

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)

1.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

C.1

[illegible]

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
							часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	часть стоимости, списанной на расходы
	5150	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость
	5141	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	часть стоимости, списанной на расходы
	5151	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость
в том числе:										

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 2022 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021 г.	-	-	-	-	-


(подпись)

Емелин Антон
Александрович
(расшифровка подписи)



Калягина О.Ю.



4.1. Платител и движение основных средств													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		накопленная амортизация	начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация				Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022 г.	554 287	(249 459)	28 709	(14 340)	6 600	(30 464)	-	-	568 657	(273 323)	
	5210	за 2021 г.	496 482	(229 070)	63 289	(5 484)	5 325	(25 714)	-	-	554 287	(249 459)	
в том числе:													
здания													
сооружения	5201	за 2022 г.	276 390	(49 965)	7 987	(8 333)	593	(5 159)	-	-	276 044	(54 531)	
	5211	за 2021 г.	274 765	(44 732)	1 625	-	-	(5 233)	-	-	276 390	(49 965)	
	5202	за 2022 г.	6 091	(4 024)	871	-	-	(443)	-	-	6 962	(4 467)	
	5212	за 2021 г.	5 377	(2 896)	714	-	-	(1 128)	-	-	6 091	(4 024)	
машины и оборудование	5203	за 2022 г.	234 124	(165 014)	11 767	(3 373)	3 341	(20 710)	-	-	242 519	(182 383)	
	5213	за 2021 г.	179 833	(150 670)	57 141	(2 850)	2 693	(17 037)	-	-	234 124	(165 014)	
	5204	за 2022 г.	15 444	(15 277)	2 944	(1 515)	1 515	(3 005)	-	-	16 873	(16 767)	
	5214	за 2021 г.	16 199	(15 852)	1 575	(2 330)	2 330	(1 755)	-	-	15 444	(15 277)	
производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2022 г.	18 628	(15 179)	2 753	(1 119)	1 151	(1 147)	-	-	20 262	(15 175)	
	5215	за 2021 г.	16 698	(14 920)	2 234	(304)	302	(561)	-	-	18 628	(15 179)	
	5206	за 2022 г.	3 610	-	2 387	-	-	-	-	-	5 997	-	
	5216	за 2021 г.	3 610	-	-	-	-	-	-	-	3 610	-	
ППА по аренде	5207	за 2022 г.	-	-	232 210	(33 953)	160	(22 805)	-	-	198 257	(22 645)	
	5217	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5220	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего													
	в том числе:												
	5221	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2022 г.	1 123	796	-	975	1 302
	5250	за 2021 г.	27	-	-	1 096	1 123
	5241	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 917	1 626
в том числе:			
здания	5261	1 917	1 626
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	7 718	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	18 343	17 547	17 803
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Калятина О.Ю.

Емелин Антон
Александрович
(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

30 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022 г.	18 262	(1 920)	681	(1 481)	-	-	-	17 462	(1 907)
	5311	за 2021 г.	18 262	(1 920)	11 935	(11 935)	-	-	-	18 262	(1 920)
	5302	за 2022 г.	18 244	(1 920)	681	(1 481)	13	-	-	17 444	(1 907)
	5312	за 2021 г.	18 244	(1 920)	11 935	(11 935)	-	-	-	18 244	(1 920)
	5303	за 2022 г.	18	-	-	-	-	-	-	18	-
	5313	за 2021 г.	18	-	-	-	-	-	-	18	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022 г.	1 147	-	3 956	(4 154)	-	-	-	949	-
	5315	за 2021 г.	5 098	-	25 547	(29 498)	-	-	-	1 147	-
	5306	за 2022 г.	1 147	-	3 956	(4 154)	-	-	-	949	-
Финансовых вложений - итого	5316	за 2021 г.	5 098	-	25 547	(29 498)	-	-	-	1 147	-
	5300	за 2022 г.	19 409	(1 920)	4 637	(5 635)	-	-	-	18 411	(1 907)
	5310	за 2021 г.	23 360	(1 920)	37 482	(41 433)	-	-	-	19 409	(1 920)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Емелин Антон
Александрович
(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.



_____ Калятина О.Ю.

4. Запасы

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Емелин Антон
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель

30 марта 2023 г.





Калягина О.Ю.

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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
							погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5501	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные Прочая	5510	за 2022 г.	142 678	(44 698)	350 019	-	(142 678)	-	26 353	-	-	-	297 105	(18 345)
	5530	за 2021 г.	344 026	(66 808)	142 678	-	(344 026)	-	22 110	-	-	-	142 678	(44 698)
	5511	за 2022 г.	98 781	(44 698)	98 781	-	(98 781)	-	26 353	-	-	-	45 867	(18 345)
	5531	за 2021 г.	256 831	(66 808)	98 781	-	(256 831)	-	22 110	-	-	-	98 781	(44 698)
Итого	5512	за 2022 г.	29 487	-	28 432	-	(29 487)	-	-	-	-	-	28 432	-
	5532	за 2021 г.	69 155	-	29 487	-	(69 155)	-	-	-	-	-	29 487	-
	5513	за 2022 г.	14 410	-	222 806	-	(14 410)	-	-	-	-	-	222 806	-
	5533	за 2021 г.	18 040	-	1 441	-	(18 040)	-	-	-	-	-	14 410	-
	5514	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2022 г.	142 678	(44 698)	350 019	-	(142 678)	-	26 353	X	-	-	297 105	(18 345)
	5520	за 2021 г.	344 026	(66 808)	142 678	-	(344 026)	-	22 110	X	-	-	142 678	(44 698)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	17 451	-	66 317	-	55 184	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	17 451	-	66 317	-	55 184	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности											
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления						погаше- ние
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2022 г. за 2021 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе: кредиты	5552 5572	за 2022 г. за 2021 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
займы	5553 5573	за 2022 г. за 2021 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
	5554 5574	за 2022 г. за 2021 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
прочая	5555 5575	за 2022 г. за 2021 г.	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -	
	5560 5580	за 2022 г. за 2021 г.	223 907 704 616	217 475 223 364	(223 365) (704 073)	- -	- -	- -	- -	218 017 223 907	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5561 5581	за 2022 г. за 2021 г.	165 928 429 530	145 955 165 928	(165 928) (429 530)	- -	- -	- -	- -	145 955 165 928	
авансы полученные	5562 5582	за 2022 г. за 2021 г.	6 333 7 002	16 471 6 333	(6 333) (7 002)	- -	- -	- -	- -	16 471 6 333	
	5563 5583	за 2022 г. за 2021 г.	35 617 35 757	35 642 35 617	(35 617) (35 757)	- -	- -	- -	- -	35 642 35 617	
кредиты	5564 5584	за 2022 г. за 2021 г.	- 214 481	- -	(214 481)	- -	- -	- -	- -	- -	
	5565 5585	за 2022 г. за 2021 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
займы	5566 5586	за 2022 г. за 2021 г.	- 203	- 580	(203) (213)	- -	- -	- -	- -	580 203	
	5567 5587	за 2022 г. за 2021 г.	15 283 17 090	18 827 15 283	(15 283) (17 090)	- -	- -	X X	X X	18 827 15 283	
перед персоналом	5568 5588	за 2022 г. за 2021 г.	543 542	- -	(1) -	- -	- -	X X	X X	542 542	
	5550 5570	за 2022 г. за 2021 г.	223 907 704 616	217 475 223 364	(223 365) (704 073)	- -	X X	- -	- -	218 017 223 907	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	2 531	14 005	11 309
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	2 531	14 005	11 309
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Емелин Антон
Александрович
(расшифровка подписи)

Handwritten signature

Калягина О.Ю.

30 марта 2023 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	5610	63 585	84 412
Расходы на оплату труда	5620	383 660	343 725
Отчисления на социальные нужды	5630	117 592	102 212
Амортизация	5640	27 557	24 269
Прочие затраты	5650	123 072	177 725
Итого по элементам	5660	715 466	732 343
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	1 523 772	2 362 211
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 239 238	3 094 554




(подпись)

Емелин Антон
Александрович
(расшифровка подписи)

Калитина О.Ю.



Руководитель

30 марта 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	36 900	44 065	(44 065)	-	35 533
в том числе:						
резервы на оплату отпусков	5701	36 900	33 671	(35 038)	-	35 533
резервы на выплату годового вознаграждения	5702	-	10 180	(10 180)	-	-
страховой резерв в розничной торговле	5703	-	214	(214)	-	-




(подпись)

Емелин Антон
Александрович
(расшифровка подписи)

Калятина О.Ю.

30 марта 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	86 983	435 677	503 569
в том числе:				
банковские гарантии	5801	86 983	205 677	247 569
поручительства	5802	-	230 000	256 000
Выданные - всего	5810	4 408 000	4 408 000	5 998 000
в том числе:				
поручительства	5811	3 900	4 408 000	5 998 000



(Handwritten signature)
(подпись)

Емелин Антон
Александрович
(расшифровка подписи)

(Handwritten signature)

Калятина О.Ю.

