительства № 0168001900741115 от 06.12.2019 г.	5841	-	2 400 000	2 400 000
СБЕРБАНК ПАО Т. МОСКВА, договор поручительства № 0169001900741115 от 06.12.2019 г.	5842	400 000	400 000	400 000
СБЕРБАНК ПАО Т. МОСКВА, договор поручительства № 0171001900741115 от 06.12.2019 г.	5843	500 000	500 000	500 000
СБЕРБАНК ПАО Т. МОСКВА, ДП № 0168001900741115 от 06.12.2019 г., № 0115002100741115 от 29.12.2021	5844	2 900 000	-	-
СБЕРБАНК ПАО Т. МОСКВА, договор поручительства № 0173001800741111 от 28.12.2018 г.	5845	-	-	800 000
Сбербанк Групповое ООО, договор поручительства № 1467-11 от 27.10.2021 г.	5846	575 000	-	-
СМТ Банк АО, договор поручительства № 51-201761 ДП1-02 от 21.09.2017 г.	5847	-	-	500 000

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 <u>21</u> г.		За 20 <u>20</u> г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900		297		309
в том числе:					
Дополнительное профессиональное образование	5901		-		-
Финансовое обеспечение проведения обязательных периодических медицинских осмотров	5905		297		309
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 <u>21</u> г.	-	-	(-)	-
	20 <u>20</u> г.	-	-	(-)	-
в том числе:	20 <u>21</u> г.	-	-	(-)	-
	20 <u>20</u> г.	-	-	(-)	-

Генеральный директор
ЗАО "ЗиО-Здоровье"

Н.В.Сафонов



30.03.2022