

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	57	(57)	-	-	-	-	-	-	-	57	(57)
	5110	за 2022г.	57	(57)	-	-	-	-	-	-	-	57	(57)
в том числе:													
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2023г.	57	(57)	-	-	-	-	-	-	-	57	(57)
	5111	за 2022г.	57	(57)	-	-	-	-	-	-	-	57	(57)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	1	1	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	7 460	(530)	3	(3 527)	59	(787)	3 933	(1 254)
	5150	за 2022г.	-	-	7 460	-	-	(530)	7 460	(530)
в том числе:										
Усовершенствование технологии получения субстанции тобрамицина	5141	за 2023г.	3 204	(374)	-	-	-	(641)	3 204	(1 015)
	5151	за 2022г.	-	-	3 204	-	-	(374)	3 204	(374)
Оптимизация культивирования и выделения субстанции дактиномицина	5142	за 2023г.	729	(97)	3	-	-	(146)	729	(240)
	5152	за 2022г.	-	-	729	-	-	(97)	729	(97)
Усовершенствование технологии производства L-Аспарагиназа 5000МЕ и L-Аспарагиназа 10000МЕ	5143	за 2023г.	3 527	(59)	-	(3 527)	59	-	-	-
	5153	за 2022г.	-	-	3 527	-	-	(59)	3 527	(59)

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 2023г.	10 283	17 217	-	(3)	27 496
	5170	за 2022г.	3 017	14 727	-	(7 460)	10 283
в том числе:							
Оптимизация культивирования, выделения и очистки субстанции рубомицина	5161	за 2023г.	3 612	8 230	-	-	11 842
	5171	за 2022г.	-	3 612	-	-	3 612
Оптимизация процесса фильтрования культуральной жидкости продуцента тобрамицина	5162	за 2023г.	6 451	6 292	-	-	12 743
	5172	за 2022г.	-	6 451	-	-	6 451
НИОКР по разработке технологии производства препарата "Тиротрицин"	5163	за 2023г.	208	189	-	-	397
	5173	за 2022г.	-	208	-	-	208
НИОКР по разработке технологии производства препарата "Фрамицетин"	5164	за 2023г.	13	-	-	-	13
	5174	за 2022г.	-	13	-	-	13
Усовершенствование технологии производства Митомицина 10 мг	5165	за 2023г.	-	441	-	-	441
	5175	за 2022г.	-	-	-	-	-
Усовершенствование технологии производства Митомицина 20 мг	5166	за 2023г.	-	436	-	-	436
	5176	за 2022г.	-	-	-	-	-
НИОКР Разработка технологии производства препарата "Паратолуолсульфо кислота"	5167	за 2023г.	-	79	-	-	79
	5177	за 2022г.	-	-	-	-	-
НИОКР Тигециклин, наработка форм субстанции	5168	за 2023г.	-	847	-	-	847
	5178	за 2022г.	-	-	-	-	-
НИОКР Синтез субстанции Кофеина	5169	за 2023г.	-	699	-	-	699
	5179	за 2022г.	-	-	-	-	-
Оптимизация культивирования и выделения субстанции дактиномицина		за 2023г.	-	5	-	(3)	-
		за 2022г.	-	729	-	(729)	-
Усовершенствование технологии получения субстанции тобрамицина		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	3 017	187	-	(3 204)	-
Усовершенствование технологии производства L-Аспарагиназа 5000МЕ и L-Аспарагиназа 10000МЕ		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	3 527	-	(3 527)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Селезнев Андрей
Александрович
(расшифровка подписи)