30 марта 2023 г.

Пояснение к бухгалтерской отчетности ОАО «Фармация» г. Пенза за 2022 год

Раздел 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

- 1.1. Полное фирменное наименование: **Открытое Акционерное Общество «Фармация» .**
- 1.2. Место нахождения: **440054 г.Пенза ул.Аустрина -145 .**
- 1.3. Почтовый адрес: **440054 г. Пенза ул. Аустрина- 145 .**
- 1.4. Контактные телефоны: **8412-23-45-45 (приемная)**
- 1.5. Сведения о государственной регистрации общества: **Свидетельство о внесении записи в Единый Государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года серия 58 N 000761011 от 15 Октября 2002 года.**
- 1.6. Идентификационный номер налогоплательщика: **5800000070**
Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе серия 58 N0003896 выдано ИМНС по Октябрьскому району г. Пензы 15 апреля 1999 года .
- 1.7. Размер уставного капитала общества:
Уставный капитал общества составляет 42,713 тыс руб..
Чистые активы на 01.01.2023г. составляют 794 070 тыс. руб., что на 794 027 тыс. руб. больше уставного капитала.
Данные о доле государства (муниципального образования) в уставном капитале общества: **отсутствует**
- 1.8. **Сведения об аудиторе общества**
Наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "Консалт -Аудит" (ООО "Консалт -Аудит")**
ОГРН: 1076234012623.
Место нахождения: **Россия, 390023, Рязанская обл. , г. Рязань , ул.Урицкого, д. 24, оф. 5**
ИНН: **6234048104;**
Почтовый адрес: **Россия , 390023, Рязанская обл. , г. Рязань , ул.Урицкого, д. 24, оф. 5**
Является членом саморегулируемой организации аудиторов: **Аудиторская Ассоциация Содружество, ОРНЗ (основной регистрационный номер записи в реестре СРО): 12006040588**

Раздел 2. Информация об учетной политике и ее изменениях.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Основные положения учетной и налоговой политики общества.

Учетная политика предприятия является элементом системы нормативного регулирования бухгалтерского учета и налогообложения в предприятиях торговли и применяется с учетом других положений по бухгалтерскому и налоговому учету.

Организация учетной работы.

Бухгалтерский учет в ОАО «Фармация» (далее «Общества») осуществляется бухгалтерией предприятия. Работа бухгалтерии основана с учетом положений Федерального Закона «О бухгалтерском учете», ПБУ, должностных Инструкций бухгалтеров, с применением рабочего плана счетов. Бухгалтерский учет по филиалам и структурным подразделениям осуществляется центральной бухгалтерией.

Принципы формирования учетной политики.

- 1) имущественной обособленности предприятия;
- 2) непрерывности его деятельности;
- 3) последовательности ведения бухгалтерского учета ;
- 4) временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Способы ведения бухгалтерского учета.

- 1) Оценка основных средств производится по фактической себестоимости с учетом всех затрат, необходимых до доведения в эксплуатацию.
- 2) Первоначальная стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации, которая исчисляется линейным методом.
- 3) Ремонт основных средств производится по фактическим затратам на его осуществление.
- 4) Переоценка основных средств не производится.
- 5) К оборотным средствам относятся те средства труда, которые служат менее одного года и стоимостью менее 40,00 тыс.руб.
- 6) Производственные запасы учитываются на счете 10 «Материалы» по цене приобретения и списываются в расход по мере их использования на затраты по себестоимости каждой единицы.
- 7) В оптовом звене товары учитываются по покупным ценам , в рознице –по продажным .
- 8) Затраты группируются на прямые и косвенные .

9) Выручка предприятия определяется по мере отгрузки товара (оказания услуг) и выставления покупателям счетов – фактур .

Инвентаризация имущества и обязательств производится в соответствии с Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011 и Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Приказ Минфина РФ от 13.06.1995 N 49 "Об утверждении Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств"

10) Бухгалтерский учет имущества и хозяйственных операций ведется способом двойной записи в соответствии с разработанным на предприятии планом счетов (на основе типового плана счетов бухгалтерского учета) с применением ПП «Парус».

11) резерв предстоящих расходов на оплату отпусков создается ежегодно исходя из рассчитанного резерва в части неиспользованного отпуска, определенного исходя из среднечасовой суммы расходов на оплату труда и количества дней неиспользованного отпуска на конец года. В промежуточный отчетный период оценочные обязательства относятся на расходы согласно сметы.

Раздел 3. Информация по отчетным сегментам.

3.1. На основе системы внутренней (управленческой отчетности) на предприятии выделены сегменты в зависимости от видов деятельности(п. 29 ПБУ 12/2010) , а именно:

- оптовая торговля фармацевтическими и медицинскими товарами;
- розничная торговля фармацевтическими товарами;
- оказание услуг по договору хранения (уполномоченный склад);
- отпуск льготных медикаментов;
- врачебная практика;
- комиссионное вознаграждение;
- выручка от региональной льготы

Структура выручки от продажи за 2022 год:

Вид деятельности	Сумма, тыс. руб.
Выручка от продажи товаров со склада (опт) без НДС	579 677
Выручка от продажи товаров аптеками (опт) без НДС	1 323 637
Выручка услуг Ветклиники без НДС	1 663
Выручка услуг прочих без НДС	48 393
Выручка услуг Медицинского центра (ОНО) без НДС	252 075
Выручка продукции Аптека №158 без НДС	4 147
Выручка от продажи товаров по региональной льготе без НДС	80
Выручка от продажи товаров по федеральной льготе без НДС	3 505
Выручка услуг уполномоченного склада за хранение товара без НДС	64 506
Выручка посред. услуг по договорам комиссии без НДС	31 534
Всего товарооборот	2 309 217

Продажа товаров(работ, услуг) за рубеж не производилась. В 2022г. произошло изменение структуры товарооборота: уменьшились объемы продаж противовирусных препаратов, антибиотиков, дезинфицирующих средств и средств индивидуальной защиты, высокий уровень продаж в 2020-2021 году был обусловлен в первую очередь неблагоприятной эпидемиологической обстановкой в стране.

3.2 По покупателям (заказчикам);

Перечень покупателей (заказчиков) выручка от продаж которым составляет наибольший объем (п. 31 ПБУ 12/2010):

Наименование	Адрес	ИНН	сумма реализации, тыс. руб.	%
ГБУЗ "Пензенский областной центр общественного здоровья и медицинской профилактики"	г. Пенза проспект Строителей д. 2	5835108606	109 789	15,3
ООО "БИОСАМАРФАРМ"	440015, г. Пенза ул. Аустрина ,145	5835104009	109 602	15,2
ГБУЗ "Областной онкологический диспансер"	г. Пенза проспект Строителей д. 37-а	5835013986	38 404	5,35
ООО "Система-К"	г.Москва, ул.Смирновская,25	7722732253	28 737	4

Структура сегментов в 2022 году изменилась, в 2022 году сократился круг территориальных заказчиков, таких как Мордовия, Ульяновск, Чувашия.

Раздел 4. Информация об участии в совместной деятельности.

В 2022 году совместная деятельность не велась.

Раздел 5. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом.

В 2022 году договоров доверительного управления не заключалось и соответственно деятельности по договорам доверительного управления имуществом не велось (ПБУ 12/2010).

Раздел 6. Информация о событиях после отчетной даты.

По состоянию на 01.01.2022г. в бухгалтерском учете на счете 81/0100 "Собственные акции" учтены 40 обыкновенных и 278 привилегированных акций на сумму -3 514,19 тыс.руб., выкупленные у акционера Солкина В.Ю. на основании Постановления Одиннадцатого арбитражного суда от 06.07.2021г. по делу №А49-13587/2017.

За 2022г. на основании предъявленного требования о выкупе у акционера Гришиной Е.Ф. была приобретена одна обыкновенная акция, ее стоимость - 14,51 тыс.руб. (в соответствии с п.3 ст.75 ФЗ об АО и Решением Совета директоров Протокол № 307 от 22.02.2022г.).

Общая стоимость выкупленных собственных акций отражена в пассиве баланса на 31.12.2022г. в разделе "Капитал и резервы" стр.1320- 3 529 тыс.руб. Движение акций отражено в форме "Отчет об изменениях капитала" за 2022 г.

01.01.2022 списан накопленный результат прошлых дооценок основных средств со счета 83/0200 «Переоценка внеоборотных активов» на нераспределенную прибыль счет 84/0200 «Нераспределенная прибыль прошлых лет» в сумме - 13 239 тыс.руб. (п.7 Рекомендации Р-106/2019-КпР «Изменение модели оценки основных средств при переходе на ФСБУ») Движение отражено в форме "Отчет об изменениях капитала" за 2022 г.

