АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о годовой бухгалтерской отчетности
отрытого акционерного общества
«ФАРМАЦЕВТИЧЕСКАЯ ФАБРИКА
САНКТ-ПЕТЕРБУРГА»
за 2019 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам ОАО «Фармацевтическая фабрика Санкт-Петербурга»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит годовой бухгалтерской отчетности ОАО «Фармацевтическая фабрика Санкт-Петербурга» (ОГРН 1027809179705, 191144 г.Санкт-Петербург, ул.Моисеенко д.24 корпус А), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года;
- отчета о финансовых результатах за 2019 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
  - отчета об изменениях капитала за 2019 год;
  - отчета о движении денежных средств за 2019 год;
  - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, за исключением влияния вопроса, изложенного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «Фармацевтическая фабрика Санкт-Петербурга» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ С ОГОВОРКОЙ

В нарушение пункта 15 Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01» по состоянию на 31.12.2019г. не проведена переоценка основных средств Общества. Оценить возможную корректировку данных бухгалтерской (финансовой) отчетности аудитору не представляется возможным.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к ОАО «Фармацевтическая фабрика Санкт-Петербурга» в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нами мнения с оговоркой.

СУЩЕСТВЕННАЯ НЕОПРЕДЕЛЕННОСТЬ В ОТНОШЕНИИ НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ

Мы обращаем внимание на пункт I п.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в котором указано, что в отношении ОАО «Фармацевтическая

фабрика Санкт-Петербурга» введена процедура конкурсного управления (Решение Арбитражного суда Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 30.10.2019г. по делу №А54-14173)

Как отмечается в Примечании I п.3, данные события или условия, наряду с другими вопросами, изложенными в Примечании II п.3, указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности ОАО «Фармацевтическая фабрика Санкт-Петербурга» продолжать непрерывно свою деятельность.

Кроме этого мы обращаем внимание на факторы неопределенности в отношении продолжения деятельности ОАО «Фармацевтическая фабрика Санкт-Петербурга» в условиях распространения новой коронавирусной инфекции и связанных с этим экономических последствий. Наше мнение не было модифицировано в связи с этим обстоятельством.

Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этими вопросами.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ КОНКУРСНОГО УПРАВЛЯЮЩЕГО ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Конкурсный управляющий несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую конкурсный управляющий считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности конкурсный управляющий несет ответственность за оценку способности ОАО «Фармацевтическая фабрика Санкт-Петербурга» продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда конкурсный управляющий намеревается ликвидировать ОАО «Фармацевтическая фабрика Санкт-Петербурга», прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках проведения аудита в соответствии с МСА мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основой для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля ОАО «Фармацевтическая фабрика Санкт-Петербурга»;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством ОАО «Фармацевтическая фабрика Санкт-Петербурга»;
- делаем вывод о правомерности применения конкурсным управляющим ОАО «Фармацевтическая фабрика Санкт-Петербурга» допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности ОАО «Фармацевтическая фабрика Санкт-Петербурга» продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что ОАО «Фармацевтическая фабрика Санкт-Петербурга» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с конкурсным управляющим доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Аудиторская организация: Общество с ограниченной ответственностью «Бизнес-Консалтинг-Аудит» ИНН 6215011444 КПП 623401001 ОГРН 1026200698512

Юридический адрес: 390006, г. Рязань, ул. Грибоедова, д.7, кв.21

Член саморегулируемой организации Некоммерческое партнёрство «Аудиторская Ассоциация Содружество» ОРНЗ 11206051560.

Директор ООО «Бизнес-Консалтинг-Аудит» _____/Градов А.Н./

«30» июня 2020 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Организация ОАО "Фармацевтическая фабрика Санкт-Петербурга"	по ОКПО	01899557		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7815026980		
Вид экономической деятельности: Производство лекарственных препаратов	по ОКВЭД 2	21.20.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности: Открытые акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12247	17	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)

191144, Санкт-Петербург г, Моисеенко ул, дом № 24, корпус А

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

ООО "БИЗНЕС-КОНСАЛТИНГ- АУДИТ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	6215011444
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1026200698512

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	22 182	23 126	21 665
	Результаты исследований и разработок	1120	6 969	6 969	8 909
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	411 016	424 830	340 144
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	36 055	27 923	26 042
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	476 222	482 848	396 760
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	108 772	71 220	102 405
	в том числе:				
	Материалы	12101	34 765	35 297	32 465
	Готовая продукция	12102	54 206	34 006	9 413
	Основное производство	12103	19 799	1 881	60 490
	Товары	12104	2	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	185	339
	Дебиторская задолженность	1230	30 614	97 714	134 492
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	9 624	3 898	73 564
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	19 760	81 687	60 411
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12303	1 231	12 129	517
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	784	1 753	6
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	140 170	170 872	237 242
	БАЛАНС	1600	616 392	653 720	634 002

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	4 210	4 210	4 210
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	176 803	177 492	178 220
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	18 804	18 804	18 804
	Резервный капитал	1360	1 053	1 053	1 053
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(74 854)	(32 903)	(44 279)
	Итого по разделу III	1300	126 016	168 656	158 008
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	37 000	65 667	28 667
	Отложенные налоговые обязательства	1420	539	22	16
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	37 539	65 689	28 683
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	219 320	258 228	263 693
	Кредиторская задолженность	1520	229 896	154 229	178 254
	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	29 584	121 175	123 206
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	14	458	15 034
	Расчеты по налогам и сборам	15203	12 503	28 568	36 249
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15204	2 019	3 254	2 013
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15205	185 776	773	1 752
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	3 621	6 918	5 364
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	452 837	419 375	447 311
	БАЛАНС	1700	616 392	653 720	634 002

Руководитель _____ Коршунович Роман Петрович
(подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2020 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2019 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Организация ОАО "Фармацевтическая фабрика Санкт-Петербурга"	по ОКПО	01899557		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7815026980		
Вид экономической деятельности Производство лекарственных препаратов	по ОКВЭД 2	21.20.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Открытые акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12247	17	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	113 066	325 045
	Себестоимость продаж	2120	(77 771)	(162 078)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	35 295	162 967
	Коммерческие расходы	2210	(11 089)	(4 760)
	Управленческие расходы	2220	(41 858)	(107 013)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(17 652)	51 194
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(15 119)	(17 540)
	Прочие доходы	2340	21 098	34 976
	Прочие расходы	2350	(38 581)	(57 645)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(50 254)	10 985
	Текущий налог на прибыль	2410	-	(2 200)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(2 441)	(1 891)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(516)	(7)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	8 132	1 881
	Прочее	2460	-	(12)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(42 638)	10 647

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(42 638)	10 647
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Коршунович Роман Петрович
(подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2020 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2019 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Организация **ОАО "Фармацевтическая фабрика Санкт-Петербурга"**	по ОКПО	01899557		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7815026980		
Вид экономической деятельности **Производство лекарственных препаратов**	по ОКВЭД 2	21.20.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Открытые акционерные общества / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12247	17	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3100	4 210	-	197 024	1 053	(44 279)	158 008
За 2018 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	10 647	10 647
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	10 647	10 647
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Форма 0710004 с.2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(728)	-	729	1
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	(728)	X	729	1
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	4 210	-	196 296	1 053	(32 903)	168 656
За 2019 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(689)	-	(41 951)	(42 640)
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	(42 638)	(42 638)
переоценка имущества	3322	X	X	(689)	X	689	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(2)	(2)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	4 210	-	195 607	1 053	(74 854)	126 016

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	158 008	10 647	1	168 656
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	158 008	10 647	1	168 656
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(44 279)	10 647	729	(32 903)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(44 279)	10 647	729	(32 903)
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	126 016	168 656	158 008

Руководитель _____ Коршунович Роман Петрович
(подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2020 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Организация ОАО "Фармацевтическая фабрика Санкт-Петербурга"	по ОКПО	01899557		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7815026980		
Вид экономической деятельности Производство лекарственных препаратов	по ОКВЭД 2	21.20.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Открытые акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12247	17	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	207 661	327 650
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	195 040	325 974
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	12 621	1 676
Платежи - всего	4120	(208 629)	(363 204)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(88 210)	(224 183)
в связи с оплатой труда работников	4122	(64 199)	(60 709)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(2 203)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(54 017)	(78 312)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(968)	(35 554)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Форма 0710005 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	37 300
в том числе: получение кредитов и займов	4311	-	37 300
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	37 300
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(968)	1 746
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 752	6
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	784	1 752
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ Коршунович Роман Петрович
(подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2020 г.

Отчет о целевом использовании средств

за Январь - Декабрь 2019 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (год, месяц, число)	2019	12	31
Организация ОАО "Фармацевтическая фабрика Санкт-Петербурга"	по ОКПО	01899557		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7815026980		
Вид экономической деятельности Производство лекарственных препаратов	по ОКВЭД 2	21.20.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности				
Открытые акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12247	17	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель _____ Коршунович Роман Петрович
(подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2020 г.