2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	8 348	17 589	(262)	(20 403)	5 270
	5250	за 2022г.	17	16 556	(249)	(7 976)	8 348
в том числе:							
Автоподъемник двухстоечный ROSSVIK T4	5241	за 2023г.	125	-	-	(125)	-
	5251	за 2022г.	-	125	-	-	125
Автомобиль Prima KUB	5242	за 2023г.	1 958	-	-	(1 958)	-
	5252	за 2022г.	-	1 958	-	-	1 958
Центрифуга GQ150	5243	за 2023г.	-	564	-	(564)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
ЧИЛЛЕР DLSB-50-40	5244	за 2023г.	-	234	-	(234)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Перистальтический насос BT600-2J с головкой YZ1515x	5245	за 2023г.	-	129	-	(129)	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Линия розлива.	5246	за 2023г.	6 208	-	-	(6 208)	-
	5256	за 2022г.	-	6 322	114	-	6 208
Бокс микробиологической безопасности БМБ-II-"Ламинар-С"	5247	за 2023г.	-	816	-	(816)	-
	5257	за 2022г.	-	816	-	(816)	-
Аквадистиллятор электрический Liston A 1125	5248	за 2023г.	-	148	-	(148)	-
	5258	за 2022г.	-	148	-	(148)	-
МФУ Сапоп	5249	за 2023г.	-	694	-	(694)	-
	5259	за 2022г.	-	186	-	(186)	-
Система обратного осмоса RO-2000		за 2023г.	-	415	-	(415)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Вакуумный стеклянный нутч-фильтр ZF-100L		за 2023г.	-	337	-	(337)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Прибор д/упаковки мед.изделий методом термосварки		за 2023г.	-	115	-	(115)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Весы неавтоматического действия QUINTIX 215D -10RU		за 2023г.	-	256	-	(256)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Анализатор кислорода промышленный многофункциональный АКПМ-1-01		за 2023г.	-	287	-	(287)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Нагревательная ванна GY-200		за 2023г.	-	269	-	(269)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Термостат циркуляционный GDSZ-50/40 HS		за 2023г.	-	333	-	(333)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Охладитель воды DLSB-100/30		за 2023г.	-	679	-	(341)	338
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Стеклянный реактор с рубашкой NB-30L		за 2023г.	-	390	-	(390)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Титратор автоматический TitroLine 7500		за 2023г.	-	653	-	(653)	-

Серверная платформа 1U SATA SYS-5019C-MR SUPERMICRO LGA1151 DDR4 400Вт MicroATX	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	279	-	(279)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Поршневой полугерметичный компрессор LSGE-401-EWL	за 2023г.	-	262	262	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Стеклянный реактор с рубашкой NB 100л	за 2023г.	-	1 925	-	-	1 925
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Стеклянный реактор с рубашкой NB-100 литров	за 2023г.	-	285	-	(285)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Земельный участок кад.№43:22:330201:93	за 2023г.	-	22	-	(22)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Земельный участок кад.№43:22:330201:94	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Бурение скважины	за 2023г.	40	50	-	-	90
	за 2022г.	-	40	-	-	40
Газопровод	за 2023г.	16	-	-	-	16
	за 2022г.	16	-	-	-	16
Ремонт кровельного покрытия корпуса 107 (800 м2)	за 2023г.	-	5 545	-	(5 545)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Модернизация корпуса 215, в том числе пом. 305, 152, 153, (ГЛС1), приказ 71/5 от 10.05.23г.	за 2023г.	-	2 237	-	-	2 237
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Установка химсинтеза №3.2	за 2023г.	-	521	-	-	521
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Модернизация корпуса 215, в том числе п. 167, 171 (ГЛС1), приказ №205 от 01.11.23	за 2023г.	-	144	-	-	144
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Хроматограф жидкостный Nexera-i модификация LC-2040C Plus фирмы Shimadzu в комплекте	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	3 987	-	(3 987)	-
Бокс биологической безопасности 2 класс, 1,2 м.	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	498	-	(498)	-
Система водоподготовки агит@mini (Система очистки воды)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	235	-	(235)	-
Роторный испаритель AIBOTE HEA-50	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	422	-	(422)	-
Насос 2НВР-5ДМ1 с/дв 0,55кВт(380В)	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	104	-	(104)	-
Квартира, ул. Пионерская, д. 5, кв.77	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 022	-	(1 022)	-
Сушильный вакуумный шкаф	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	207	-	(207)	-
Реактор стеклянный с рубашкой	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	161	-	(161)	-
Охладитель воды (ЧИЛЛЕР) DLSB-50/20	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	167	-	(167)	-
Земельный участок кад.№43:22:030109:35	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	1	22	-	(23)	-
Линия розлива	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	135	135	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	5 545	-
в том числе:			
Корпус 107	5261	5 545	-
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 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
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	-	-	975
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	1 349	1 327	1 178
	5288	-	-	-



Голезнев Андрей
Александрович
(расшифровка подписи)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



**Селезнев Андрей
Александрович**
(расшифровка подписи)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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	-	-	-



Селезнев Андрей
Александрович
(расшифровка подписи)