В 2022г. на основании Решения единственного участника ОАО «Фармация» получено имущество от ликвидируемых дочерних организаций:

1. от ОАО «Аптека №21» ИНН 5816002604

нежилое здание аптеки, расположенное по адресу: Российская Федерация, Пензенская область, Камешкирский район, с.Русский Камешкир, ул.Радищева, д.24, стоимость -3 134 тыс.руб. без НДС,

земельный участок, расположенный по адресу: Российская Федерация, Пензенская область, Камешкирский район, с.Русский Камешкир, ул.Радищева, д.24, стоимость - 940 тыс.руб. НДС не облагается,

2. от ОАО «Леофарм» ИНН 5807003591

нежилое здание аптеки, расположенное по адресу: Российская Федерация, Пензенская область, Спасский район, г.Спасск, ул.Коммунальная, д.4, стоимость - 1 828,33 тыс.руб. без НДС,

нежилое здание гараж, расположенное по адресу: Российская Федерация, Пензенская область, Спасский район, г.Спасск, ул.Коммунальная, д.4, стоимость - 28,33 тыс.руб. без НДС,

земельный участок, расположенный по адресу: Российская Федерация, Пензенская область, Спасский район, г.Спасск, ул.Коммунальная, д.4, стоимость - 548 тыс.руб. НДС не облагается

3. от ОАО «Аптека №46» ИНН 5823007882

нежилое здание аптеки, расположенное по адресу: Российская Федерация, Пензенская область, Мокшанский муниципальный район, р.п.Мокшан, ул.Поцелуева, зд.10, стоимость - 2 995,83 тыс.руб. без НДС,

земельный участок, расположенный по адресу: Российская Федерация, Пензенская область, Мокшанский муниципальный район, р.п.Мокшан, ул.Поцелуева, зд.10, стоимость - 899 тыс.руб. НДС не облагается.

Имущество, полученное участником при ликвидации обществ было принято к учету в состав основных средств по рыночной стоимости без НДС, рыночная стоимость определена на основании Отчетов об оценке.

Так как участник соответствует критериям, перечисленным в пп.1 п.3 ст.284 НК РФ ставка налога на прибыль определена 0%. Стоимость полученного имущества больше величины оплаченных акций ОАО, превышение признано дивидендами.

ОАО «Аптека №21» ИНН 5816002604 ликвидирована 25.11.2022г., стоимость акций списана.

Расчеты с дочерними АО отражены на счете 76/0500 «Расчеты ОАО "Фармация" с дочерними ОАО».

Раздел 7. Информация о порядке определения текущего налога на прибыль.

В соответствии с ПБУ 18/02, текущий налог на прибыль определяется на основании декларации по налогу на прибыль организаций (строка 180 листа 02) – балансовым методом.

Раздел 8. Информация о непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

ОАО «Фармация» сообщает, что за период с 01.01.2022 г. по 31.12.2022 г. в деятельности Общества не имели место следующие негативные события и тенденции:

- ✓ не имеет просроченной задолженности перед работниками по выплате заработной платы;
- ✓ в обслуживаемых банках к счетам Общества отсутствует очередь не исполненных в срок распоряжений;
- ✓ отсутствуют случаи возникновения просроченной кредитной задолженности по основному долгу, процентам, комиссиям;
- ✓ отсутствуют неликвидные запасы (запасы, которые не реализованы в течение 360 дней, если это не связано с особенностями производственного цикла) объем которых превышает 25% чистых активов;
- ✓ наличие отрицательных чистых активов;
- ✓ снижение объемов выручки более чем на 30% по сравнению с аналогичным показателем предыдущего года;
- ✓ наличие убытков превышающих 25% чистых активов, что привело к снижению чистых активов более чем на 25% по сравнению с их максимальным значением за период действия обязательств, но не более чем последние за 12 месяцев (5 отчетных дат);
- ✓ рост объема кредиторской или дебиторской задолженности более чем в три раза;
- ✓ двукратное превышение краткосрочных обязательств над оборотными активами;
- ✓ введение исполнительного производства, предъявления заявления в арбитражный суд о признании несостоятельным (банкротом), объявления несостоятельным (банкротом) в установленном действующим законодательством порядке
- ✓ отсутствуют изменения в учредительных документах в Уставе с «22» апреля 2014 г. по настоящее время, принятия решений о реорганизации, ликвидации или уменьшении уставного капитала (уставного фонда).

По состоянию на 31.12.2022 г. величина чистых активов составляет 794 070 тыс.руб

По состоянию на 31.12.2022 г. Общество является субъектом судебных разбирательств (истцом или ответчиком):

№ п/п	Наименование истца	Наименование ответчика	№ дела	Стадия дела	Суть исковых претензий и величина исковых требований
1	ОАО "Фармация"	ПАО Банк "Санкт-Петербург"	A40-301384/2022	назначено судебное заседание на 04.04.2023г. в 12-00	Исковое заявление о признании договора поручительства № 7700-20-000666-4 от 28.05.2020г. недействительным
2	ОАО "Фармация"	ПАО Банк "Санкт-Петербург"	A40-301557/2022	назначено судебное заседание на 26.04.2023г. в 15-40	Исковое заявление о признании договора поручительства № 7700-20-000667-4 от 28.05.2020г. недействительным
3	ФЕДЕРАЛЬНОЕ ГОСУДАРСТВЕННОЕ АВТОНОМНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "РОССИЙСКИЙ ФОНД ТЕХНОЛОГИЧЕСКОГО РАЗВИТИЯ"	ОАО "Фармация", ООО "Биодез"	A40-109491/2022	Стороны заключили мировое соглашение и оно утверждено судом 12.12.2022г.	Исковое заявление о взыскании задолженности в солидарном порядке, 215804931,51 руб.
4	Прокуратура Октябрьского района г. Пензы	ОАО "Фармация"	M-3520/2022	Заявление возвращено истцу в связи с неподсудностью	Исковое заявление об истребовании из чужого незаконного владения, оформление права федеральной собственности на ЗС ГО (бомбоубежище)

5	ПАО Банк "Санкт-Петербург"	ОАО "Фармация"	A49-13050/2022	1. Определение Арбитражного суда Пензенской области от 30.01.2023г. об отказе во введении наблюдения и оставлении заявления о признании должника несостоятельным (банкротом) без рассмотрения. 2. Апелляционная жалоба от ПАО Банк Санкт-Петербург в 11 ААС, судебное заседание на 10.04.2023г.	Заявление о признании должника несостоятельным (банкротом), 101701922, 61 руб.
6	ОАО "Фармация"	ООО "Поволжье-Фарм" и ООО "Техно-Фарма"	A43-40719/2019	назначено судебное заседание на 10.04.2023г. в 15-30	О признании недействительным договора об уступке права требования от 19.09.2018 №5
7	ОАО "Фармация"	ТСЖ "Калинина 61" и Бахтиярова Нурия Аббасовна	2-593/2022	Определение мирового судьи судебного участка №3 Первомайского района г. Пензы от 27.04.2022г. О прекращении производства по делу в связи с отказом истца от иска	Исковое заявление о взыскании стоимости восстановительного ремонта, 45350,00 руб.
8	ОАО "Фармация"	Государственное бюджетное учреждение здравоохранения "Каменская межрайонная больница"	A49-13684/2022	Вынесен судебный приказ от 09.01.2023г., требования удовлетворены	Заявление о выдаче судебного приказа в связи с неисполнением должником договора, 19881,05 руб.
9	ОАО "Фармация"	Государственное бюджетное учреждение здравоохранения "Каменская межрайонная больница"	A49-13685/2022	Вынесен судебный приказ от 26.12.2022г., требования удовлетворены	Заявление о выдаче судебного приказа в связи с неисполнением должником договора, 10548,84руб.
10	ОАО "Фармация"	Государственное бюджетное учреждение здравоохранения "Каменская межрайонная больница"	A49-13686/2022	Вынесен судебный приказ от 26.12.2022г., требования удовлетворены	Заявление о выдаче судебного приказа в связи с неисполнением должником договора, 60998,87 руб.
11	ОАО "Фармация"	Государственное бюджетное учреждение здравоохранения "Каменская межрайонная больница"	A49-13687/2022	Вынесен судебный приказ от 21.12.2022г., требования удовлетворены	Заявление о выдаче судебного приказа в связи с неисполнением должником договора, 216942,28 руб.
12	ОАО "Фармация"	Государственное бюджетное учреждение здравоохранения "Каменская межрайонная больница"	A49-13689/2022	Вынесен судебный приказ от 09.01.2023г., требования удовлетворены	Заявление о выдаче судебного приказа в связи с неисполнением должником договора, 27431,31 руб.
13	ОАО "Фармация"	Государственное бюджетное учреждение здравоохранения "Каменская межрайонная больница"	A49-13690/2022	Вынесен судебный приказ от 26.12.2022г., требования удовлетворены	Заявление о выдаче судебного приказа в связи с неисполнением должником договора, 18939,53 руб.