Расчет стоимости чистых активов

ОАО "Фармацевтическая фабрика Санкт-Петербурга"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	22 182	23 126	21 665
Результаты исследований и разработок	1120	6 969	6 969	8 909
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	411 016	424 830	340 144
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	36 055	27 923	26 042
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	108 772	71 220	102 405
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	185	339
Дебиторская задолженность*	1230	30 614	97 714	134 492
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	784	1 753	6
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	**616 392**	**653 720**	**634 002**
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	37 000	65 667	28 667
Отложенные налоговые обязательства	1420	539	22	16
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	219 320	258 228	263 693
Кредиторская задолженность	1520	229 896	154 229	178 254
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	3 621	6 918	5 364
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	**490 376**	**485 065**	**475 994**
Стоимость чистых активов	-	**126 016**	**168 656**	**158 008**

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

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	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019 г.	13 257	(7 612)	32	-	-	(2 324)	-	-	-	13 289	(9 937)
	5110	за 2018 г.	13 257	(5 274)	-	-	-	(2 339)	-	-	-	13 257	(7 612)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2019 г.	13 025	(7 380)	32	-	-	(2 324)	-	-	-	13 056	(9 704)
	5111	за 2018 г.	13 025	(5 041)	-	-	-	(2 339)	-	-	-	13 025	(7 380)
Прочие нематериальные активы	5102	за 2019 г.	227	(227)	-	-	-	-	-	-	-	227	(227)
	5112	за 2018 г.	227	(227)	-	-	-	-	-	-	-	227	(227)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	83	83	80
в том числе:				
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	61	61	58
	5132	4	4	4
Прочие нематериальные активы	5133	18	18	18

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2019 г.	6 969	-	-	-	6 969
	5170	за 2018 г.	8 909	-	(1 940)	-	6 969
в том числе: Гель для душа серии "Aromacosmetics "	5161	за 2019 г.	1 973	-	-	-	1 973
	5171	за 2018 г.	1 973	-	-	-	1 973
"5D Premium Professional" Кондиционер для тела питательный смываемый "Активное действие"	5162	за 2019 г.	1 366	-	-	-	1 366
	5172	за 2018 г.	1 366	-	-	-	1 366
"5D Premium Professional" Молочко для тела увлажняющее "Активное действие"	5163	за 2019 г.	1 527	-	-	-	1 527
	5173	за 2018 г.	1 527	-	-	-	1 527
Крем для рук с маслами ши и какао питательный серии "5D Premium Professional"	5164	за 2019 г.	702	-	-	-	702
	5174	за 2018 г.	702	-	-	-	702
Крем для рук с экстрактом огурца и алоэ увлажняющий серии "5D Premium Professional"	5165	за 2019 г.	350	-	-	-	350
	5175	за 2018 г.	350	-	-	-	350
Крем для рук с экстрактом черной орхидеи омолаживающий серии "5D Premium Professional"	5166	за 2019 г.	350	-	-	-	350
	5176	за 2018 г.	350	-	-	-	350
Крем для стоп от трещин серии "DIA"	5167	за 2019 г.	350	-	-	-	350
	5177	за 2018 г.	350	-	-	-	350
Моющий лосьон для тела Proper Care	5168	за 2019 г.	350	-	-	-	350
	5178	за 2018 г.	350	-	-	-	350
"5D Premium Professional" Масло для кончиков волос	5169	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5179	за 2018 г.	100	-	(100)	-	-
Средство для кожи вокруг ногтей восстанавливающее		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	900	-	(900)	-	-
Средство для укрепления волос серии "Aromacosmetics "		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	250	-	(250)	-	-
"5D Premium Professional" Крем для тела отбеливающий" •		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	350	-	(350)	-	-
5D Dental Крем для фиксации съемных зубных протезов		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	100	-	(100)	-	-
Крем для сухих участков кожи жирный с маслами и восками серии "5D Premium Professional"		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	140	-	(140)	-	-
5D Dental Жидкость для ежедневного ухода за зубными протезами		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	100	-	(100)	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2019 г.	17 481	1 381	-	(32)	18 830
	5190	за 2018 г.	13 681	5 070	(1 270)	-	17 481
в том числе: Патент Ингалятор	5181	за 2019 г.	33	-	-	-	33
	5191	за 2018 г.	33	-	-	-	33
ТЗ Фенипра	5182	за 2019 г.	11	(11)	-	-	-
	5192	за 2018 г.	-	11	-	-	11
LUNGPHARM	5183	за 2019 г.	191	-	-	-	191

	5193	за 2018 г.	191	-	-	-	191
РУ Момеспир	5184	за 2019 г.	1 030	-	-	-	1 030
	5194	за 2018 г.	200	830	-	-	1 030
Патент "Капсульный порошковый ингалаятор"	5185	за 2019 г.	31	-	-	-	31
	5195	за 2018 г.	31	-	-	-	31
Патент "Блистерная упаковка для капсульных ингаляторов"	5186	за 2019 г.	70	-	-	-	70
	5196	за 2018 г.	70	-	-	-	70
РУ Формоспир	5187	за 2019 г.	3 360	-	-	-	3 360
	5197	за 2018 г.	1 915	1 445	-	-	3 360
РУ Будеспир	5188	за 2019 г.	3 460	-	-	-	3 460
	5198	за 2018 г.	1 763	1 698	-	-	3 460
РУ Феноспир	5189	за 2019 г.	3 745	600	-	-	4 345
	5199	за 2018 г.	3 645	100	-	-	3 745
РУ Ипраспир		за 2019 г.	2 519	500	-	-	3 019
		за 2018 г.	2 474	45	-	-	2 519
РУ Флутисалм		за 2019 г.	1 338	-	-	-	1 338
		за 2018 г.	1 338	-	-	-	1 338
Proper Care		за 2019 г.	16	-	-	-	16
		за 2018 г.	16	-	-	-	16
Интернет-магазин (разработка)		за 2019 г.	42	-	-	-	42
		за 2018 г.	42	-	-	-	42
РУ Флутиспир		за 2019 г.	1 313	-	-	-	1 313
		за 2018 г.	404	936	(28)	-	1 313
ТЗ 5D cosmetica		за 2019 г.	31	(31)	-	-	-
		за 2018 г.	28	5	(3)	-	31
РУ Сальгетрол		за 2019 г.	102	-	-	-	102
		за 2018 г.	102	-	-	-	102
ТЗ 5D средство от пота и запаха		за 2019 г.	-	16	-	(16)	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
ТЗ 5D крем для ног с маслом ши		за 2019 г.	-	16	-	(16)	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Свид-во о гос. регистрации Беклоспир в Кыргызской Республике		за 2019 г.	-	163	-	-	163
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
РУ Сальбуспир		за 2019 г.	190	-	-	-	190
		за 2018 г.	190	-	-	-	190
Свид-во о гос. регистрации Фенипра в Кыргызской Республике		за 2019 г.	-	127	-	-	127
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
ТЗ Нафтифин		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	33	-	(33)	-	-
ТЗ КАПСУЛЬНЫЙ ПОРОШКОВЫЙ ИНГАЛЯТОР		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	27	-	(27)	-	-
ТЗ АНГРИППС		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	83	-	(83)	-	-
Препарат ТОБРАМИЦИН		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	81	-	(81)	-	-
ТЗ ТерБифунгин		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	30	-	(30)	-	-
ТЗ Беклоспир - спрей назальный		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	37	-	(37)	-	-

Diabetic Care		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	16	-	(16)	-	-
ТЗ Клинисепт		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	16	-	(16)	-	-
ТЗ Clean&Sept		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	16	-	(16)	-	-
ТЗ Банетрацин		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	16	-	(16)	-	-
ТЗ Лаксинорм		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	3	-	(3)	-	-
Патент препарат БЕТАГЕН		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	15	-	(15)	-	-
ТЗ Випроцил		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	4	-	(4)	-	-
ТЗ Дезосепт		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	2	-	(2)	-	-
ТЗ Дезосептин		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	2	-	(2)	-	-
ТЗ ФОРТРАНС фарм композиция		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	9	-	(9)	-	-
ТЗ ТриБетаДерм		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	5	-	(5)	-	-
ТЗ ДиаСкин		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	3	-	(3)	-	-
РУ РИНОЗОЛИН		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	839	-	(839)	-	-
ТЗ Лакситранс		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	2	-	(2)	-	-