18 января 2024

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	37 096	-	1 653	-	(26 396)	-	-	-	16	2 627	14 882	-
	5530	за 2022г.	31 974	-	28 997	-	(25 377)	-	-	-	1 502	-	37 096	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	30 444	-	317	-	(25 741)	-	-	-	-	-	5 020	-
	5531	за 2022г.	26 189	-	23 165	-	(18 910)	-	-	-	-	-	30 444	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	5 390	-	436	-	(342)	-	-	-	-	-	5 484	-
	5532	за 2022г.	443	-	4 947	-	-	-	-	-	-	-	5 390	-
Прочая	5513	за 2023г.	1 262	-	893	6	(426)	-	-	-	16	2 627	4 378	-
	5533	за 2022г.	5 342	-	885	-	(6 467)	-	-	-	1 502	-	1 262	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	37 096	-	1 653	-	(26 396)	-	-	X	16	2 627	14 882	-
	5520	за 2022г.	31 974	-	28 997	-	(25 377)	-	-	X	1 502	-	37 096	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	26 023	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	21 992	-	-	(21 992)	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	29 122	200	-	(7 331)	-	-	-	-	21 992
прочая	5554	за 2023г.	20	-	-	(20)	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	29	19	-	(28)	-	-	-	-	20
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	79 189	15 896	3 413	(31 423)	-	-	16	2 627	69 719
	5580	за 2022г.	73 749	9 994	5 160	(11 335)	-	-	1 586	35	79 189
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	2 567	2 055	-	(2 422)	-	-	-	-	2 200
	5581	за 2022г.	1 318	3 945	-	(2 696)	-	-	-	-	2 567
авансы полученные	5562	за 2023г.	150	6 686	-	(150)	-	-	-	-	6 686
	5582	за 2022г.	150	-	-	-	-	-	-	-	150
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	4 820	1 586	30	(6 172)	-	-	-	2 627	2 891
	5583	за 2022г.	1 655	2 865	64	(1 366)	-	-	1 586	15	4 820
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	54 090	5 570	3 383	(21 664)	-	-	-	-	41 378
	5585	за 2022г.	50 886	3 180	5 096	(5 072)	-	-	-	-	54 090
прочая	5566	за 2023г.	17 563	-	-	(1 016)	-	-	16	-	16 563
	5586	за 2022г.	19 740	4	-	(2 201)	-	-	-	20	17 563
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	79 189	15 896	3 413	(31 423)	-	X	16	2 627	69 719
	5570	за 2022г.	73 749	9 994	5 160	(11 335)	-	X	1 586	35	79 189

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Солезнев Андрей
 Александрович
 (расшифровка подписи)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	49 464	42 408
Расходы на оплату труда	5620	59 399	24 885
Отчисления на социальные нужды	5630	13 704	6 488
Амортизация	5640	11 201	5 780
Прочие затраты	5650	3 718	1 469
Итого по элементам	5660	137 486	81 030
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	13 492	38 640
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	150 978	119 670

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



**Селезнев Андрей
Александрович**
(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 483	7 213	(6 075)	(277)	3 344



**Селезнев Андрей
Александрович**
(расшифровка подписи)

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	29 322
в том числе:	5801	-	21 992	-
Выданные - всего	5810	6 915	31 788	-
в том числе:	5811	-	-	-



**Селезнев Андрей
Александрович**
(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-	-	-	-
в том числе:						
на текущие расходы		5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы		5905	-	-	-	-
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2023г.	5910	-	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2023г.	5911	-	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-	-



Селезнев Андрей
Александрович
(расшифровка подписи)

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «ОНОПБ»
за 2023 год

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Акционерное общество «Омутнинская научная опытно-промышленная база».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица: *АО «ОНОПБ».*

Юридический адрес: 612711, Кировская область, муниципальный район Омутнинский, городское поселение Восточное, территория дорога Восточный-Филипповка, корпус 1, строение 3.

Фактический адрес: 612711, Кировская область, муниципальный район Омутнинский, городское поселение Восточное, территория дорога Восточный-Филипповка, корпус 1, строение 3.

Почтовый адрес: 612711, Кировская обл., Омутнинский район, пгт. Восточный, а/я 64.

Телефон: 8 (83352) 33912; Факс: 8(83352) 33467;

Сайт предприятия: www.onopb.ru

Сведения об образовании юридического лица: Учредитель: ООО «Корона Тэхет».

АО «ОНОПБ» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 3 по Кировской области 02 сентября 1999 года, основной государственный регистрационный номер 1024300963180, свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ серия 43 № 000434047 от 02.10.2002г.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 4322000429

Код причины постановки на учет (КПП): 432201001

Правовое положение АО «ОНОПБ», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности акционеров АО «ОНОПБ» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Бухгалтерская отчетность АО «ОНОПБ» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Акционерный капитал

Уставный капитал АО «ОНОПБ» (далее – Общество) составляет 50 016 139,76 (Пятьдесят миллионов шестнадцать тысяч сто тридцать девять рублей 76 коп.) рублей.

Обществом размещены обыкновенные именные бездокументарные акции в количестве 50 016 139,76 (Пятьдесят миллионов шестнадцать тысяч сто тридцать девять целых семьдесят шесть сотых) штук номинальной стоимостью 1 (Один) рубль каждая.