14	ОАО "Фармация"	ГБУЗ "Сердобская межрайонная больница им. А.И. Настина"	A49-13724/2022	Вынесен судебный приказ от 29.12.2022г., требования удовлетворены	Заявление о выдаче судебного приказа в связи с неисполнением должником договора, 6181,63 руб.
15	ОАО "Фармация"	ГУЗ "Мулловская участковая больница"	A49-13701/2022	Вынесен судебный приказ от 23.12.2022г., требования удовлетворены	Заявление о выдаче судебного приказа в связи с неисполнением должником договора, 127333,03 руб.
16	ОАО "Фармация"	ГУЗ "Мулловская участковая больница"	A49-13702/2022	Вынесен судебный приказ от 26.12.2022г., требования удовлетворены	Заявление о выдаче судебного приказа в связи с неисполнением должником договора, 56714,66 руб.
17	ОАО "Фармация"	ГУЗ "Мулловская участковая больница"	A49-13691/2022	Вынесен судебный приказ от 21.12.2022г., требования удовлетворены	Заявление о выдаче судебного приказа в связи с неисполнением должником договора, 180151,71 руб.
18	ОАО "Фармация"	Государственное бюджетное учреждение здравоохранения "Сосновоборская участковая больница"	A49-12562/2022	Вынесен судебный приказ от 28.11.2022г., требования удовлетворены	Заявление о выдаче судебного приказа в связи с неисполнением должником договора, 19975,92 руб.
19	ОАО "Фармация"	Государственное бюджетное учреждение здравоохранения "Каменская межрайонная больница"	A49-12565/2022	Вынесен судебный приказ от 28.11.2022г., требования удовлетворены	Заявление о выдаче судебного приказа в связи с неисполнением должником договора, 49808,07 руб.
20	ОАО "Фармация"	ФГБУЗ "МСЧ №59 ФМБА"	A49-12563/2022	Вынесен судебный приказ от 11.01.2023г., требования удовлетворены	Заявление о выдаче судебного приказа в связи с неисполнением должником договора, 322463,42 руб.
21	ОАО "Фармация"	ФГБУЗ "МСЧ №59 ФМБА"	A49-12564/2022	Вынесен судебный приказ от 25.11.2022г., требования удовлетворены	Заявление о выдаче судебного приказа в связи с неисполнением должником договора, 83848,69 руб.
22	ОАО "Фармация"	Государственное Бюджетное Учреждение Здравоохранения "Белинская Районная Больница"	A49-11679/2022	Решение от 26.12.2022г., исковые требования удовлетворены	Исковое заявление о взыскании задолженности в связи с неисполнением должником договора, 68479,77 руб.
23	ОАО "Фармация"	ГБУЗ "Сердобская межрайонная больница им. А.И. Настина"	A49-11680/2022	Решение от 15.12.2022г., исковые требования удовлетворены	Исковое заявление о взыскании задолженности в связи с неисполнением должником договора, 2627,78 руб.
24	ОАО "Фармация"	ГБУЗ "Пензенская районная больница"	A49-8857/2022	Решение от 11.10.2022г., исковые требования удовлетворены	Исковое заявление о взыскании задолженности в связи с неисполнением должником договора, 147901,29 руб.
25	ОАО "Фармация"	ГБУЗ "Сердобская межрайонная больница им. А.И. Настина"	A49-8855/2022	Решение от 07.10.2022г., исковые требования удовлетворены	Исковое заявление о взыскании задолженности в связи с неисполнением должником договора, 607868,40 руб.

26	ОАО "Фармация"	ГБУЗ "Сердобская межрайонная больница им. А.И. Настина"	A49-8854/2022	Решение от 07.10.2022г., исковые требования удовлетворены	Исковое заявление о взыскании задолженности в связи с неисполнением должником договора, 122918,11 руб.
27	ОАО "Фармация"	ГБУЗ "Сердобская межрайонная больница им. А.И. Настина"	A49-8853/2022	Решение от 07.10.2022г., исковые требования удовлетворены	Исковое заявление о взыскании задолженности в связи с неисполнением должником договора, 491738,31 руб.
28	ОАО "Фармация"	ГБУЗ "Пензенская районная больница"	A49-8852/2022	Вынесен судебный приказ от 26.08.2022г., требования удовлетворены	Заявление о выдаче судебного приказа в связи с неисполнением должником договора, 3000,00 руб.
29	ОАО "Фармация"	ГУЗ "Мулловская участковая больница"	A49-8851/2022	Вынесен судебный приказ от 25.08.2022г., требования удовлетворены	Заявление о выдаче судебного приказа в связи с неисполнением должником договора, 61590,55 руб.
30	ОАО "Фармация"	Государственное Бюджетное Учреждение Здравоохранения "Нижнеломовская Межрайонная Больница"	A49-8850/2022	Вынесен судебный приказ от 25.08.2022г., требования удовлетворены	Заявление о выдаче судебного приказа в связи с неисполнением должником договора, 15910,00 руб.
31	ОАО "Фармация"	ФГБУЗ "МСЧ №59 ФМБА"	A49-8849/2022	Определение от 25.08.2022г. о возвращении заявления взыскателю (оплачено)	Заявление о выдаче судебного приказа в связи с неисполнением должником договора, 6593,80 руб.
32	ОАО "Фармация"	Государственное бюджетное учреждение здравоохранения "Сосновоборская участковая больница"	A49-8427/2022	Вынесен судебный приказ от 12.08.2022г., требования удовлетворены	Заявление о выдаче судебного приказа в связи с неисполнением должником договора , 8005,15 руб.
33	ОАО "Фармация"	Государственное бюджетное учреждение здравоохранения "Каменская межрайонная больница"	A49-8426/2022	Вынесен судебный приказ от 12.08.2022г., требования удовлетворены	Заявление о выдаче судебного приказа в связи с неисполнением должником договора , 144476,53 руб.
34	ОАО "Фармация"	Государственное бюджетное учреждение здравоохранения «Лунинская районная больница»	A49-5952/2022	Вынесен судебный приказ от 07.06.2022г., требования удовлетворены	Заявление о выдаче судебного приказа в связи с неисполнением должником договора , 52890,22 руб.
35	ОАО "Фармация"	Государственное бюджетное учреждение здравоохранения "Кузнецкая межрайонная больница"	A49-5951/2022	Определение от 10.06.2022г. о возвращении заявления взыскателю (оплачено)	Заявление о выдаче судебного приказа в связи с неисполнением должником договора , 2464,29 руб.
36	ОАО "Фармация"	ГБУЗ "Сердобская межрайонная больница им. А.И. Настина"	A49-5950/2022	Вынесен судебный приказ от 14.06.2022г., требования удовлетворены	Заявление о выдаче судебного приказа в связи с неисполнением должником договора , 47340,29 руб.

37	ОАО "Фармация"	Государственное бюджетное учреждение здравоохранения "Каменская межрайонная больница"	A49-5949/2022	Определение от 10.06.2022г. о возвращении заявления взыскателю (оплачено)	Заявление о выдаче судебного приказа в связи с неисполнением должником договора , 42299,53 руб.
38	ОАО "Фармация"	ГУ здравоохранения "Новомалыклинская районная больница"	A49-5948/2022	Решение от 05.08.2022г., исковые требования удовлетворены	Исковое заявление о взыскании задолженности в связи с неисполнением должником договора, 73538,16 руб.
39	ОАО "Фармация"	Государственное Бюджетное Учреждение Здравоохранения "Нижнеломовская Межрайонная Больница"	A49-5724/2022	Решение от 22.07.2022г., исковые требования удовлетворены	Исковое заявление о взыскании задолженности в связи с неисполнением должником договора, 9899,47 руб.
40	ОАО "Фармация"	Государственное Бюджетное Учреждение Здравоохранения "Белинская Районная Больница"	A49-5723/2022	Решение от 01.08.2022г., исковые требования удовлетворены	Исковое заявление о взыскании задолженности в связи с неисполнением должником договора, 153174,62 руб.
41	ОАО "Фармация"	Государственное Бюджетное Учреждение Здравоохранения "Белинская Районная Больница"	A49-5722/2022	Решение от 25.07.2022г., исковые требования удовлетворены	Исковое заявление о взыскании задолженности в связи с неисполнением должником договора, 136056,13 руб.
42	ОАО "Фармация"	ГБУЗ "Сердобская межрайонная больница им. А.И. Насина"	A49-5720/2022	Решение от 22.07.2022г., исковые требования удовлетворены	Исковое заявление о взыскании задолженности в связи с неисполнением должником договора, 14050,45 руб.
43	ОАО "Фармация"	Государственное бюджетное учреждение здравоохранения "Пензенский областной клинический центр специализированных видов медицинской помощи"	A49-3933/2022	Решение от 17.06.2022г., исковые требования удовлетворены	Исковое заявление о взыскании задолженности в связи с неисполнением должником договора, 35457,66 руб.
44	ОАО "Фармация"	Государственное бюджетное учреждение здравоохранения "Пензенский областной клинический центр специализированных видов медицинской помощи"	A49-3932/2022	Вынесен судебный приказ от 20.04.2022г., требования удовлетворены	Заявление о выдаче судебного приказа в связи с неисполнением должником договора , 440651,60 руб.
45	ОАО "Фармация"	Государственное Бюджетное Учреждение Здравоохранения "Белинская Районная Больница"	A49-3652/2022	Вынесен судебный приказ от 11.04.2022г., требования удовлетворены	Заявление о выдаче судебного приказа в связи с неисполнением должником договора , 5513,93 руб.