Руководитель _____ Коршунович Роман Петрович
(подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2020 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019 г.	586 231	(283 938)	9 419	(2 387)	2 057	(14 640)	-	-	593 263	(296 516)
	5210	за 2018 г.	576 229	(274 445)	15 890	(5 888)	5 830	(15 322)	-	-	586 231	(283 938)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2019 г.	145 870	(132 658)	1 027	(2 120)	1 790	(5 989)	-	-	144 777	(136 852)
	5211	за 2018 г.	147 451	(130 174)	3 023	(4 604)	4 546	(7 030)	-	-	145 870	(132 658)
Офисное оборудование	5202	за 2019 г.	2 750	(2 562)	-	(85)	85	(75)	-	-	2 665	(2 552)
	5212	за 2018 г.	2 749	(2 640)	141	(140)	140	(62)	-	-	2 750	(2 562)
Транспортные средства	5203	за 2019 г.	2 706	(2 706)	-	-	-	-	-	-	2 706	(2 706)
	5213	за 2018 г.	2 706	(2 684)	-	-	-	(22)	-	-	2 706	(2 706)
Земельные участки	5204	за 2019 г.	19 348	-	-	-	-	-	-	-	19 348	-
	5214	за 2018 г.	19 348	-	-	-	-	-	-	-	19 348	-
Здания	5205	за 2019 г.	404 508	(136 297)	8 392	-	-	(8 346)	-	-	412 900	(144 643)
	5215	за 2018 г.	391 782	(128 318)	12 726	-	-	(7 979)	-	-	404 508	(136 297)
Сооружения	5206	за 2019 г.	2 869	(1 535)	-	-	-	(229)	-	-	2 869	(1 765)
	5216	за 2018 г.	2 869	(1 306)	-	-	-	(229)	-	-	2 869	(1 535)
Другие виды основных средств	5207	за 2019 г.	132	(132)	-	-	-	-	-	-	132	(132)
	5217	за 2018 г.	132	(132)	-	-	-	-	-	-	132	(132)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2018 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	5240	за 2019 г.	122 537	1 223	(72)	(9 419)	114 269
	5250	за 2018 г.	38 361	101 536	(1 469)	(15 890)	122 537
в том числе: Здание литер-Д (проект сист.ветил. ССиМ)	5241	за 2019 г.	285	-	-	285	-
	5251	за 2018 г.	-	285	-	-	285
Здание Литер-3 (проект сист.вент УПКПИ)	5242	за 2019 г.	328	-	-	328	-
	5252	за 2018 г.	-	328	-	-	328
Здание Литер-3 (проект сист.вент УПЖЛФиС)	5243	за 2019 г.	337	-	-	337	-
	5253	за 2018 г.	-	337	-	-	337
Здание Литер-3 (проект сист.вент УПМЛФ)	5244	за 2019 г.	212	-	-	212	-
	5254	за 2018 г.	-	212	-	-	212
Здание Литер-3 (Проект по усил.перекрытий 1-2 эт)	5245	за 2019 г.	230	-	-	230	-
	5255	за 2018 г.	-	230	-	-	230
Здание Литер 3 -УПКПИ(проведение экспертизы несущей сп.плит перекрытий)	5246	за 2019 г.	76	-	-	76	-
	5256	за 2018 г.	-	76	-	-	76
Здание Литер-3 (монтаж сист. вент. АЭР)	5247	за 2019 г.	972	-	-	972	-
	5257	за 2018 г.	972	-	-	-	972
Здание Литер-3 (3 эт.Капс.уч.-усил.плит перекр.)	5248	за 2019 г.	394	-	-	394	-
	5258	за 2018 г.	394	-	-	-	394
Здание Литер-3 (Проект вентиляции УПТЛФ)	5249	за 2019 г.	162	-	-	162	-
	5259	за 2018 г.	162	-	-	-	162
Здание Литер-3 (усил.кирп.столбов 1эт.УПА)		за 2019 г.	516	-	-	516	-
		за 2018 г.	516	-	-	-	516
Здание Литер-3 (вх.зона УПМЛФпр.дегтя)		за 2019 г.	1 979	-	-	1 979	-
		за 2018 г.	1 979	-	-	-	1 979
Здание Литер-3 (вх.зона УПМЛФуч.капсул)		за 2019 г.	312	-	-	312	-
		за 2018 г.	312	-	-	-	312
Здание Литер-3 (дог.373212/Г/4012 от 18,09,12)		за 2019 г.	170	-	-	170	-
		за 2018 г.	170	-	-	-	170
Здание Литер-3 (эл-монт раб помещ.капсул, Парм)		за 2019 г.	1 655	-	-	1 655	-
		за 2018 г.	1 655	-	-	-	1 655
Здание Литер-3 (уч-к Капсул,1эт.-оснащ.охр.сигн.)		за 2019 г.	198	-	-	198	-
		за 2018 г.	198	-	-	-	198
Здание Литер-3 (магазин "Косметическая лавка")		за 2019 г.	64	-	-	64	-
		за 2018 г.	64	-	-	-	64
Здание Литер-3 (эл/монт.раб.над компрессорной)		за 2019 г.	125	-	-	125	-
		за 2018 г.	125	-	-	-	125
Здание Литер-3 (работы по реконструкции)		за 2019 г.	24 019	-	-	-	24 019
		за 2018 г.	24 019	-	-	-	24 019
Бокс микробиологической безопасности		за 2019 г.	287	31	-	318	-

БМБ-II-Ламинар-С-1,2 (4911)		за 2018 г.	-	287	-	-	287
Бокс микробиологической безопасности БМБ-II-Ламинар-С-1,2 (4912)		за 2019 г.	302	31	-	333	-
		за 2018 г.	-	302	-	-	302
Машина для блистер-упаковки BLISTER MACHINE SSP2 (4846)		за 2019 г.	89 470	-	-	-	89 470
		за 2018 г.	64	89 407	-	-	89 470
Промышленный чиллер ATS CGW 138 (5032)		за 2019 г.	-	334	-	-	334
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Скамья переходная нерж.. 300*500*2430мм (4786) /31,03,15/		за 2019 г.	43	-	-	-	43
		за 2018 г.	43	-	-	-	43
Скамейка (кушетка) нерж. сталь (4686) /30,06,14/		за 2019 г.	50	-	-	-	50
		за 2018 г.	50	-	-	-	50
Скамейка (кушетка) нерж. сталь (4687) /30,06,14/		за 2019 г.	50	-	-	-	50
		за 2018 г.	50	-	-	-	50
Скамейка (кушетка) нерж. сталь (4688) /30,06,14/		за 2019 г.	50	-	-	-	50
		за 2018 г.	50	-	-	-	50
Шкаф из нерж. стали (4689)		за 2019 г.	254	-	-	-	254
		за 2018 г.	254	-	-	-	254
Здание Литер 3 - установка приточной вентиляции УПТЛФ		за 2019 г.	-	328	-	328	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Здание Литер-3 (модернизазиция/козырек арочный)		за 2019 г.	-	20	-	20	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Здание Литер-Е (модернизазиция/козырек арочный)		за 2019 г.	-	30	-	30	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Стерилизатор воздушный ГПД-320 (5001)		за 2019 г.	-	22	-	22	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Стерилизатор воздушный ГПД-320 (5001)		за 2019 г.	-	168	22	146	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
ПРИНТЕР ZT410 (этикетки) (5019)/31,05,19/		за 2019 г.	-	127	-	127	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Козырек арочный 2,2х1м		за 2019 г.	-	20	20	-	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Козырек арочный 1,6х2,7м		за 2019 г.	-	30	30	-	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Поддон моечный для бочек (5057)		за 2019 г.	-	80	-	80	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-
Здание Литер-3 (монтаж сист. промышл.кондиц)		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	1 922	-	-	1 922	-
Здание Литер-3 (Проект сист пож.туш.цокольныйэтаж)		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	42	-	-	42	-
Здание Литер-3 (2эт.проект-дог.№1от 10,12,13)		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	970	-	-	970	-
Здание литер Е		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	22	-	-	22	-
Здание Литер 3 -проект реконструкции сущ фарм пр-ва		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	1 211	-	-	1 211	-
Молниезащита (здание Литер-3)		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	42	-	-	42	-
Эл. снабжение (3д. литер Е)		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	11	-	-	11	-

Здание Литер-3 (вентоборуд 382812/Ц/5912-07.12.12)		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	316	-	-	316	-
Здание Литер-3 (Проект.докум.дог.395613/Т/2913 от)		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	81	-	-	81	-
Здание Литер-3 (зона фас.Дегтя-эл.монт.раб)		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	356	-	-	356	-
Здание Литер-3 (вентоборуд 382812/Ц/5912-19.11.13)		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	197	-	-	197	-
Здание Литер-3 (1,2 эт., чердач. пом.)		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	822	-	-	822	-
Здание Литер-3 (Проект вент.воздуха спиртовой)		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	64	-	-	64	-
Здание Литер-3 (Тех закл. 1этап, Прогр-проект)		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	20	-	-	20	-
Здание Литер-3 (Тех закл. 2этап, Прогр-проект)		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	20	-	-	20	-
Здание Литер-3 (рем-отд раб, ПетроСтройВест)		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	509	-	-	509	-
Здание Литер-3 (проект молниезащ. дог.004/2010г)		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	40	-	-	40	-
Автоматическое ср-во измерения и учета спирта-АСИиУ (4889)		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	640	400	1 040	-	-
Автоматическое ср-во измерения и учета спирта-АСИиУ (4889)		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	-	1 040	-	1 040	-
Насос бочковой FP425ExS-41/34-1000 для полного опорожнения бочек (4917)		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	-	128	-	128	-
Здание Литер-3 (дооб.сист.вент. УПТЛФ)		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	-	5 874	-	5 874	-
Здание Литер-3 (модернизазиция\козырки Арочные)		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	-	207	-	207	-
Сервер Dell PowerEdge R230 (4903)		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	-	40	-	40	-
Гомогенизатор HG-15A-Set-A (4898) /31,01,18/		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	-	63	-	63	-
Сервер Dell PowerEdge R230 (4903)		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	-	141	40	101	-
Прибор для определения однородности дозирования аэрозолей (4905)		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	-	84	-	84	-
Датер MY-300A (4910)		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	-	72	-	72	-
Автодозатор SIL-20A (4909)		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	-	646	-	646	-
Насос лабораторный вакуумный 166М3-4 (4913)		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	-	79	-	79	-
Установка мембранной фильтрации (4902)		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	-	139	-	139	-
Термостат с охлаждающим модулем ТВ-80 ПЗ (4914)		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	-	45	-	45	-
Насос бочковой FP425ExS-41/34-1000 для полного		за 2019 г.	-	-	-	-	-