Структура акционерного капитала

Наименование организации	Ед.изм.	Всего акций	В том числе:		Доля в уставном капитале
			привилегированных	обыкновенных	
Уставный капитал, всего	шт.	50016139,76	0	50016139,76	100%
в том числе:					
Коммерческие организации	шт.	50016139,76	0	50016139,76	100%

Уставный капитал АО «ОНОПБ» оплачен полностью.

Сведения о регистраторе

Держателем реестра Общества является Регистратор, с которым заключается договор на ведение и хранение реестра акционеров. Утверждение Регистратора Общества, условий договора с ним, а также расторжение договора входит в компетенцию генерального директора Общества.

Регистратором Общества является Акционерное общество «Агентство «Региональный Независимый Регистратор» Кировский филиал, осуществляющее ведение и хранение реестра владельцев именных эмиссионных ценных бумаг АО «ОНОПБ» на основании договора №13-75 (Д/23-12) от 23.03.2012г.

Основные виды деятельности Общества: производство фармацевтических субстанций, производство лекарственных препаратов.

Лицензия на осуществление деятельности по производству лекарственных средств, выдана Министерством промышленности и торговли Российской Федерации №00314-ЛС от 29.06.2018г.

Списочная численность работников АО «ОНОПБ» на 31 декабря 2023 г. составила 166 человек, среднесписочная численность за 2023 год составила 146 человек.

Органами управления АО «ОНОПБ» являются:

Общее собрание акционеров;

Совет директоров;

Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

Общее руководство деятельностью Общества, за исключением вопросов, находящихся в компетенции Общего собрания акционеров, осуществляется Советом директоров. Деятельность Совета директоров регулируется Положением о Совете директоров, утвержденным Общим собранием акционеров от 07.06.2002г., Уставом Общества и Федеральным законом «Об акционерных обществах» № 208-ФЗ от 26.12.1995г. (с изм. и доп.).

В соответствии со ст.19 Устава Общества количественный состав Совета директоров состоит из 7 (семи) членов.

Вопросы, относящиеся к компетенции Совета директоров, определены ст. 20 Устава АО «ОНОПБ».

Лица, входящие в состав органов управления АО «ОНОПБ»

Совет Директоров

БИЛАЛОВ Тимур Наилевич

ГАЙСИН Айдан Малик

МУЛЛАХМЕТОВА Гульсина Ахматнуровна

ЛОБОВ Данила Евгеньевич

КИТАЕВА Наталья Михайловна

ГРИШЕЛЕВ Станислав Владимирович

ГАЙСИН Айна Малик

Едиличный исполнительный орган – (Генеральный директор)

В соответствии со ст.22 Устава Общества Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями Общего собрания акционеров и Совета директоров, принятыми в соответствии с их компетенцией.

К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.

Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом и решениями Совета директоров Общества. Вопросы, относящиеся к компетенции Генерального директора, определены ст.22 Устава АО «ОНОПБ».

С 2022 года генеральным директором АО «ОНОПБ» является Гайсин Малик Фавзавиевич, 1959 г. р..

Ревизионная комиссия

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Общим собранием акционеров избирается Ревизионная комиссия Общества на срок до следующего годового Общего собрания акционеров. Порядок деятельности и проведения заседаний Ревизионной комиссии АО «ОНОПБ» регулируется Положением о Ревизионной комиссии АО «ОНОПБ», утвержденным Общим собранием акционеров от 07.06.2002 г, а также Уставом Общества.

Вопросы, относящиеся к компетенции Ревизионной комиссии, определены ст. 23 Устава АО «ОНОПБ».

Коллегиальный исполнительный орган Уставом Общества не предусмотрен.

2. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету АО «ОНОПБ» (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Общества № 135 от 31.12.2021 г., разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции АО «ОНОПБ» (далее – Общество).

Бухгалтерская отчетность АО «ОНОПБ» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011 №402-ФЗ “О бухгалтерском учете” и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе курсов валют, установленных Центральным банком Российской Федерации.

Курсовые разницы, возникающие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на счета прибылей и убытков и отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

На 31 декабря 2023 года остаток в валюте составляет 0 руб.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные. На 31 декабря 2023 г имеется сомнительная дебиторская задолженность, в отношении которой создан резерв по сомнительным долгам.