46	ОАО "Фармация"	Государственное бюджетное учреждение здравоохранения "Каменская межрайонная больница"	A49-3639/2022	Вынесен судебный приказ от 08.04.2022г., требования удовлетворены	Заявление о выдаче судебного приказа в связи с неисполнением должником договора , 203815,85 руб.
47	ОАО "Фармация"	Государственное бюджетное учреждение здравоохранения "Пензенский областной клинический центр специализированных видов медицинской помощи"	A49-3638/2022	Вынесен судебный приказ от 08.04.2022г., требования удовлетворены	Заявление о выдаче судебного приказа в связи с неисполнением должником договора , 175564,44 руб.
48	ОАО "Фармация"	Государственное бюджетное учреждение здравоохранения "Сосновоборская участковая больница"	A49-3637/2022	Вынесен судебный приказ от 14.04.2022г., требования удовлетворены	Заявление о выдаче судебного приказа в связи с неисполнением должником договора , 23417,47 руб.
49	ОАО "Фармация"	Государственное бюджетное учреждение здравоохранения "Пензенский областной клинический центр специализированных видов медицинской помощи"	A49-2895/2022	Решение от 18.04.2022г., исковые требования удовлетворены	Исковое заявление о взыскании задолженности в связи с неисполнением должником договора, 6327447,07 руб.
50	ОАО "Фармация"	ГУ здравоохранения "Новомалыклинская районная больница"	A49-2467/2022	Вынесен судебный приказ от 21.03.2022г., требования удовлетворены	Заявление о выдаче судебного приказа в связи с неисполнением должником договора , 60644,38 руб.
51	ОАО "Фармация"	Государственное Бюджетное Учреждение Здравоохранения "Нижнеломовская Межрайонная Больница"	A49-2462/2022	Решение от 16.05.2022г., исковые требования удовлетворены	Исковое заявление о взыскании задолженности в связи с неисполнением должником договора, 4343,91 руб.
52	ОАО "Фармация"	ГБУЗ "Сердобская межрайонная больница им. А.И. Настина"	A49-2461/2022	Решение от 11.05.2022г., исковые требования удовлетворены	Исковое заявление о взыскании задолженности в связи с неисполнением должником договора, 8127,39 руб.
53	ОАО "Фармация"	Государственное Бюджетное Учреждение Здравоохранения "Белинская Районная Больница"	A49-2460/2022	Решение от 13.05.2022г., исковые требования удовлетворены	Исковое заявление о взыскании задолженности в связи с неисполнением должником договора, 145671,05 руб.
54	ОАО "Фармация"	Государственное бюджетное учреждение здравоохранения Республики Мордовия "Краснослободская центральная районная больница"	A39-1891/2022	Вынесен судебный приказ от 18.03.2022г., требования удовлетворены	Заявление о выдаче судебного приказа в связи с неисполнением должником договора , 379826,17 руб.

55	ОАО "Фармация"	Государственное бюджетное учреждение здравоохранения "Каменская межрайонная больница"	A49-2326/2022	Вынесен судебный приказ от 10.03.2022г., требования удовлетворены	Заявление о выдаче судебного приказа в связи с неисполнением должником договора, 69980,67 руб.
56	ОАО "Фармация"	Государственное бюджетное учреждение здравоохранения "Каменская межрайонная больница"	A49-2324/2022	Вынесен судебный приказ от 21.03.2022г., требования удовлетворены	Заявление о выдаче судебного приказа в связи с неисполнением должником договора, 173795,83 руб.
57	ОАО "Фармация"	Государственное Бюджетное Учреждение Здравоохранения "Белинская Районная Больница"	A49-2323/2022	Вынесен судебный приказ от 10.03.2022г., требования удовлетворены	Заявление о выдаче судебного приказа в связи с неисполнением должником договора, 29781,93 руб.
58	ОАО "Фармация"	ГУЗ "Мулловская участковая больница"	A49-1819/2022	Решение от 21.04.2022г., исковые требования удовлетворены	Исковое заявление о взыскании задолженности в связи с неисполнением должником договора, 60774,75 руб.
59	ОАО "Фармация"	Государственное Бюджетное Учреждение Здравоохранения "Белинская Районная Больница"	A49-1141/2022	Решение от 04.04.2022г., исковые требования удовлетворены	Исковое заявление о взыскании задолженности в связи с неисполнением должником договора, 163935,72 руб.
60	ОАО "Фармация"	Государственное Бюджетное Учреждение Здравоохранения "Белинская Районная Больница"	A49-1140/2022	Решение от 04.04.2022г., исковые требования удовлетворены	Исковое заявление о взыскании задолженности в связи с неисполнением должником договора, 128517,50 руб.
61	ОАО "Фармация"	ООО "Заповедный край"	A49-863/2022	Вынесен судебный приказ от 02.02.2022г., требования удовлетворены	Заявление о выдаче судебного приказа в связи с неисполнением должником договора, 18772,77 руб.
62	ОАО "Фармация"	ГБУЗ "Сердобская межрайонная больница им. А.И. Настина"	A49-458/2022	Решение от 14.02.2022г., исковые требования удовлетворены	Исковое заявление о взыскании задолженности в связи с неисполнением должником договора, 1022881,75 руб.
63	ОАО "Фармация"	ГБУЗ "Радищевская районная больница"	A49-457/2022	Решение от 16.03.2022г., исковые требования удовлетворены	Исковое заявление о взыскании задолженности в связи с неисполнением должником договора, 25444,01 руб.
64	ОАО "Фармация"	ГУЗ "Ново-Майнская городская больница"	A49-456/2022	Решение от 16.03.2022г., исковые требования удовлетворены	Исковое заявление о взыскании задолженности в связи с неисполнением должником договора, 171532,17 руб.
65	ОАО "Фармация"	Государственное бюджетное учреждение здравоохранения "Каменская межрайонная больница"	A49-455/2022	Решение от 16.03.2022г., исковые требования удовлетворены	Исковое заявление о взыскании задолженности в связи с неисполнением должником договора, 15844,85 руб.

66	ОАО "Фармация"	ГУЗ "Новоспасская районная больница"	A49-454/2022	Решение от 15.03.2022г., исковые требования удовлетворены	Исковое заявление о взыскании задолженности в связи с неисполнением должником договора, 648043,53 руб.
67	ОАО "Фармация"	Государственное Бюджетное Учреждение Здравоохранения "Белинская Районная Больница"	A49-453/2022	Решение от 09.03.2022г., исковые требования удовлетворены	Исковое заявление о взыскании задолженности в связи с неисполнением должником договора, 11740,02 руб.
68	ОАО "Фармация"	ГУЗ "Мулловская участковая больница"	A49-452/2022	Решение от 16.03.2022г., исковые требования удовлетворены	Исковое заявление о взыскании задолженности в связи с неисполнением должником договора, 414548,36 руб.
69	ОАО "Фармация"	ГУЗ "Ново- малыклинская районная больница"	A49-451/2022	Решение от 09.03.2022г., исковые требования удовлетворены	Исковое заявление о взыскании задолженности в связи с неисполнением должником договора, 404579,68 руб.

По данным бухгалтерского отчета числится просроченная более 90 дн.дебиторская задолженность в сумме 17 451 тыс руб., что составляет 38 % от общей задолженности покупателей и заказчиков (в 2021г. году -43 %).

Работа по взысканию указанной задолженности ведется непрерывно, однако специфика работы заключается в том, что основными покупателями являются муниципальные учреждения – это лечебно-профилактические учреждения, финансируемые бюджетом, г.Пензы и Пензенской области, а также Ульяновской области и Республики Мордовия.

Раздел 9. Информация по прекращаемой деятельности.

Прекращение деятельности организации или какой либо ее части не планируется. (п. 27 ПБУ 4/99).

Раздел 10. Информация о связанных сторонах.