опорожнения бочек (4917)		за 2018 г.	-	128	128	-	-
Складской отбойник из швеллера/под ключ, H=240мм 71 п/м (4938)		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	-	165	-	165	-
Камера климатическая KBF LQC 240 (4950) /30,09,18/		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	-	47	-	47	-
Хроматограф жидкостный LC-20 Prominence (4951)		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	-	69	-	69	-
Машина стиральная с сушкой AEG L8WBC61S (4954)		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	-	67	-	67	-
Стойка поворотная 500x500x1730мм, с касетницами на 48,24,12 ячеек 12шт (4962)		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	-	55	55	-	-
Весы неавтоматического действия Secura225D-1ORU (4985)		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	-	282	-	282	-
Ионизатор электоростатический YIB01-0DR (4986)		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	-	97	-	97	-
Козырек арочный		за 2019 г.	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	-	207	207	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	8 415	12 766
в том числе: Стерилизатор воздушный ГПД-320 (5001)	5261	22	-
Здание производственное (литер-З) (1)	5262	8 077	12 692
Здание - Складские помещения 2-н (литер-Д) (2)	5263	285	-
Здание офисное (литер-Е) (9)	5264	30	34
Сервер Dell PowerEdge R230 (4903)	5265	-	40
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 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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	20 894	21 696	23 666
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	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ Коршунович Роман Петрович
(подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2020 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					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			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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	-	-	-

Руководитель _____ Коршунович Роман Петрович
(подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2020 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2019 г.	71 220	-	270 219	(232 667)	-	-	X	108 772	-
	5420	за 2018 г.	102 405	-	354 544	(385 730)	-	-	X	71 220	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019 г.	35 297	-	30 591	(31 123)	-	-	25 115	34 765	-
	5421	за 2018 г.	32 465	-	83 924	(81 093)	-	-	90 746	35 297	-
Готовая продукция	5402	за 2019 г.	34 006	-	104 059	(83 858)	-	-	197 117	54 206	-
	5422	за 2018 г.	9 413	-	130 787	(106 194)	-	-	264 781	34 006	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019 г.	36	-	-	(34)	-	-	-	2	-
	5423	за 2018 г.	37	-	-	(2)	-	-	-	36	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019 г.	1 881	-	124 480	(106 563)	-	-	-	19 799	-
	5425	за 2018 г.	60 490	-	135 073	(193 682)	-	-	-	1 881	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019 г.	-	-	11 089	(11 089)	-	-	-	-	-
	5426	за 2018 г.	-	-	4 760	(4 760)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Коршунович Роман Петрович (расшифровка подписи)

16 марта 2020 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					поступление		выбыло						
			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	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019 г.	108 540	(10 826)	140 838	10 113	(220 174)	(8)	(10 825)	-	-	-	39 309	(8 695)
	5530	за 2018 г.	149 178	(14 686)	89 378	266	(130 174)	(168)	(3 860)	-	-	-	108 540	(10 826)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019 г.	92 474	(10 787)	132 886	1 418	(207 017)	-	(10 786)	-	-	-	19 761	(1)
	5531	за 2018 г.	75 097	(14 686)	72 908	160	(55 553)	(138)	(3 860)	-	-	-	92 474	(10 787)
Авансы выданные	5512	за 2019 г.	3 937	(39)	7 576	1	(1 882)	(8)	(39)	-	-	-	9 624	-
	5532	за 2018 г.	73 564	-	4 854	106	(74 621)	(30)	-	-	-	-	3 937	(39)
Прочая	5513	за 2019 г.	12 129	-	376	8 694	(11 275)	-	-	-	-	-	9 924	(8 694)
	5533	за 2018 г.	517	-	11 612	-	-	-	-	-	-	-	12 129	-
	5514	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2019 г.	108 540	(10 826)	140 838	10 113	(220 174)	(8)	(10 825)	X	X	X	39 309	(8 695)
	5520	за 2018 г.	149 178	(14 686)	89 378	266	(130 174)	(168)	(3 860)	X	X	X	108 540	(10 826)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	8 695	8 695	10 346	10 346	14 083	14 083
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	8 695	8 695	10 346	10 346	14 083	14 083
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 2019 г.	65 667	-	-	(28 667)	-	-	-	-	37 000
	5571	за 2018 г.	28 667	37 000	-	-	-	-	-	-	65 667
в том числе: кредиты	5552	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2019 г.	65 667	-	-	(28 667)	-	-	-	-	37 000
	5573	за 2018 г.	28 667	37 000	-	-	-	-	-	-	65 667
прочая	5554	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019 г.	412 456	267 413	19 358	(248 516)	(1 495)	-	-	-	449 216
	5580	за 2018 г.	441 947	343 112	29 023	(401 597)	(29)	-	-	-	412 456
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019 г.	121 175	7 151	54	(97 301)	(1 495)	-	-	-	29 584
	5581	за 2018 г.	123 206	163 675	31	165 708	(29)	-	-	-	121 175
авансы полученные	5562	за 2019 г.	458	14	-	(458)	-	-	-	-	14
	5582	за 2018 г.	15 034	432	-	15	-	-	-	-	458
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019 г.	28 568	7 443	1 255	(24 763)	-	-	-	-	12 503
	5583	за 2018 г.	36 249	33 960	12	41 653	-	-	-	-	28 568
кредиты	5564	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2019 г.	258 228	46 610	18 039	(103 557)	-	-	-	-	219 320
	5585	за 2018 г.	263 693	144 745	28 980	(179 190)	-	-	-	-	258 228
прочая	5566	за 2019 г.	4 027	1 077	10	(2 091)	-	-	-	-	3 023
	5586	за 2018 г.	3 765	300	-	(38)	-	-	-	-	4 027
расчеты с прочими кредиторами	5567	за 2019 г.	-	205 118	-	(20 346)	-	-	X	X	184 772
	5587	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2019 г.	478 123	267 413	19 358	(277 183)	(1 495)	X	X	X	486 216
	5570	за 2018 г.	470 614	380 112	29 023	(401 597)	(29)	X	X	X	478 123

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	184 772	90 607	188 198
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	90 607	188 198
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
расчеты с прочими кредиторами	5593	184 772	-	-

Руководитель _____ Коршунович Роман Петрович
(подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2020 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Материальные затраты	5610	31 894	79 530
Расходы на оплату труда	5620	69 735	62 250
Отчисления на социальные нужды	5630	20 556	18 694
Амортизация	5640	16 964	17 661
Прочие затраты	5650	38 291	61 699
Итого по элементам	5660	177 440	239 834
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(38 084)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	34 017
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	139 356	273 851

Руководитель _____ Коршунович Роман Петрович

(подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2020 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	6 918	(3 298)	-	-	3 620
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	6 918	(3 298)	-	-	3 620

Руководитель _____ Коршунович Роман Петрович
(подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2020 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	92 332
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Коршунович Роман Петрович
(подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2020 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2019 г.		за 2018 г.	
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 2019 г.	5910	-	-	-	-
	за 2018 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2019 г.	5911	-	-	-	-
	за 2018 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Коршунович Роман Петрович
(подпись) (расшифровка подписи)

16 марта 2020 г.

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ОАО "Фармацевтическая фабрика Санкт-Петербурга"
за 2019 год.

I. Общая часть

1.Информация об Организации

Открытое акционерное общество "Фармацевтическая фабрика Санкт-Петербурга" (ОАО "Фармацевтическая фабрика Санкт-Петербурга" - сокращенное название), далее по тексту Общество, зарегистрировано Регистрационной палатой Санкт-Петербурга 19.01.1994г.

Основной государственный регистрационный номер – 1027809179705, присвоен 04.09.2002г. ИМНС по Центральному району Санкт-Петербурга.

ОАО "Фармацевтическая фабрика Санкт-Петербурга" поставлено на учет в Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №11 по Санкт-Петербургу 01.07.2003г. (реквизиты свидетельства о постановке на учет: Серия 78 №004176149). ИНН 7815026980 КПП 784201001.

Адрес (место нахождения) и почтовый адрес: Российская Федерация, 191144, г. Санкт-Петербург, ул. Моисеенко, дом № 24-А.

ОАО "Фармацевтическая фабрика Санкт-Петербурга" обособленных подразделений в 2019 году не имело.

2. Уставный капитал Общества:

Размер уставного капитала в 2019 году: 4 210 000 (четыре миллиона двести десять тысяч) рублей. Уставный капитал полностью сформирован и оплачен. Уставный капитал разделен на 42 100 (Сорок две тысячи сто) обыкновенных именных акций в бездокументарной форме, что составляет 100% Уставного капитала Общества. Номинальная стоимость одной акции 100 (Сто) рублей.

Регистратор Общества – Акционерное общество «Независимая регистраторская компания - Р.О.С.Т.» (АО «НРК - Р.О.С.Т.»), ОГРН 1027739216757, ИНН 7726030449, адрес: 107076, Москва, ул. Стромынка, дом 18, корпус 5Б, помещение IX.

3. Информация об исполнительных органах

04.08.2017 Определением Арбитражного суда по Санкт-Петербургу и Ленинградской области в рамках дела о банкротстве № А56-14173/2017 введена процедура наблюдения.

Определением Арбитражного суда по Санкт-Петербургу и Ленинградской области от 27.04.2018 процедура наблюдения завершена и в отношении предприятия введено внешнее

управление сроком на 18 месяцев, Внешним управляющим назначен Козлитин Максим Анатольевич, который с 27.04.2018 и по 28.10.2019г. являлся единоличным исполнительным органом.

Решением Арбитражного суда Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 30.10.2019 по делу № А56-14173/2017 процедура внешнего управления завершена и в отношении предприятия введено конкурсное производство сроком на 6 месяцев. Конкурсным управляющим назначен Коршунович Роман Петрович.

До 29.10.2019 года в ОАО "Фармацевтическая фабрика Санкт-Петербурга" функционировал Совет директоров, который был представлен следующим составом: Шаталин Д.А., Колесников А.Л., Ростокин В.А., Бадюгина И.Б., Храмов А.А.