Основные средства

В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев,

используемые при производстве продукции, вспомогательных работ, либо для управленческих нужд АО «ОНОПБ» и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Амортизация основных средств производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002г. №1 (с изм. и доп.). Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств:

- по основным средствам первой амортизационной группы – 13 месяцев;
- по основным средствам второй амортизационной группы – 25 месяцев;
- по основным средствам третьей амортизационной группы – 37 месяцев;
- по основным средствам четвертой амортизационной группы – 61 месяц;
- по основным средствам пятой амортизационной группы – 85 месяцев;
- по основным средствам шестой амортизационной группы – 121 месяц;
- по основным средствам седьмой амортизационной группы – 181 месяц;
- по основным средствам восьмой амортизационной группы – 241 месяц;
- по основным средствам девятой амортизационной группы – 301 месяц;
- по основным средствам десятой амортизационной группы (кроме зданий) – 480 месяцев;
- по зданиям десятой амортизационной группы – 960 месяцев.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

АО «ОНОПБ» применяет ФСБУ 6/2020 "Основные средства".

Доходных вложений в материальные ценности Общество в 2023 году не имело.

Научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы

Способы списания расходов по НИОКР и сроки применения результатов НИОКР устанавливаются Обществом в соответствии с ПБУ 17/02.

Срок списания расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам определяется комиссией НТС, назначаемой руководителем, исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов НИОКР, в течение которого организация может получать экономические выгоды (доход), но не более пяти лет.

В 2023 году осуществлялись научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость финансовых вложений:

- приобретенных за плату определена как сумма фактических затрат на их приобретение,
- в виде инвестиций в капитал прочих обществ составляет денежную оценку, согласованную учредителями (участниками) этих обществ.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение, кроме ценных бумаг, котирующихся на фондовой бирже, котировки по которым регулярно публикуются.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости. Доходы и расходы по финансовым вложениям отражены в составе прочих доходов и расходов.

В соответствии с ПБУ 19/02 единицей бухгалтерского учета финансовых вложений для обеспечения формирования полной и достоверной информации, а также для надлежащего контроля за их наличием и движением выбрана (исходя из характера, порядка приобретения и использования финансовых вложений) однородная совокупность финансовых вложений.

Резерв под обесценение финансовых вложений в 2023 году не создавался.

Материально-производственные запасы

Запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Активы, которые используются свыше 12 месяцев, но их стоимость ниже установленного лимита 100 000 рублей запасами не являются. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организован надлежащий контроль за их движением. В бухгалтерской отчетности такие активы отражаются на забалансовом счете.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости.

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов в 2023 году не создавался.

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные организацией в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся.

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между АО «ОНОПБ» и покупателями и заказчиками.

Резерв по сомнительным долгам в 2023 году не создавался.

Уставный, добавочный и резервный капиталы

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционерами.

Информация о дивидендах раскрывается в отчетности как события после отчетной даты.

Займы и кредиты

В отчетности АО «ОНОПБ» обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства будут представляться в отчетности как долгосрочные.

Налоги и налогообложение

Расчеты по налогу на добавленную стоимость:

В целях налогообложения для АО «ОНОПБ» моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее – НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:

- 1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;
- 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.

Расчеты по налогу на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль АО «ОНОПБ» использует метод начисления.

АО «ОНОПБ» рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенный налог на прибыль включающий отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль и текущий налог на прибыль.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах. Отложенные налоговые активы и обязательства формируют отложенный налог на прибыль.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

Признание доходов

Доходы АО «ОНОПБ» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и таможенных пошлин.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).

Общество калькулирует полную производственную себестоимости оказанных услуг, выполненных работ, реализованной продукции. Коммерческие и управленческие расходы в бухгалтерской отчетности указываются отдельными строками, отличными от себестоимости реализованной продукции.

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Инвентаризация имущества и обязательств Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них устанавливаются приказом генерального или исполнительного директора АО «ОНОПБ».

Чистые активы

Чистые активы рассчитаны в соответствии с Порядком оценки стоимости чистых активов акционерных обществ, утвержденном приказом Минфина России от 28 августа 2014 года № 84н

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Основные средства (статья 1150 Баланса)

В 2023 году переоценка основных средств не проводилась.

Изменение стоимости основных средств:

	2023 год, тыс.руб.	2022 год, тыс.руб.
Стоимость основных средств на начало отчетного года	65567	65118
Увеличение стоимости основных средств, всего в том числе за счет:		
поступило новых объектов	20403	7976
Уменьшение (выбытие) стоимости основных средств, всего	10557	
в том числе за счет:		
начисленная амортизация за период	10421	7527
выбытие основных средств	136	
Стоимость основных средств на конец отчетного периода	75413	65567
Арендованные основные средства (забалансовый счет 001)		975

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации в 2023 году нет.