I. Состав аффилированных лиц на

3	1	1	2	2	0	2	2
---	---	---	---	---	---	---	---

Полное фирменное наименование (для коммерческой организации) или наименование (для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (последнее при наличии) аффилированного лица	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер – в отношении иностранного юридического лица)/ ИНН физического лица (при наличии)	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным
1	2	3
Общество с ограниченной ответственностью «ИНТЕРМЕДФАРМ»	1025005241920	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции акционерного общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Емелин Антон Александрович	Согласие физического лица не получено	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества Лицо является членом совета директоров акционерного общества
Павлов Дмитрий Евгеньевич	Согласие физического лица не получено	Лицо является членом совета директоров акционерного общества
Лапин Сергей Юрьевич	Согласие физического лица не получено	Лицо является членом совета директоров акционерного общества
Чешик Игорь Георгиевич	Согласие физического лица не получено	Лицо является членом совета директоров акционерного общества
Крапивникова Галина Александровна	Согласие физического лица не получено	Лицо является членом совета директоров акционерного общества
Шпигель Евгения Григорьевна	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество

Открытое акционерное общество «Аптека №35»	1045801900396	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица
Яковлева Светлана Александровна	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Общество с ограниченной ответственностью «Аптека №38»	1215800010040	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица
Жесткова Татьяна Викторовна	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Открытое акционерное общество «Аптека №46»	1045801400413	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица
Гоголина Наталья Николаевна	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Общество с ограниченной ответственностью «Башмаковская центральная районная аптека №67»	1225800004814	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица
Ручкина Любовь Александровна	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Открытое акционерное общество «Леофарм»	1045801607950	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица
Гоголина Наталья Николаевна	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Открытое акционерное общество «Фармация» Белинского района	1025801069403	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица
Белоусова Светлана Юрьевна	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Открытое акционерное общество «Аптека №57»	1045800700164	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица
Абрамова Лариса Викторовна	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Общество с ограниченной ответственностью «Аптека №184»	1215800010381	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица
Калягина Ольга Юрьевна	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
Общество с ограниченной ответственностью «БИОСАМАРФАРМ»	1135835004304	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица
Кириченко Наталья Николаевна	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество

Шпигель Е.Г. является бенефициарным владельцем, бенефициарным владельцем понимается физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) юридическим лицом либо имеет возможность контролировать его действия.

Раскрытие информации о сделках со связанными сторонами

№ п/п	Наименование связанной стороны	Характер отношений	Сумма сделок за 2022 год, тыс. руб.	Форма расчетов	Остаток задолженности на 31.12.22 г. в тыс.руб.
1	Открытое акционерное общество «Аптека №35»	Договор поставки	0	Безналичная	3 790
2	Общество с ограниченной ответственностью «Аптека №38»	Договор поставки	0	Безналичная	3 565
3	Открытое акционерное общество «Аптека №46»	Договор поставки	0	Безналичная	0
4	Общество с ограниченной ответственностью «Башмаковская центральная районная аптека №67»	Договор поставки	144	Безналичная	2781
5	Открытое акционерное общество «Леофарм»	Договор поставки	0	Безналичная	0
6	Открытое акционерное общество «Фармация» Белинского района	Договор поставки	0	Безналичная	0
7	Открытое акционерное общество «Аптека №57»	Договор поставки	0	Безналичная	0
8	Общество с ограниченной ответственностью «БИОСАМАРФАРМ»	Договор поставки	109 602	Безналичная	258
9	Общество с ограниченной ответственностью «БИОТЭК»	Договор поставки	40	Безналичная	0
Итого			109 746		10 394

11. Раскрытие информации о вознаграждениях, выплачиваемых основному управленческому персоналу

Вознаграждение основному управленческому персоналу аффилированных лиц было выплачено единожды председателю Совета директоров Чешику Игорю Георгиевичу .
(п. 12 ПБУ 11/2008, Письмо Минфина России от 24.01.2011 N 07-02-18/01).

С 01.01.2022 по 31.12.2022 ВРИО генерального директора Емелин Антон Александрович осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа общества и получает вознаграждение согласно трудового контракта.

Под основным управленческим персоналом организации понимаются (п. 11 ПБУ 11/2008):

- руководители (генеральный директор, иные лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа организации);
- их заместители;
- члены коллегиального исполнительного органа;
- члены совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления организации;
- иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации.

Тыс. руб.

Вид выплат	2020 год	2021 год	2022 год
Оплата труда	13 801	9 360	10 370
Оплата ежегодного отпуска	1 478	2 772	982
Премии	16 032	2 098	768

Материальная помощь	0,00	20	0,00
Итого фонд оплаты труда управленческого персонала составил	31 311	14 250	12 120
Страховые взносы	5 804	3 440	2 948

12. Раскрытие информации об арендованном имуществе

Наименование арендованного имущества	Оценка имущества, в тыс.руб.
Земельный участок (аренда)	Не оценивались
Транспортные средства (лизинг)	0
Офисные помещения	2 998

ФСБУ 25/2018 обязателен к применению с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 г.

В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» организация по каждому договору аренды, в котором она является арендатором, одновременно признает на конец 2021 г. право пользования активом (ППА) и обязательство по аренде (АО).

Учет организован в соответствии с Приказом 236(02-02) от 31.12.2021г.

Приложением к Приказу 236(02-02) от 31.12.2021г. составлен Расчет оценки обязательств по договорам аренды по состоянию на 01 января 2022г.:

№ Аптеки/аптеч ного пункта	Арендодатель	№ договора	Дата договора	кол-во месяцев от 01.01.2022 г. до окончания аренды	Предполаг аемый период аренды	сумма за месяц без НДС	Номинальная величина обязательства по аренде
	1	2	3	4	5	6	7
А.42 Земельный участок	Администрация Кондольского сельсовета (Пензенского)	дог.10	от 16/05/2016г.	99	8 лет 3 мес	2 000,00	198 000,00
А.158 Земельный участок	ПАО "Биосинтез"	дог.№17- БИО-725	от 20/10/2017г.	104	8 лет 8 мес	1 200,03	124 803,12
МЦ Шуист Земельный участок	Управление муниципальным имуществом администрации г.Пенза	дог.№748 4а	от 12/10/2006г.	105	8 лет 9 мес	9 967,02	1 046 537,10
А.103	ООО "Спектр-Строй"	дог.б/н	от 18/07/2018г.	101	8 лет 5 мес	41 500,00	4 191 500,00
А.104	ИП Сидоров Дмитрий Александрович	дог.б/н	от 01/06/2018г.	100	8 лет 4 мес	28 000,00	2 800 000,00
А.11	ООО "ЭЛЭС"	дог.б/н	от 01/06/2017г.	100	8 лет 4 мес	148 015,00	14 801 500,00
А.115	ЛОГУНОВА Е.В. ИП	дог.СА- 6/20	от 14/12/2020г.	106	8 лет 10 мес	133 200,00	14 119 200,00
А.116	ПОПЕЛХОВА Ю.В. ИП	дог.б/н	от 25/12/2020г.	106	8 лет 10 мес	106 730,00	11 313 380,00
А.118	Иванова Н.И.	дог.б/н	от 01/10/2021г.	104	8 лет 8 мес	13 000,00	1 352 000,00
А.118	Медведчикова Н.Ф	дог.б/н	от 01/10/2021г.	104	8 лет 8 мес	13 000,00	1 352 000,00
А.12	ИП Городничая ОМ	дог.б/н	от 03/12/2018г.	105	8 лет 9 мес	54 375,00	5 709 375,00
А.12	ИП Павлова ОБ	дог.б/н	от 03/12/2018г.	105	8 лет 9 мес	54 375,00	5 709 375,00
А.126	ИП Свечников Вадим Валерьевич	дог.б/н	от 01/02/2016г.	106	8 лет 10 мес	136 800,00	14 500 800,00
А.127	ООО "Интеллектуальные системы управления"	дог.б/н	от 30/04/2019г.	98	8 лет 2 мес	95 830,00	9 391 340,00
А.135	Симонян А.Р. ИП	дог.б/н	от 09/10/2020г.	104	8 лет 8 мес	117 271,00	12 196 184,00
А.145	Администрация Сердобского района	дог.113	от 12/01/2009г.	107	8 лет 11 мес	31 723,56	3 394 420,92