С 29.10.2019г. и по настоящее время Исполнительным органом Общества является Конкурсный управляющий Коршунович Р.П. В соответствии с пунктом 2 статьи 126 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)» полномочия органов управления ОАО "Фармацевтическая фабрика Санкт-Петербурга", в том числе совета директоров, прекращены.

4. Основные виды деятельности

Основными видами деятельности ОАО "Фармацевтическая фабрика Санкт-Петербурга" является производство и реализация лекарственных средств для медицинского применения и косметической продукции.

Фармацевтическая продукция, производится в виде дозированных аэрозолей, настоек, растворов, мазей, паст, кремов, порошков. Продуктовый портфель предприятия включает в себя востребованные высокоэффективные и современные препараты различных групп, а также косметических средств.

Фабрика осуществляет деятельность на основании лицензии № 12189-ЛС-П от 07.02.2013 года на осуществление деятельности по производству лекарственных средств (лицензия является бессрочной) а также в соответствии с отраслевым Приказом Минпромторга России от 14.06.2013 г. № 916 "Об утверждении Правил надлежащей производственной практики". Косметическая продукция на ОАО "Фармацевтическая Фабрика Санкт-Петербурга" производится в соответствии с техническим регламентом ТР ТС 009-2011.

Приоритетным направлением развития Фабрики остается инновационный путь развития по производству, в соответствии с международными стандартами качества лекарств GMP, лекарственных препаратов для лечения бронхиальной астмы (БА) и хронической обструктивной болезни лёгких (ХОБЛ). В настоящее время, основными поставщиками противоастматических препаратов на российский рынок являются иностранные компании (Беринтер Ингельхайм, Тева, ГлаксоСмитКляйн, Кьези). Минпромторгом России была разработана программа "Фарма 2020", одним из направлений которой является импортозамещение и поддержка отечественных производителей лекарственных препаратов. Фабрика имеет современные образцы научно-

исследовательского, лабораторного и технологического оборудования, налажены тесные связи с ведущими научными школами в области респираторной доставки лекарств, что позволило в короткие сроки создать первый в РФ бесфреоновый аэрозоль, разработать уникальное устройство доставки лекарств в легкие Лангхалер®, вести разработку препаратов для лечения бронхиальной астмы и хронических обструктивных болезней, что позволит обеспечить в 2020-2022 годах Российское здравоохранение всем спектром современных лекарственных средств составляющих "золотой" стандарт лечения бронхиальной астмы и хронической обструктивной болезни легких.

В 2016-2017 годах были зарегистрированы два препарата: Фенипра (ипратропия бромид+фенотерол) и Кромоспир (кромоглициевая кислота). В 2020-2022 гг. также планируется значительно пополнить линейку выпускаемой пульмонологической продукции.

Размер ФОТ основного управленческого персонала Фабрики в 2019 году составил 12 877 тыс. руб.

5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества за 2019 год составила 122 человека.

II. Существенные аспекты Учетной политики и предоставления информации в бухгалтерской отчетности.

1. Организация бухгалтерского учета

Бухгалтерская отчетность ОАО "Фармацевтическая фабрика Санкт-Петербурга" за 2019 год сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

При формировании показателей бухгалтерской отчетности применялись следующие положения учетной политики:

- учет доходов и расходов производится методом начисления;
- активы, в отношении которых выполняются условия признания данных объектов в качестве основных средств, и стоимость которых составляет не более 40 000 руб. за единицу, отражаются в составе материально-производственных запасов;
- амортизация объектов основных средств, нематериальных активов начисляется линейным способом;
- начисление износа (амортизации) по нематериальным активам производится по нормам, которые устанавливаются исходя из их срока полезного использования. Срок полезного использования нематериальных активов определяется при их принятии к бухгалтерскому учету исходя из срока действия патента, свидетельства и других ограничений сроков использования

объектов интеллектуальной собственности согласно действующему законодательству, а также исходя из полезного срока использования нематериальных активов, обусловленного соответствующими договорами

- амортизация основных средств начисляется по нормам, определенным исходя из сроков полезного использования, установленных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1;
- переоценка основных средств производится с привлечением организации оценщика. Результаты переоценки отражаются в учете, если текущая (восстановительная) стоимость изменится более чем на 5 процентов;
- сырье, основные и вспомогательные материалы, топливо, покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, запасные части отражаются в учете и отчетности по их фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы (ТЗР) принимаются к учету путем их непосредственного (прямого) включения ТЗР в фактическую себестоимость материалов;
- при отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости
- долгосрочная задолженность по полученным кредитам и займам переводится в краткосрочную в момент, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней;
- управленческие (общехозяйственные) и коммерческие расходы признаются полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности и списываются в течение отчетного года на счет 90 "Продажи";
- учет расходов на производство ведется по видам деятельности на счетах 20 "Основное производство", 25 "Общепроизводственные расходы" и 29 "Обслуживающие производства и хозяйства" (Столовая).
- на счете 25 "Общепроизводственные расходы" учитываются затраты, стоимость которых нельзя напрямую отнести к конкретным видам продукции. Аналитический учет общепроизводственных расходов разбивается по производственным подразделениям и статьям затрат:

- Амортизация
- Заработная плата и страховые взносы
- По эксплуатации и обслуживанию рабочего оборудования и машин;
- По страхованию производственного оборудования;
- Коммунальные расходы за отопление, электроэнергию и другие виды затрат по содержанию производственных помещений;
- Текущий ремонт помещений и оборудования;
- Расходы по транспортному обслуживанию;
- Информационные, консультационные, юридические услуги;
- Командировочные расходы, расходы на персонал, обучение, медосмотры;
- Почтовые и курьерские услуги, расходы на связь;

- Услуги хранения, аренда производственных и складских помещений;
- Прочие аналогичные производственные издержки.

Счет 25 "Общепроизводственные расходы" ежемесячно закрывается путем распределения на счета прямых расходов пропорционально выпуску продукции в разрезе производственных подразделений:

- Участок производства аэрозолей;
- Участок производства жидких лекарственных форм;
- Участок производства мягких лекарственных форм;
- Участок производства твердых лекарственных форм;

- организация не ведет обособленный учет полуфабрикатов собственного производства, учитывает их в составе незавершенного производства на счете 20 "Основное производство";
- денежные средства в кассе и на счетах в банках отражаются в составе денежных средств в бухгалтерском балансе;
- дебиторская и кредиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и распоряжения руководителя организации с отнесением указанных сумм за счет сумм резерва сомнительных долгов или на результаты хозяйственной деятельности;
- на предприятии формируются резервы на оплату отпусков и резервы по сомнительным долгам;
- в форме № 2 "Отчет о финансовых результатах" прочие доходы и расходы отражаются свернуто, с зачетом однородных операций;
- выручка признается в учете на основе метода начисления, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности. Доходами от обычных видов деятельности признаются доходы от реализации: продукции (лекарственных и косметических препаратов), выполнение работ, оказание услуг связанных с производственным процессом, сдача имущества в аренду;
- сумма отложенного налога (отложенного налогового обязательства, отложенного налогового актива) отражается в балансе в свернутом виде;
- инвентаризация имущества и обязательств производится в конце календарного года.

Фабрика не принимает участие в деятельности с целью извлечения экономических выгод или дохода совместно с другими организациями и индивидуальными предпринимателями, также не осуществляет деятельности по договорам доверительного управления имуществом. Выданные и полученные обеспечения обязательств по состоянию на 31.12.19 на Фабрике отсутствуют.

В 2019 году Фабрика не осуществляла отступлений от правил ведения бухгалтерского учета, и не получало государственную помощь в каких-либо формах. Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в отчетном периоде не происходило.

ОАО "Фармацевтическая фабрика Санкт-Петербурга" не является членом саморегулируемых организаций.

Фабрика намерена осуществлять свою деятельность в дальнейшем, реорганизация Фабрика не планируется. У руководства отсутствуют сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

События после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2019 год, отсутствуют.

2. Раскрытие существенных показателей отчетности

Пояснения показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах за 2019 год приведены в Приложении № 1 к данному документу.

3. Дополнительное раскрытие показателей отчетности:

В предыдущих отчетных периодах Обществом также была признана выручка по 7 из 8 этапов Государственного контракта от 17.09.2012 № 12411.1008799.13.168 с Министерством промышленности и торговли РФ, предметом которого являлось выполнение научно-исследовательской и опытно-конструкторской работы «Создание технологической платформы по разработке и производству лекарственных средств, доставляемых в легкие с помощью блистерного многодозового порошкового ингалятора». в размере 125 млн. руб. Стоимость работ по договору, финансируемых за счет бюджетных средств, составляет 175 млн. руб.

Срок выполнения работ по 8 этапу НИОКР и всей НИОКР в целом, установленный указанным контрактом -23.11.2015. Фабрика письмами от 26.06.2015 № 395, от 22.07.2015 № 463, от 15.10.2015 № 664, от 23.10.2015 № 698, от 09.01.2018 № 1, от 26.03.2018 № 47 информировала Министерство промышленности и торговли РФ о наличии независящих от него обстоятельств, препятствующих выполнению ею своих обязательств в установленный срок, и просила продлить сроки контракта в связи с невозможностью его исполнения по объективным причинам.