Капитальные вложения (статья 11502,11503,11504,1120 Баланса):

	На 31.12.2023, тыс.руб.	На 31.12.2022, тыс.руб.
Вложения во внеоборотные активы, всего:	35445	17271
объекты, завершённые капитальным строительством до ввода в эксплуатацию	-	-
незавершённые НИОКР	27496	10284
расходы на НИОКР	2679	6930
прочие активы, не введенные в эксплуатацию	2263	1
строительство объектов основных средств	3007	56

Долгосрочных финансовых вложений (инвестиции в зависимые и прочие общества) (статья 1170 Баланса) в 2023 году в АО «ОНОПБ» не осуществлялось.

Дочерних обществ АО «ОНОПБ» не имеет.

Резерв под обесценение финансовых вложений в 2023 году создавался.

Займы долгосрочные

В 2023 году АО «ОНОПБ» не предоставляло долгосрочные займы другим организациям.

Краткосрочные финансовые вложения (строка 1240 Баланса)

Краткосрочные финансовые вложения АО «ОНОПБ» отражаемые по строке 1240 Баланса являются денежные средства, размещённые на депозит, сумма их на конец 2023 года составляет 10700 тыс.руб.

Отложенные налоговые активы (статья 1180 Баланса)

Движение отложенных налоговых активов в 2023 году, тыс.руб.:

Остаток на 31.12.2022 года	26327
Создано в отчётном периоде отложенных налоговых активов	234
Погашено отложенных налоговых активов	3140
Остаток на 31.12.2023 года	23421

Запасы (Строка 1210 Баланса)

Структура сырья, материалов и других аналогичных ценностей (статья 1210 Баланса):

	На 31.12.2023 г, тыс.руб.	На 31.12.2022г, тыс.руб.
Сырье и материалы	30234	14491
Затраты в незавершенном производстве	108280	113164
Полуфабрикаты собственного производства	1657	4328
Готовая продукция и товары для перепродажи	42635	48571
ИТОГО:	182806	180554
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение (забалансовый счет 002)	802	635
Давальческое сырье (забалансовый счет 003)	3934	10429
ТМЦ в производстве и на складах (забалансовый счет 014)	2081	2170

Краткосрочная дебиторская задолженность (статья 1230 Баланса):

	На 31.12.2023 г, тыс.руб.	На 31.12.2022 г, тыс.руб.

Покупатели и заказчики	5020	30133
Авансы, выданные прочим организациям	5484	5701
Расчеты по налогам и сборам	3498	387
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		-
Расчеты с персоналом по оплате труда	43	20
Расчеты с подотчетными лицами	60	267
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	777	588
Всего по строке 1230 Баланса:	14882	37096
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов (забалансовый счет 007)	33	485

Денежные средства (статья 1250 Баланса):

Денежные средства на конец отчетного периода составили 2498 тыс.руб., в том числе:

- денежные средства в кассе 15 тыс.руб.;

- расчетные счета 2483 тыс.руб.;

Уставный капитал (статья 1310 Баланса):

Уставный капитал АО «ОНОПБ» состоит из номинальной стоимости акций, приобретенных акционерами:

Размер уставного капитала: 50016 тыс.руб.

Разбивка уставного капитала по категориям акций:

Обыкновенные акции: общий объем : 50016139,76 шт

Обыкновенные акции: общий объем: 50016 тыс.руб.

- *доля в уставном капитале:* 100 %

Номинальная стоимость (руб.): 1 руб.

Привилегированные акции: общий объем (тыс.руб): 0

- *доля в уставном капитале:* 0 %

Распределение прибыли

Планируемое распределение прибыли (убытка) 2023 года, подлежащее утверждению на годовом общем собрании акционеров Общества:

	Сумма, тыс.руб.	
	На 31.12.2023г	На 31.12.2022г
Капитал до распределения прибыли отчетного года		
Уставный капитал	50 016	50 016
Переоценка внеоборотных активов	81 824	81 824
Добавочный капитал		
Прибыль (убыток) прошлых лет	106917	83110
Прибыль (убыток) отчетного года	11231	21456

Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль периода, в т.ч. переход в межотчетный период на ФСБУ 6/2020		2351
Итого капитал до распределения прибыли:	249988	238757
Направления распределения прибыли отчетного года		
Прибыль, направленная на формирование резервного фонда	-	-
Прибыль, направленная на формирование специального фонда акционирования работников Общества (если его образование предусмотрено учредительными документами)	-	-
Прибыль, направленная на социальные нужды		
Итоги распределения прибыли отчетного года		
Капитал после распределения прибыли		
Уставный капитал	50 016	50 016
Переоценка внеоборотных активов	81 824	81 824
Прибыль (убыток) прошлых лет	106917	83110
Прибыль (убыток) отчетного года	11231	21456
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль периода, в т.ч. переход в межотчетный период на ФСБУ 6/2020		2351
Итого капитал после распределения прибыли:	249948	238757
Уменьшение капитала после распределения прибыли отчетного года		

Нераспределенная прибыль на 31.12.2023 г. составила 249948 тыс. руб.