A.184	ОАО "Аптека 184"	дог.б/н	от 09/04/2010	98	8 лет 2 мес	97 465,20	9 551 589,60
A.20	ООО "ЛАКИ"	дог.016.4 55- 2018.58	от 25/04/2018	98	8 лет 2 мес	88 960,00	8 718 080,00
A.27	ИП Кантеева Елена Александровна	дог.б/н	от 01.09.2021г	103	8 лет 7 мес	144 731,00	14 907 293,00
A.32	Управление муниципальным имуществом администрации г.Пенза	дог.№54/ 1/2021	от 16/07/2021г.	102	8 лет 6 мес	34 722,50	3 541 695,00
A.38	ООО "Аптека 38"	дог.б/н	от 20/06/2017г.	100	8 лет 4 мес	27 000,00	2 700 000,00
A.44	ИП Кабанова Мярхаба Джавдятовна	дог.№К-2	от 01/07/2019г.	100	8 лет 4 мес	24 300,00	2 430 000,00
A.65	ГБУЗ Н-Ломовская МРБ	дог.4	от 05/06/2006г.	101	8 лет 5 мес	8 582,90	866 872,90
A.67	ОАО Фармация Башмаково А-67	дог.№20- 67/03	от 01/04/2020	98	8 лет 2 мес	15 000,00	1 470 000,00
A.68	Администрация Вадинского сельсовета	дог.б/н	от 11/11/2005	107	8 лет 11 мес	5 972,97	639 107,79
A.69	ИП Беляков МВ	дог.№30	от 01/12/2018г	106	8 лет 10 мес	24 000,00	2 544 000,00
A.69	ИП Городничая ОМ	дог.№30	от 01/12/2018г	106	8 лет 10 мес	24 000,00	2 544 000,00
A.77	ООО "ЦУМ"	дог.№03- 2	от 05/02/2018г.	103	8 лет 7 мес	67 093,33	6 910 612,99
A.79	ИП Шкуматова Наталья Александровна	дог.№30/ III-22	от 08/11/2021г.	105	8 лет 9 мес	90 450,00	9 497 250,00
A.84	ИП Никулин А.С.	дог.А01/0 1/21	от 01/01/2021г.	107	8 лет 11 мес	30 000,00	3 210 000,00
Аптечный пункт № 89	ГБУЗ ПОКБ им. Бурденко	дог.№788	от 28/02/2006г.	96	7 лет 12 мес	26 432,71	2 537 540,16
A.91	ООО ГРАНТ	дог.№1	от 01/01/2020г.	107	8 лет 11 мес	100 000,00	10 700 000,00
A/п 10	ИП Тюлюнова О.Н. (СУБАРЕНДА)	дог.№02	от 25/08/2021г.	102	8 лет 6 мес	146 200,00	14 912 400,00
A/п 102	ИП Потешкин Александр Ильич	дог.б/н	от 01/01/2019г.	107	8 лет 11 мес	33 000,00	3 531 000,00
A/п 11	ИП Малахова Т.Н до марта 2022	дог.б/н	от 01/01/2015г.	107	8 лет 11 мес	10 500,00	1 123 500,00
A/п 112- Мещерское	ГБУЗ Сердобская ЦРБ	дог.47	от 23/04/2010г.	98	8 лет 2 мес	2 838,00	278 124,00
A/п 131	Макарова Валентина Петровна	дог.б/н	от 01/06/2016г.	100	8 лет 4 мес	28 736,00	2 873 600,00
A/п 21	ГБУЗ Мокшанская РБ	дог.14	от 01/09/2006г.	103	8 лет 7 мес	4 872,30	501 846,90
A/п 28 (67)	ГБУЗ Башмаковская РБ	дог.№4	от 06/10/2021	104	8 лет 8 мес	3 483,20	362 252,80
A/п 33	ГБУЗ Колышлейская РБ доп комната	дог.№39	от 01/03/2014г.	102	8 лет 6 мес	1 252,86	127 791,72
A/п 33	ГБУЗ Колышлейская РБ	дог.№4	от 01/12/2006г.	102	8 лет 6 мес	2 914,55	297 284,10
A/п 35	ТАМАЛА ГБУЗ УБ	дог.70/03	от 22/04/2008г.	105	8 лет 9 мес	10 360,00	1 087 800,00
A/п 36 Беково	ГБУЗ Сердобская МРБ	дог.№1	от 10/01/2007г.	107	8 лет 11 мес	11 147,14	1 192 743,98
A/п 37	ГБУЗ ГКБСМП им.Г.А.Захарьина	дог.№125 0н	от 14/09/2005г.	103	8 лет 7 мес	43 264,75	4 456 269,25
A/п 38	ГБУЗ Кузнецкая МРБ	дог.№161 214	от 11/03/2020г.	97	8 лет 1 мес	13 530,00	1 312 410,00
A/п 39	ГБУЗ Нижнеомовская МРБ	дог.1	от 20/07/2020г.	102	8 лет 6 мес	9 858,70	1 005 587,40
A/п 40	ГБУЗ Кузнецкая МРБ	дог.№4	от 16/03/2006г.	98	8 лет 2 мес	4 615,67	452 335,66
A/п 402	БУЛАТ ТД АО	дог.186	от 01/02/2020г.	96	8 лет	30 000,00	2 880 000,00
A/п 403	КРАСНОГОРСКИЙ ТД ООО	дог.№33/ 03-20	от 01/03/2020г.	97	8 лет 1 месяц	15 833,33	1 535 833,01
A/п 404	ГУЗАИРОВ Р.Р. ИП	дог.б/н	от	102	8 лет 6	16 666,67	1 700 000,34

			03/08/2020г.		месяца		
А/п 406	ВЯТСКИЙ ИД КОГАУ	дог.25/21	от 28/09/2021г.	105	8 лет 9 мес	10 120,00	1 062 600,00
А/п 407	АРБАЖСКОЕ РПО	дог.б/н	от 01/03/2020	97	8 лет 1 мес	15 000,00	1 455 000,00
А/п 46	ГБУЗ Городищенская РБ	дог.№8	от 10/04/2006г.	98	8 лет 2 мес	3 756,74	368 160,52
А/п 48 Евлашево	ГБУЗ Кузнецкая МРБ	дог.б/н	от 31/10/2012г.	33	2 года 9 мес	3 415,59	112 714,47
А/п 52	ГБУЗ ПОКБ им. Бурденко	дог.№652	от 20/07/2005г.	102	8 лет 6 мес	7 010,03	715 023,06
А/п 53	Бибарсова Нурия Абдуловна	дог.б/н	от 01/09/2018г.	103	8 лет 7 мес	28 750,00	2 961 250,00
А/п 58	ГБУЗ Городищенская РБ	дог.№20	от 10/04/2007г.	99	8 лет 3 мес	4 154,15	411 260,85
А/п 59	ГБУЗ Лопатинская РБ	дог.№2	от 10/03/2006г.	97	8 лет 1 мес	8 418,90	816 633,30
А/п 60	ГБУЗ Н-Ломовская МРБ	дог.11	от 01/01/2012г.	107	8 лет 11 мес	3 840,30	410 912,10
А/п 60	ГБУЗ Н-Ломовская МРБ комната наркотик	дог.120	от 08/07/2014г.	102	8 лет 6 мес	2 012,47	205 271,94
А/п 61	Администрация Наровчатского района	дог.б/н	от 01/11/2013	105	8 лет 9 мес	9 510,50	998 602,50
А/п 62	ГБУЗ Сосновоборская УБ	дог.75	от 01/12/2018г.	106	8 лет 10 мес	3 448,60	365 551,60
А/п 63	ГБУЗ Кузнецкая МРБ	дог.№15	от 01/01/2006	107	8 лет 11 мес	4 117,18	440 538,26
А/п 7	ЛПУ Санаторий "Березовая роща"	дог.№А- 8/2016	от 28/12/2015г.	106	8 лет 10 мес	3 083,33	326 832,98
А/п 76	ГБУЗ Городская Поликлиника	дог.№216 8	от 22/04/2008г.	98	8 лет 2 мес	12 688,05	1 243 428,90
А/п 78	ООО "Караван" (СУБАРЕНДА)	дог. б/н	от 06/11/2014г.	105	8 лет 9 мес	45 000,00	4 725 000,00
А/п 83	ФКУ Войсковая часть 45108"	дог.№236 -17	от 22/05/2017г.	99	8 лет 3 мес	5 200,80	514 879,20
А/п 85	ГБУЗ Земетчинская РБ	дог.№24	от 01/01/2006г.	107	8 лет 11 мес	6 204,00	663 828,00
А/п 86	ГБУЗ Никольская РБ	дог.16	от 01/01/2007г.	107	8 лет 11 мес	4 575,50	489 578,50
А/п 92	ГБУЗ ООД	дог.№209 0	от 15/09/2010г.	103	8 лет 7 мес	18 699,63	1 926 061,89
А/п 96	ИП Шукшин Равиль Харисович	дог.б/н	от 15/03/2006г.	97	8 лет 1 мес	13 068,00	1 267 596,00
А/п при ЦРБ	ГБУЗ Лунинская РБ	дог.№5	от 17/06/2009г.	100	8 лет 4 мес	3 990,69	399 069,00
А/п с.Ушинка	ОАО "Сбербанк России" Управление "Нижнеломовское отделение" Пензенского отделения №8624	дог.б/н	от 01/11/2008г.	105	8 лет 9 мес	1 254,00	131 670,00
А/п Чкалова,21	ИП Юрина Ж.Н.	дог.б/н	от 01/07/2017г.	102	8 лет 6 мес	30 600,00	3 121 200,00
А/п.129	Алланов С.М.	дог.б/н	от 01.01.2021	106	8 лет 10 мес	9 000,00	954 000,00
А/п.64	ИП Морозов Андрей Владимирович	дог.86	от 01/12/2016г.	106	8 лет 10 мес	19 800,00	2 098 800,00
А/п55 Головинщино	ГБУЗ Каменская МРБ	дог.б/н	от 15/11/2006г.	105	8 лет 9 мес	1 582,52	166 164,60
МЦ	ИП Любезнова СВ	дог.№1	от 27/12/2016г.	106	8 лет 10 мес	64 800,00	6 868 800,00
с.Соседка	ГБУЗ Башмаковская РБ	дог.№3	от 06/10/2021	104	8 лет 8 мес	3 032,25	315 354,00
А/п 401	УСУБАЛИЕВА Е.В. ИП договор дейст	дог.№10	от 01/03/2020г.	97	8 лет 1 мес	42 240,00	4 097 280,00
						всего	264 232 297,41

В Бухгалтерском балансе на 31.12.2022г. отражены :

1. В составе стр.1150 – по статье "Основные средства" - арендованные основные средства (ППА) в сумме -175 611 тыс.руб.,
2. В стр.1450 – **Обязательства по аренде (АО)** – в сумме 181 413 тыс.руб.