Пунктом 43 государственного контракта от 17.09.2012 № 12411.1008799.13.168 предусмотрено, что «За нарушение Исполнителем срока выполнения этапа НИОКР Исполнитель уплачивает Заказчику неустойку в размере 0,1 процента цены государственного контракта за каждый день просрочки. Указанная неустойка является штрафной санкцией». По состоянию на момент

формирования бухгалтерской отчетности за 2019 год Определением Арбитражного суда Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 19.12.2019 по делу № А56-14173/2017/тр.39 было признано требование ФНС о включении в третью очередь реестра требования кредиторов ОАО "Фармацевтическая фабрика Санкт-Петербурга" неустойки в размере 4 571 231,01 руб.

На территории Фабрики хранится имущество Министерства промышленности и торговли Российской Федерации, приобретенное в рамках Государственного контракта на сумму 10 030 тыс. руб., числящееся за балансом.

Собранием кредиторов ОАО «Фармацевтическая Фабрика Санкт-Петербурга» 05.12.2019 принято решение о сохранении производственного комплекса Фабрики и продолжению операционной (производственной) деятельности. В настоящее время предприятие производит лекарственные препараты: Фенипра, Беклоспир, Кромоспир (аэрозоли для ингаляций дозированные), Ретинола ацетат (капли), а также косметическую продукцию (более 20 наименований).

В 2019 году на Фабрике было произведено более 1,4 млн. упаковок продукции общей стоимостью более 158 млн. руб. С учетом потребностей рынка и производственного потенциала предприятия планируется достигнуть в 2020 году объема выручки в размере 330 млн. руб. и обеспечить в сентябре положительный денежный поток по операционной деятельности. При сохранении тенденций на отечественном рынке в краткосрочной перспективе возможно получение выручки в 2021 году в размере 370 млн. руб. и 460 млн. руб. в 2022 году соответственно.

Акционером Фабрики – АО «Мединторг» ведется работа по урегулированию и погашению кредиторской задолженности Фабрики перед кредиторами. Так, в настоящий момент отсутствует просроченная налоговая задолженность, заработная плата и коммунальные платежи выплачиваются своевременно без задержек, сокращаются производственные затраты, реализуется программа оптимизации численности персонала, проводятся работы по обеспечению бесперебойной работы Фабрики.

Предполагается, что во второй половине 2020 года Фабрика сможет заключить мировое соглашение с кредиторами и выйти из банкротства.

Информация о расходах по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам отражается в бухгалтерском балансе в составе внеоборотных активов. При этом не относятся к научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам затраты на подготовку и освоение производства, новых организаций, цехов, агрегатов (пусковые расходы), затраты на подготовку и освоение производства продукции, не предназначенной для серийного и массового производства, а также затраты, связанные с совершенствованием технологии и организации производства, с улучшением качества продукции, изменением дизайна продукции и

других эксплуатационных свойств, осуществляемых в ходе производственного (технологического) процесса.

Списание расходов по каждой выполненной научно-исследовательской, опытно - конструкторской, технологической работе производится линейный способом.

Расходы по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам признаются после завершения этих исследований или разработок (отдельных этапов работ) и (или) подписания сторонами акта сдачи-приемки.

Структура изменений внеоборотных активов представлена нижеследующим образом:

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019г.	На 31 декабря 2018г.	Отношение показателя 2019г. к соответствующему показателю 2018г., %
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	22 182	23 126	104,26
Результаты исследований и разработок	1120	6 969	6 969	100,01
Основные средства	1150	411 016	424 830	103,36
Отложенные налоговые активы	1180	36 046	27 923	77,46
Итого по разделу I	1100	476 213	482 848	101,39

Сырье, основные и вспомогательные материалы, топливо, покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, запасные части отражаются в учете и отчетности по их фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы (ТЗР) принимаются к учету путем их непосредственного (прямого) включения ТЗР в фактическую себестоимость материалов.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Структура и изменения запасов представлены нижеследующим образом:

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	Отношение показателя 2019г. к соответствующему показателю 2018г., %
Запасы	**1210**	**108 772**	**71 220**	152,73
в т.ч.				
Сырье и материалы		9 277	9 559	97,05

Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, конструкции и детали		18 267	20 983	87,06
Топливо		-	23	-
Запасные части		3 184	1 930	164,97
Прочие материалы		260	458	56,77
Строительные материалы		106	42	252,38
Инвентарь и хозяйственные принадлежности		2 678	2 123	126,14
Специальная оснастка и специальная одежда на складе		190	105	180,95
Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации		803	74	1 085,14
Незавершенное производство		19 799	1 881	1 052,58
Покупные изделия		2	36	5,56
Готовая продукция		54 206	34 006	159,40

В 2019 году по сравнению с соответствующим показателем 2018 года, значительно увеличился остаток специальной оснастки и специальной одежды в эксплуатации - на 729 тыс. руб. Это произошло за счет приобретения новой специальной одежды для работников, занятых на производстве в связи с износом старой.

На 31.12.2019г. показатель незавершенного производства из-за отсутствия выпуска продукции в 4-м квартале 2019 года на производственных участках: Участок производства аэрозолей, Участок производства жидких лекарственных форм, Участок производства твердых лекарственных форм, составил 19 799 тыс. руб., что на 17 918 тыс.руб. выше соответствующего показателя 2018 года.

Стоимость остатка готовой продукции на 31.12.2019г. в 2019 году по сравнению с соответствующим показателем 2018 года увеличилась на 20 270 тыс. руб.

Структура дебиторской задолженности представлены нижеследующим образом:

Дебиторская задолженность, стр. 1230	Тыс.руб.	%
	30 614	**100%**
в т.ч.		
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (оплаченные авансы)	**9 624**	**31,43**
APTAR pharma, Франция	2 078	6,79
Crystal Pharma S.A., Испания	1 789	5,84
ООО "АЭР-Трэйд"	180	0,59
Индивидуальный предприниматель Барышев Данил Сергеевич	186	0,61
ООО "БЕСТ ФЛОР"	1 031	3,37
ООО "ТИПОГРАФИЯ" ИНДУСТРИЯ ЦВЕТА"	448	1,46
ООО "Интерлизинг"	2 028	6,62

ООО "МЕГАУПАК"	479	1,56
ООО "ПМК ДваД инжиниринг"	206	0,67
Прочие поставщики и подрядчики	1 199	3,91
		-
Расчеты с покупателями и заказчиками	**19 760**	**64,55**
ООО ГОДОВАЛОВ	434	1,42
АО МЕДИНТОРГ	4 936	16,12
ПРОТЕК ЗАО ФИРМА ЦВ	4 845	15,83
ЗАО ПРОФИТМЕД	3 273	10,69
ООО ФК ПУЛЬС	5 659	18,49
ФОРАФАРМ ЛОДЖИК	424	1,38
Прочие покупатели и заказчики	189	0,62
Прочая дебиторская задолженность	**1230**	**4,02**

Дебиторская задолженность на конец отчетного периода составила 30 614 тыс. руб., что на 67 100 тыс. руб. меньше соответствующего показателя 2018 года. 31,43% дебиторской задолженности составляет задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками что на 52,17% меньше соответствующего показателя 2018 года. В основном это произошло из-за погашения задолженности АО МЕДИНТОРГ за приобретенную продукцию в 2018г. в рамках Договора поставки №2017-4 от 31.08.17.

Изменений в уставном, резервном и добавочном капитале организации в отчетном периоде не было.

Резервный капитал на конец 2019 года составляет 1 052 тыс. руб., 25% от величины уставного капитала ОАО "Фармацевтической фабрики Санкт-Петербурга".

Показатель "Переоценка внеоборотных активов" стр. 1340 уменьшился в сравнении с аналогичным показателем 2018г. на 0,39% (689 тыс. руб.) за счет выбытия основных средств, которые в предыдущих отчетных периодах были переоценены.

В связи с введением 29.10.2019г. конкурсного управления, переоценка основных средств по состоянию на 31.12.2019 г. не производилась.

Для осуществления текущей деятельности и в связи с нехваткой оборотных средств ОАО «Фармацевтическая фабрика Санкт-Петербурга» вынуждено привлекать заемные средства, как долгосрочные, так и краткосрочные. В течение отчетного периода произошла реструктуризация долгосрочной и краткосрочной кредиторской задолженностей (включая заемные средства и начисленные %). В связи с тем, что часть долгосрочной кредиторской задолженности была переквалифицирована в краткосрочную. Остаток долгосрочных заемных средств суммарно на конец 2019г. составил 37 000 тыс. руб., что на 28 667 тыс. руб. ниже соответствующего показателя 2018

года. Краткосрочные заемные обязательства и начисленные % по ним суммарно составили на 31.12.2019г. 219 320 тыс. руб., что на 38 908 тыс. руб. меньше соответствующего показателя 2018 года. Данное снижение произошло из-за того, что часть краткосрочных заемных обязательств перед АО «Мединторг» с ежемесячной % ставкой, равной ставке рефинансирования, была переуступлена ООО «Мейзом» по Договору уступки права треб.№2707/1 от 27.07.2019г. После переуступки обязательство перестало быть процентным и вошло в претензионную кредиторскую задолженность, нашедшей свое отражение в строке 15205 бухгалтерского баланса, тем самым увеличив данный показатель в сравнении с соответствующим показателем 2018 года.

Кредиторская задолженность на конец отчетного периода составила 229 853 тыс. руб., что на 75 625 тыс. руб. больше соответствующего показателя 2018 года.

Суммарно показатель долгосрочной и краткосрочной кредиторской задолженностей (включая заемные средства и начисленные %) на 31.12.2019г. увеличился на 8 093 тыс. руб. по сравнению с соответствующим показателем 2018 года.