Вопрос о распределении прибыли (убытка), формировании резервного и добавочного капиталов будет решаться на Общем собрании акционеров АО «ОНОПБ».

По состоянию на 31 декабря 2023 года АО «ОНОПБ» выкупленных собственных акций не имеет.

Займы и кредиты (Строка 1410; 1510 Баланса)

В 2023 году Общество получило краткосрочный займ в размере 5570 тыс.руб.

Затраты по полученным займам, в виде начисленных процентов к уплате, согласно заключенным договорам займа, в бухгалтерском учете являются прочими расходами.

Отложенные налоговые обязательства (статья 1420 Баланса)

Движение отложенных налоговых обязательств в 2023 году, тыс.руб.:

Остаток на 31.12.2022 года	25078
Созданы в отчетном периоде по налогооблагаемым временным	16938

разницам	
Списаны при выбытии объектов, по которым были созданы	19650
Остаток на 31.12.2023 года	22366

Кредиторская задолженность (статья 1520 Баланса)

Сумма кредиторской задолженности АО «ОНОПБ» по строке 1520 Баланса на конец 2023 года составила 28341 тыс. рублей.

Расчеты с поставщиками и подрядчиками (статья 15201 Баланса), тыс.руб.:

	На 31.12.2023 г	На 31.12.2022г
Расчеты с поставщиками	2200	2567

Расчеты с персоналом организации, разными дебиторами и кредиторами (статья 15205,15207,15208 Баланса), тыс.руб.:

	На 31.12.2023г	На 31.12.2022г
Задолженность перед персоналом организации	1	9
Прочая задолженность	16561	17554

Расчеты с покупателями и заказчиками (статья 15202 Баланса), тыс.руб.:

	На 31.12.2023г	На 31.12.2022г
Расчеты с покупателями и заказчиками	6686	150

Расчеты с внебюджетными фондами (статья 15204 Баланса), тыс.руб.:

	На 31.12.2023г	На 31.12.2022г
Задолженность по социальному страхованию и обеспечению	1498	-

Расчеты с бюджетом по налогам и сборам (статья 15203 Баланса), тыс.руб.:

	На 31.12.2023г	На 31.12.2022г
Расчеты по налогу на добавленную стоимость	1065	3013
Расчеты по налогу на прибыль		1586
Расчеты по налогу на доходы физических лиц	-	-
Расчеты по налогу на имущество	305	187

Расчеты по прочим налогам, сборам	23	34
ИТОГО по налогам и сборам:	1393	4820

АО «ОНОПБ» погашение обязательств по налогам и сборам путем не денежных расчетов не производило.

Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов

Задолженности АО «ОНОПБ» перед акционерами по выплате дивидендов на конец 2023 года нет.

Доходов будущих периодов (статья 1530 Баланса) нет.

4. Пояснения к существенным статьям отчета о прибылях и убытках

В деятельности Общества могут быть выделены два основных укрупненных вида деятельности:

- производство медикаментов;
- НИОКР
- производство прочих основных органических химических веществ.

Другие виды финансово-хозяйственной деятельности Общества включают, главным образом, услуги по предоставлению недвижимого имущества в аренду, автотранспортные услуги и прочие услуги. Выручка (доходы) сегментов формируются в результате операций с внешними покупателями. Информация по географическим сегментам не формируется.

Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), тыс.руб.:

Состав доходов	2023 год	2022 год
Производство медикаментов	177259	168940
Производство прочих основных органических химических веществ	630	-
Прочие	512	472
ВСЕГО	178401	169412

Расходы по обычным видам деятельности (элементы затрат)

Себестоимость реализованных товаров (работ, услуг) АО «ОНОПБ», тыс.руб.:

Состав расходов	2023 год	2022 год
Затраты на оплату труда	59399	24885
Отчисления на социальные нужды	13704	6488
Амортизация основных фондов	11201	5780
Материальные затраты	49464	42408
Прочие расходы	3718	1469

ИТОГО:	137486	81030
---------------	---------------	--------------

Прочие доходы и расходы:

Состав прочих доходов (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей):