Обязательства по аренде (АО) отражены на счете 76/0710 «Расчеты по арендным обязательствам» представляют собой кредиторскую задолженность по уплате арендных платежей в будущем по приведенной стоимости арендных платежей. Она равна номинальной сумме будущих платежей, дисконтированной по ставке 8,5% годовых, по которой арендатор привлекал или мог бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях, с учетом оставшегося срока аренды. По этой ставке ежемесячно начисляются проценты на остаток обязательства. (п. п. 14, 15, 18 ФСБУ 25/2018).

После признания обязательство по аренде увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей. Величина начисляемых процентов определяется как произведение обязательства по аренде на начало периода и ставки дисконтирования.

Право пользования активом (ППА) учтено на счете 01/0300 «Арендованное имущество». Стоимость права равна сумме обязательства по аренде, так как исходя из условий договоров, переход права собственности на предмет договора в конце аренды не предполагается. Срок полезного использования равен сроку аренды (п. п. 13, 17 ФСБУ 25/2018). Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации по субсчету 02/0300 «Амортизация арендованных основных средств». Амортизация начисляется на счета учета расходов в общем порядке, по аналогии с амортизацией основных средств (п. 10 ФСБУ 25/2018).

13. Раскрытие информации об имуществе на хранении

Наименование имущества	Оценка имущества на 31.12.2022, в тыс.руб.
Товар по договору хранения с ЛПУ	0
Товар Федеральная льгота и нозологий	477 470

14. Раскрытие информации о кредитах и кредитных линиях.

В 2022 г. заемные средства не привлекались.

15. Обязательства и обеспечения выданные на 31.12.2022г.

Наименование и ИНН кредитора контрагента по задолженности которого заемщиком выдано обязательство	Наименование и ИНН контрагента по задолженности которого выдано обязательство	Реквизиты договора	Дата возникновения обязательства	Дата окончания обязательства	Сумма обязательства по договору первоначальная лимит тыс. руб.
АКБ Держава ПАО ИНН 7729003482	ООО "БИОТЭК" ИНН 7713053544	Договор поручительства №ДП-СБГ-022/16-2 от 02.06.2016г.	02.06.2016- 650 000 000 29.09.2017 -100 000 000 16.02.2018 -250 000 000 19.12.2018- 100 000 000	срок выдачи БГ- 30.06.2022 срок обязательств -31.08.2025 срок договора - 31.08.2028	1 100 000
Московский филиал ПАО "Банк Санкт-Петербург" ИНН 7831000027	ООО "БИОТЭК" ИНН 7713053544	Договор поручительства № GR7700-0053-19-4 от 20.12.19	20.12.2019-1 000 000 000 28.05.2020-1 000 000 000	19.12.2022 срок договора 19.12.2025	900 000
Московский филиал ПАО "Банк Санкт-Петербург" ИНН 7831000027	ООО "БИОТЭК" ИНН 7713053544	Договор поручительства № 7700-20-000663-4 от 28.05.20г	28.05.2020	26.05.2026	750 000
Московский филиал ПАО "Банк Санкт-Петербург" ИНН 7831000027	ООО "БИОТЭК" ИНН 7713053544	Договор поручительства № 7700-20-000666-4 от 28.05.20г	28.05.2020	26.05.2026	790 000
Московский филиал ПАО "Банк Санкт-Петербург" ИНН 7831000027	ОАО "Марбиофарм" ИНН 1215001662	Договор поручительства № 7700-20-000667 от 28.05.20г	28.05.2020	26.05.2026	210 000

Московский филиал ПАО "Банк Санкт- Петербург" ИНН 7831000027	ОАО "Марбиофарм" ИНН 1215001662	Договор поручительства № 7700-20-002021-4 от 29.10.20г	29.10.2020	28.10.2025	150 000
	Итого				3 900 000

Сумма полученных обеспечений в виде банковских гарантий по состоянию 31.12.2022г.- 86 983 тыс.руб.

Раздел 17. Информация о прибыли, приходящейся на акцию.

Размер уставного капитала общества : Уставный капитал общества составляет 42713 рублей . Он разделен на акции:

Вид: акции;

1. Категория: обыкновенные

Количество ценных бумаг выпуска: 33677

Номинальная стоимость одной ценной бумаги выпуска: 1 руб.

Способ и порядок размещения: в соответствии с планом приватизации, утвержденным Комитетом по управлению имуществом Пензенской области 06.10.1992г.

Период размещения: с 06.10.1992г. по 01.10.1995г.

Цена размещения: 253 958,59 руб. (в масштабе цен 1998г.)

2. Категория: привилегированные

Тип акций: А

Количество ценных бумаг выпуска: 9036

Номинальная стоимость одной ценной бумаги выпуска: 1 руб.

Способ и порядок размещения: в соответствии с планом приватизации, утвержденным Комитетом по управлению имуществом Пензенской области 06.10.1992г.

Период размещения: с 06.10.1992г. по 16.04.1994г.

Цена размещения: 0 руб.

Расчет базовой прибыли на акцию

	Тыс. руб.
Чистая прибыль акционерного общества за 2022г	52 619
Чистая прибыль акционерного общества за 2022 г., уменьшенная на сумму дивидендов по привилегированным акциям	41487
Средневзвешанное количество обыкновенных акций	33637
Базовая прибыль на акцию	1,2

Акционерное общество не имеет конвертируемых ценных бумаг .

Раздел 18. Иная информация, обязательная для раскрытия в бухгалтерской отчетности.

- Обществом дополнительно акции в 2022 году не выпускались;
- чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не было;
- активы, стоимость которых выражена в иностранной валюте отсутствуют, обязательства, подлежащие оплате в иностранной валюте отсутствуют;
- в 2022 году дивиденды по итогам работы за 2021 год не начислялись;
- Основные средства в балансе показаны по остаточной стоимости, начисление амортизации производится линейным способом .Стоимость объектов ОС, не подлежащих амортизации показана по строке 5285 пояснений к бухгалтерской отчетности , основные средства, переведенные на консервацию на 31.12.2022 г. -18 343 тыс. руб..

Врио генерального директора

Главный бухгалтер




А.А. Емелин

О.Ю. Калягина



«31» марта 2023 г.

ИНФОРМАЦИЯ СОПУТСТВУЮЩАЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ за 2022 год

Дополнительная информация, сопутствующая бухгалтерской отчетности, предусмотренная разделом VIII Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" (ПБУ 4/99), не является приложением к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах. Информация, сопутствующая бухгалтерской отчетности является полезной для заинтересованных пользователей при принятии экономических решений.

1. Среднесписочная численность на 01.01.2022 года – 891 чел.

2. Предприятие непосредственно осуществляет следующие виды деятельности:

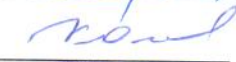
- оптовая торговля фармацевтическими и медицинскими товарами;
- розничная торговля фармацевтическими товарами;
- оказание услуг по договору хранения (уполномоченный склад);
- производство медикаментов;
- врачебная практика;
- отпуск лекарственных средств по льготным рецептам отдельным категориям граждан, имеющим право на бесплатное получение лекарственных средств в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 30.07.1994 г. № 890 (в том числе детям от 0 до 3-х лет);
- отпуск лекарственных средств по льготным рецептам отдельным категориям граждан, имеющим право на государственную социальную помощь в рамках ФЗ № 178 от 17.07.1999г.(в редак. 27.12.2019г.);
- отпуск лекарственных препаратов в рамках Постановления Правительства РФ от 31.12.2010 г. № 1233(в редак. 27.12.2019г.), женщинам в период беременности ,родов и в послеродовый период;
- обеспечение через пункты отпуска по льготным рецептам лекарственных средств, предназначенных для лечения больных злокачественными образованиями, гемофилией, муковисцидозом, т.е по 12 нозологиям в рамках ФЗ от 21.11.2011 N 323-ФЗ "Об основах охраны здоровья граждан в РФ".

Врио генерального директора



А.А. Емелин

Главный бухгалтер



О.Ю. Калягина

«31» марта 2022 г.