Структура кредиторской задолженности представлены нижеследующим образом:

	Тыс.руб.	**%**
Кредиторская задолженность, стр. 1520	**229 896**	**100**
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	**29 584**	**12,87**
в т.ч.		
Alcopack GMBH	8000	3,48
DOO PRO in PROJECT	680	0,30
ООО "Альфа принт"	684	0,30
ОАО "Биопрепарат-Центр"	551	0,24
ООО "ВОСХОД"	2 122	0,92
ООО "Выбор"	958	0,42
ГУП "ВОДОКАНАЛ САНКТ-ПЕТЕРБУРГА"	2 956	1,29
ООО "ПЕРВАЯ ПРОДБАЗА"	526	0,23
ООО "ТАР" в Дзержинском ОСБ 6984/0264 г.Пермь	343	0,15
ПАО "ТГК -1"	249	0,11
ТУБЕКС ЗАО	473	0,21
ФАРМ-ПРОЕКТ ООО	8 659	3,77
ООО "Этиколь"	381	0,17
Общество с ограниченной ответственностью "Экспертно-юридический центр"	935	0,41

Прочие поставщики и подрядчики	2 067	0,90
Расчеты по авансам полученным	**14**	**0,01**
Расчеты по налогам и взносам	**12 503**	**5,44**
в т.ч.		
Налог на имущество	1 498	0,65
Обязательное пенсионное страхование	983	0,43
Земельный налог	126	0,05
Расчеты по обязательному медицинскому страхованию	255	0,11
Налог на доходы физических лиц	9 511	4,14
Прочие налоги и взносы	130	0,06
Расчеты с персоналом по оплате труда	**2 019**	**0,88**
Расчеты с прочими кредиторами	**185 776**	**80,81**
в т.ч.		
DOO PRO in PROJECT	7 228	3,14
ООО "АПТЕЧНЫЙ СКЛАД ХИМФАРМПРОДУКТ"	3 458	1,50
ООО "АТЛАНТ КЛИНИКАЛ"	7 323	3,19
ООО "Виолет"	350	0,15
Государственное казенное учреждение Самарской области "Самарафармация"	293	0,13
ФГБОУ ВО ПСПбГМУ им. И.П.Павлова	1 329	0,58
ООО "Линхардт-Алтай"	3 118	1,36
ООО "Мейзом"	110 430	48,04
ООО "НИЦЦДЛ"	2 023	0,88
ООО "ОХРАННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ "ВАГО"	3 083	1,34
ООО "Парм"	18 293	7,96
Рагимова Галина Михайловна	5 000	2,18
ООО "ПК СТАМПА"	833	0,36
ПАО "ТГК -1"	952	0,41
ООО "Тульская фармацевтическая фабрика"	16 074	6,99
УФК ПО Г. САНКТ-ПЕТЕРБУРГУ (Межрайонная ИФНС России №11 по Санкт-Петербургу)	4 571	1,99
ООО "ФАРМ-ПРОЕКТ"	548	0,24
Прочие кредиторы	870	0,38

Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками по состоянию на 31.12.2019г. составила 29 584 тыс. руб., что на 91 591 тыс. руб. (75,59%) меньше соответствующего показателя 2018г. Данное изменение произошло в основном из-за того, что

реестровая задолженность была перенесена в претензионную и нашла свое отражение в балансе в строке 15205 «Расчеты с прочими кредиторами»

Кредиторская задолженность по полученным авансам от покупателей по состоянию на 31.12.2019г. составила 14 тыс. руб., что на 444 тыс. руб. (96,94%) меньше соответствующего показателя 2018г.

Кредиторская задолженность перед персоналом по оплате труда по состоянию на 31.12.2019г. составила 2 019 тыс. руб., что на 1 235 тыс. руб. (37,95%) меньше соответствующего показателя 2018г. и состоит исключительно из текущей задолженности за декабрь 2019г.

Вся задолженность перед подотчетными лицами в 2019 году погашена.

Задолженность по налогам по состоянию на 31.12.2019г. составила 12 503 тыс. руб., что на 16 065 тыс. руб. (56,23%) меньше соответствующего показателя 2018г., так как на основании Определения Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области по делу №А56-14173/2017 АО «Мединторг» во втором полугодии погасило всю реестровую задолженность по налогам и сборам.

4. Финансовое положение Общества

За отчетный год от финансово-хозяйственной деятельности получен убыток в размере 42 638 тыс. руб., что в пересчете на акцию составляет 1,01 тыс.руб. убытка.

В 2019 финансовом году выручка от реализации по основному виду деятельности составила 113 066 тыс. руб., что в сравнении с соответствующим показателем 2018 года, на 211 979 тыс. руб.

Данное снижение выручки произошло из-за значительного снижения реализации лекарственных препаратов. Ввиду сформировавшейся тяжелой финансовой ситуации, для производства не хватило денежных средств. Данное неблагоприятное обстоятельство, в связи с разработанными финансовыми планами, Фарм.Фабрика планирует в 2020 году устранить.

В структуру коммерческих расходов, общая сумма которых в 2019 году составила 11 089 тыс. руб., вошли: амортизация – 45 тыс. руб., доставка, транспортные расходы – 1 702 тыс. руб., заработная плата -5 524 тыс. руб., страховые взносы – 1 440 тыс. руб., командировочные расходы – 128 тыс. руб., коммунальные услуги – 316 тыс. руб., расходы на продажу – 156 тыс. руб., расходы на рекламу – 1 100 тыс.руб., расходы на сертификацию – 624 тыс. руб., прочие – 34 тыс. руб. В структуру коммерческих расходов 2018 года вошли: расходы на продажу – 3 820 тыс. руб., расходы на рекламу – 264 тыс.руб., расходы на сертификацию – 676 тыс. руб.

Структура и изменения управленческих расходов представлены нижеследующим образом:

57

Расходы	2019 год		2018 год		Увеличение (+)/Уменьшение величины показателя 2019г. по сравнению с показателем 2018г.	
	Тыс.руб.	%	Тыс.руб.	%	Тыс.руб.	%
Управленческие расходы, стр. 2220	**41 858**	**100**	**107 013**	**100**	**-65 155**	**0**
в т.ч.						
Амортизация	4 888	11,68	14 519	13,57	-9 631	- 1,89
Аренда помещения (жилья)	452	1,08	-	-	452	1,08
Аудиторские услуги	481	1,15	-	-	481	1,15
Заработная плата	21 526	51,43	63 775	59,60	-42 249	- 8,17
Интернет	117	0,28	-	-	117	0,28
Информационные, консультационые, юридические	1967	4,70	14	0,01	1 953	4,69
Командировочные расходы	54	0,13	106	0,10	-52	0,03
Коммунальные услуги	1294	3,09	872	0,81	422	2,28
Обслуживание и ремонт оргтехники	68	0,16	-	-	68	0,16
Охрана	3 048	7,28	2 722	2,54	326	4,74
Почтовые и курьерские услуги	101	0,24	-	-	101	0,24
Расходы на персонал, обучение, медосмотры	147	0,35	61	0,06	86	0,29
Представительские расходы	42	0,10	61	0,06	-19	0,04
Прочие расходы	212	0,51	3 434	3,21	-3 222	- 2,70
Связь	280	0,67	222	0,21	58	0,46
Страховка	12	0,03	28	0,03	-16	0,00
Страховые взносы	5 866	14,01	16 211	15,15	-10 345	- 1,13
Сырье и материалы	586	1,40	3 214	3,00	-2 628	- 1,60
Текущий ремонт помещений	5	0,01	43	0,04	-38	- 0,03
Текущий ремонт оборудования	6	0,01	-	-	6	0,01
Техническое и сервисное обслуживание	57	0,14	156	0,15	-99	- 0,01
Топливо	153	0,37	283	0,26	-130	0,10
Содержание автотранспорта	208	0,50	1	0,00	207	0,50
Услуги хранения, аренда	18	0,04	-	-	-18	0,04
Фарманализы	42	0,10	1 291	1,21	-1 249	- 1,11
Экология, вывоз мусора	228	0,54	-	-	228	0,54

Общая сумма управленческих расходов в 2019 году по сравнению с соответствующим показателем 2018 года был снижен на 65 155 тыс.руб. В основном данное изменение произошло из-за того, что в связи с принятой учетной политикой на 2019 год, была пересмотрена и расширена аналитическая структура общепроизводственных расходов. В соответствии с вышеизложенным, часть расходов, отражаемая в 2018 году в структуре общехозяйственных расходов, нашла свое отражение в 2019 году в структуре общепроизводственных расходов и в конечном счете в себестоимости готовой продукции.

Проценты, начисленные к уплате в 2019 году составили 15 119 тыс.руб., что на 2 421 тыс.руб. меньше соответствующего показателя за 2018г. Уменьшение произошло из-за того, что частично долговое обязательство перед АО «Мединтрг» было переуступлено ООО «Мейзом» и с августа 2019г. на него перестали начислять %.