Прочие доходы	сумма, тыс.руб	
	2023 г.	2022г.
Проценты к получению, в том числе:	315	179
- проценты по договорам банковского счета	288	
- проценты по договорам займа	27	179
Прочие доходы, в том числе:	1601	1815
- реализация прочего имущества и активов (за исключением амортизируемого)	10	
- доходы, связанные со сдачей в аренду	4	73
- доходы в виде восстановленных оценочных резервов		12
- курсовые разницы	252	8
-- излишки, выявленные при инвентаризации	98	
- прочие доходы	1237	1722
ИТОГО	1916	1994

Состав прочих расходов, тыс.руб.:

Прочие расходы	Сумма, тыс.руб	
	2023 г.	2022г.
Проценты к уплате, в том числе:	3383	4794
- проценты по займам	3383	4794
Прочие расходы, в том числе:	11603	22645
- курсовые разницы	24	236
- расходы на оплату услуг кредитных организаций	355	321
- прочие расходы	11224	22088
ИТОГО	14986	27439

Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

В 2023 году показатель «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» определен по данным бухгалтерского учета с учетом постоянных налоговых обязательств (активов), временных вычитаемых (налогооблагаемых) разниц.

5. Операции со связанными сторонами

Связанными сторонами для Общества на 31.12.2023 г. являются следующие лица и организации (в соответствии с критериями, установленными ПБУ 11/2008):

а) юридическое и (или) физическое лицо, которые являются аффилированными лицами по отношению к Обществу в соответствии с законодательством Российской Федерации:

- члены Совета директоров: Гайсин Айдан Малик, Гайсин Айна Малик, Билалов Тимур Наилевич, Муллахметова Гульсина Ахматнуровна, Китаева Наталья Михайловна, Лобов Данила Евгеньевич, Гришелев Станислав Владимирович;

- лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа: генеральный директор Гайсин Малик Фавзавиевич;

- лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит Общество: ООО «Хитен», ООО «Бордж», ООО «Научно-производственная биотехнологическая компания МАГ», ООО «Инициатива-Инвест», ООО ТПК «Большой Урал», ООО «предприятие «Вега», ООО «Управляющая компания «Авангард», АО «СНХМ», ООО «Салторо», ООО «СРЕДУРАЛИНВЕСТ-МТ», ООО «Белая энергетика», ООО "НАУЧНАЯ ОПЫТНАЯ СЕЛЕКЦИОННАЯ СТАНЦИЯ ВИНОГРАДАРСТВА", ООО «Вагран», ООО «Иверь», ООО «Солтан Роял», ОАО «Уралбиофарм», ООО «УК «РИЧ-ФАРМА Групп», ООО «Аспект-Инвест», АО «Нефтекамская кожгалантерейная фабрика», ООО «Сальвад», ООО «Агропромлизинг», ООО «Актай-М», АО «Красногвардейский крановый завод», ООО «Бьюти Паз», ОАО «Армавирский опытный машиностроительный завод», АО «Астрапресс», АО «Всесоюзный научный центр по безопасности биологически активных веществ»;

- лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли Общества: ООО «Корона Тэхет»;

- юридическое лицо, в котором Общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица: нет.

- если юридическое лицо является участником финансово-промышленной группы, к его аффилированным лицам также относятся члены Советов директоров (наблюдательных советов) или иных коллегиальных органов управления, коллегиальных исполнительных органов участников финансово-промышленной группы, а также лица, осуществляющие полномочия единоличных исполнительных органов участников финансово-промышленной группы: нет.

б) юридическое и (или) физическое лицо, зарегистрированное в качестве индивидуального предпринимателя, и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые участвуют в совместной деятельности – отсутствуют.

в) организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, и негосударственный пенсионный фонд, который действует в интересах работников такой организации или иной организации, являющейся связанной стороной организации, составляющей бухгалтерскую отчетность – отсутствует.

6. Инвестиции и финансовые вложения

Инвестиций в зависимые и прочие общества не осуществлялось.

7. Вознаграждения и компенсации членам Совета директоров

В 2023 году вознаграждение и компенсации членам Совета директоров не выплачивались.

8. Условные факты хозяйственной деятельности

В 2023 году имелись факты, влияющие в будущем на уменьшение экономических выгод, а именно: участие в судебных заседаниях, предполагаемые штрафы, однако результаты этих процессов не окажут существенного влияния на финансово-хозяйственную деятельность организации.

В 2023 году резерв под условные обязательства хозяйственной деятельности не создавался.

9. Информация о существенных фактах

Раскрытие информации в виде Сообщений о существенных фактах Обществом не производилось.

10. Информация о совершенных обществом крупных сделках

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, Обществом в 2023 году не совершались.

11. События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Исполнительный директор

Селезнев А.А.

ВРИО главного бухгалтера

Агалакова О.О.

«29» марта 2024 года