Структура прочих доходов 2018г.-2019г. представлена нижеследующим образом:

Доходы	2019 год		2018 год		Увеличение (+)/Уменьшение величины показателя 2019г. по сравнению с показателем 2018г.	
	Тыс.руб.	**%**	**Тыс.руб.**	**%**	**Тыс.руб.**	**%**
Статьи прочих доходов (стр.2340)	**21 098**	**100**	**34 976**	**100**	**-13 878**	-
Госпошлина, пошлина за патенты, регистрацию препаратов, расходы по НМА	61	0,29	**0**	-	61	0,29
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	123	0,58	45	0,13	78	0,45
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	2 196	10,41	333	0,95	1 863	9,46
Доходы , связанные с выбытием основных средств	5	0,02	0	-	5	0,02
Доходы (расходы), связанные с возвратом товаров (работ, услуг) прошлых периодов	168	0,80	0	-	168	0,80
Курсовые разницы	372	1,76	2 560	7,32	-2 188	- 5,56
Прочие внереализационные доходы (расходы)	10 834	51,35	23 893	68,31	-13 059	- 16,96
Резерв по сомнительным долгам	4 988	23,64	7 324	20,94	-2 336	2,70
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	1 495	7,09	29	0,08	1 466	7,00
Доходы по Столовой	468	2,22	526	1,50	-58	0,71
Штрафы, пени, неустойки	388	1,84	266	0,76	122	1,08

Общая сумма прочих доходов в 2019 году по сравнению с соответствующим показателем 2018 года был снижен на 13 878 тыс.руб.

Структура прочих расходов 2018г. -2019г. представлена нижеследующим образом:

Расходы	2019 год		2018 год		Увеличение (+)/Уменьшение величины показателя 2019г. по сравнению с показателем 2018г.	
	Тыс.руб.	**%**	**Тыс.руб.**	**%**	**Тыс.руб.**	**%**
Статьи прочих доходов (стр.2350)	**38 581**	**100**	**57 645**	**100**	**-19 064**	-
Госпошлина, пошлина за патенты, регистрацию препаратов, расходы по НМА	400	1,04	225,00	0,39	175	0,65
Расходы, связанные с продажей (покупкой) валюты	127	0,33	834,00	1,45	-707	-1,12
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	2135	5,53	330,00	0,57	1 805	4,96
Расходы, связанные с возвратом товаров (работ, услуг) прошлых периодов	262	0,68	-	-	262	0,68
Расходы, связанные с выбытием основных средств	330	0,86	-	-	330	0,86
Расходы не учитываемые в целях налогообложения	1 191	3,09	5 214,00	9,05	-4 023	-5,96
Материальная помощь, больничный не принимаемые к НУ	106	0,27	-	-	106	0,27
НДС не принятый к зачету	193	0,50	-	-	193	0,50
Нотариальные услуги	31	0,08	-	-	31	0,08
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального	263	0,68	-	-	263	0,68
Курсовые разницы	60	0,16	5 461,00	9,47	-5 401	-9,32
Налоги и сборы	9 028	23,40	6 791,00	11,78	2 237	11,62
Прочие внереализационные расходы	1 056	2,74	21 177,00	36,74	-20 121	-34,00
Прочие операционные расходы	0	-	7 077,00	12,28	-7 077	-12,28
Резерв по сомнительным долгам	2 857	7,41	3 463,00	6,01	-606	1,40
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	8	0,02	212,00	0,37	-204	-0,35
Расходы по Столовой	2563	6,64	2 034,00	3,53	529	3,11
Скидки по коммерческим договорам	1418	3,68	-	-	1 418	3,68
Расходы на продукцию с истекшим сроком годности	1969	5,10	-	-	1 969	5,10
Услуги банка	673	1,74	1 282,00	2,22	-609	-0,48
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам	5213	13,51	-	-	5 213	13,51

Штрафы, пени по налогам (административным правонарушениям)	8698	22,54	3 545,00	6,15	5 153	16,40

Общая сумма прочих расходов в 2019 году по сравнению с соответствующим показателем 2018 года был снижен на 19 064 тыс.руб.

На конец 2019 года Общество имеет незавершенные судебное требование О включении в реестр кредиторов МИФНС России № 11. Общая сумма требования 1 389 тыс. рублей.

ОАО "Фармацевтическая Фабрика Санкт-Петербурга" на конец 2019 года имеет претензионные споры к ООО «Экотекс» по вопросу нарушения патентного права.

Фабрика ведет учет расчетов по налогу на прибыль организаций, в соответствии с ПБУ 18/02. Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в бухгалтерском балансе отражаются развернуто. Сумма текущего налога на прибыль определяется по данным бухгалтерского учета.

Числящиеся на балансе на 31.12.2019 г. долгосрочные отложенные налоговые обязательства в размере 539 тыс.руб., образовались по итогам 2019 года, вследствие различной стоимостной оценки готовой продукции, материалов и незавершенного производства (разница в списание для целей бухгалтерского и налогового учета прямых расходов на произведенную продукцию). Отложенные налоговые активы, отраженные в балансе в сумме 36 055 тыс. руб., образовавшиеся вследствие разной стоимостной оценки бухгалтерской и налоговой амортизации (в размере 13 150 тыс. руб.), убытка предыдущих периодов (в размере 12 468 тыс. руб.), оценочного обязательства по отпускам (в размере 724 тыс. руб.), резерва сомнительных долгов (в размере 1 739 тыс. руб.), убытка текущего периода (в размере 7 965 тыс. руб.), Фабрика планирует погашение отложенных налоговых активов за счет прибыли в следующих отчетных периодах.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам.

В частности, Фабрика отражает свернуто следующие денежные потоки: косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее. Для целей составления отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитана в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Остатки денежных средств в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в

соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006). Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков Общества и остатков денежных средств в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых.

5. Условные факты хозяйственной деятельности

Условные факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могли бы оказать существенное влияние на результаты бухгалтерской отчетности Общества за 2019 год, отсутствуют.

6. Информация о связанных сторонах.

Список аффилированных лиц на конец 2019 года:

- Колесников А.Л., член Совета директоров, доли в уставном капитале нет;
- Бадюгина И.Б., член Совета директоров, доли в уставном капитале нет;
- Шаталин Д.А., член Совета директоров доли в уставном капитале нет;
- Ростокин В.А., член Совета директоров, доли в уставном капитале нет;
- Храмов А.А., член Совета директоров, доли в уставном капитале нет;
- АО МЕДИНТОРГ, доля в уставном капитале 91,3%.

Бенефициарным владельцем ОАО "Фармацевтическая Фабрика Санкт-Петербурга" признан Шаталин Д.А.

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности в 2019 году Общество производило безналичные операции с АО МЕДИНТОРГ, которое в соответствии с ПБУ 11/2008, являются связанными сторонами. Операциям со связанными сторонами явились: реализация готовой продукции в пользу АО МЕДИНТОРГ и получение займов от АО МЕДИНТОРГ.

В 2019 году в пользу АО МЕДИНТОРГ было реализовано продукции на сумму 47 777 тыс. руб. Суммарно оплачено в 2019 году было 98 201 тыс. руб.: 55 360 тыс. руб. – реализация 2018 года и 42 841 тыс. руб. – реализация 2019 года. Сальдо расчетов за реализованную в адрес АО МЕДИНТОРГ продукцию на 31.12.2018 года составило 4 936 тыс. руб. на условиях отсрочки по оплате.

В 2019 году была получена очередная сумма заемных средства от АО МЕДИНТОРГ в размере 17 942 тыс. руб. в рамках заключенного в 2017 году Договор займа №3/МФ/0717 от 19.07.2017г. (на 31.12.2018 г. общая сумма займа – 119 616, сумма % - 17 607 тыс. руб.).

В 2019 году АО МЕДИНТОРГ в рамках Договора уступки права требования №2707/1 от 27.07.2019г. переуступил кредиторскую задолженность ОАО "Фармацевтическая Фабрика Санкт-Петербурга" ООО «Мейзом»:

- Сумму в размере 30 031 тыс.руб., полученную по Соглашению о новации № 1/ФФ от 07.07.2017г.;

56

- Сумму в размере 4 514 тыс.руб., полученную по Договору уступки №1/2404/2018 от 24.04.2018г.;

- Сумму в размере 3 754 тыс.руб., полученную по Определению Арбитражного суда по Санкт-Петербургу и Ленинградской области по Делу №А56-14173/2017/тр.3;

- Сумму в размере 65 043 тыс.руб., полученную по Соглашению о новации № 2/ФФ от 07.07.2017г.;

- Сумму в размере 993 тыс.руб., полученную по Определению Арбитражного суда по Санкт-Петербургу и Ленинградской области по Делу №№А56-14173/2017/тр.4;

- Сумму в размере 539 тыс.руб., полученную по Договору об уступке права требования №1/2607/2017;

- Сумму в размере 1 891 тыс.руб., полученную по Договору об уступке права требования от 27.08.2018г.;

- Сумму в размере 3 586 тыс.руб., полученную по Договору уступки №14/05/19 от 14.05.2019г.;

- Сумму в размере 79 тыс.руб., полученную по Договор уступки №HCIS C-1-2019 от 18.02.2019г.

На территории Фабрики хранится оборудование, принадлежащее АО МЕДИНТОРГ: вакуумный гомогенизатор типа Dinex H-70, машина NordenMatic 702-C для наполн. и укупорки туб, Хромотограф жидкостный LC-2030C в комплекте, Shimadzu, Реактор 160 литров. В дальнейшем Фабрика планирует это имущество выкупить. Сумма, числящегося за балансом данного имущества составляет 20 786 тыс. руб.

7. События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые оказали или могли бы оказать влияние на показатели бухгалтерской отчетности за 2019 год, отсутствуют.

Конкурсный управляющий Коршунович Р.П.

16.03.2020г.

Прошнуровано, пронумеровано
57 (пятьдесят семь) листов

Директор ООО «Бизнес-Консалтинг-Аудит» Градов А.Н.

