

Общество с ограниченной ответственностью



Аудиторская фирма

**«Право и Финансы»**

430001, г. Саранск, ул. Пролетарская, 85; E-mail: [auditrm@mail.ru](mailto:auditrm@mail.ru)  
тел.892727-41805, ОГРН 11803009443

---

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**о бухгалтерской отчетности**

**Акционерного общества**

**«Биохимик»**

**за 2017 год**

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Единственному акционеру  
Акционерного общества  
«Биохимик»

### МНЕНИЕ

Мы провели аудит годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «Биохимик» (далее по тексту – АО «Биохимик») (ОГРН 1021301063189, Республика Мордовия, г. Саранск, ул. Васенко, д.15А), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2017 г.;
- отчета о финансовых результатах за 2017 г.;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
  - отчета об изменениях капитала за 2017 г.;
  - отчета о движении денежных средств за 2017 г.;
  - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 г.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Биохимик» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

### ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

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 (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к АО «Биохимик» 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 нашего мнения.

### ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство 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 руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности АО «Биохимик» 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 руководство намеревается ликвидировать АО «Биохимик», прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует

какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

## **ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ БУХГАЛТЕРСКОЙ 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 АО «Биохимик»;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством АО «Биохимик»;
- делаем вывод о правомерности применения руководством АО «Биохимик» 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 АО «Биохимик» 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 АО «Биохимик» 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 (финансовая) отчетность лежащие в ее

основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством АО «Биохимик», доводя до их 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.

Руководитель аудиторской проверки, по результатам которой выпущено настоящее аудиторское заключение независимого аудитора, А.В. Проничкина (квалификационный аттестат аудитора №К030530 от 30 октября 2009 г., срок действия не ограничен).

Директор ООО АФ «Право и Финансы»  
(квалификационный аттестат аудитора №К010388  
от 26 января 2004 г., срок действия не ограничен)



И.В. Атаманкина

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «Право и Финансы»,  
ОГРН 1171326009403

Республика Мордовия, г. Саранск, ул. Пролетарская, д. 85.

член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз Аудиторов»  
(Ассоциация),

ОРНЗ 11803009443

«30» марта 2018г.

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2017 г.

Организация <u>Акционерное общество "Биохимик"</u>	Форма по ОКУД	Коды			
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	0710001	31	12	2017
Вид экономической деятельности <u>Производство фармацевтических субстанций</u>	по ОКПО	00480709			
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Непубличные акционерные общества / Совместная частная и иностранная собственность</u>	ИНН	1325030352			
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКВЭД	21.10			
Местонахождение (адрес)	по ОКФС / ОКФС	12267	16		
<u>430030, Мордовия Респ. Саранск г. Васанко ул, дом № 15А</u>	по ОКЕИ	384			

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
3.1	Нематериальные активы	1110	342	342	411
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	-	-	69
	Приобретение нематериальных активов	11102	342	342	342
3.2	Результаты исследований и разработок	1120	90 600	28 826	22 276
	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	-	-	258
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	90 600	28 826	22 018
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.3	Основные средства	1150	761 792	494 329	452 608
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	402 612	357 295	409 146
	Строительство объектов основных средств	11502	345 892	135 862	43 462
	Приобретение объектов основных средств	11503	8 514	1 172	-
	Расходы будущих периодов	11504	4 974	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.4	Финансовые вложения	1170	2 171	2 106	2 106
4	Отложенные налоговые активы	1180	8 923	7 193	41 830
3.8	Прочие внеоборотные активы	1190	535 758	3 611	5 229
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11901	3 245	3 611	5 229
	Авансы выданные на СМР и ОС		532 513	-	-
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>1 399 586</b>	<b>536 407</b>	<b>524 460</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
3.5	Запасы	1210	460 778	492 004	383 279
	в том числе:				
	Материалы	12101	226 921	256 434	233 599
	Готовая продукция	12102	248 295	202 597	47 100
	Основное производство	12103	5 562	29 726	35 127
	Вспомогательные производства	12104	-	8	9
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	8 773	4 359	2 856
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	3 269	119	-
	НДС по приобретенным услугам	12202	788	588	-
	НДС по товарам, реализованным по ставке 0% (экспорт)	12203	4 570	3 652	2 856
3.6	Дебиторская задолженность	1230	599 918	1 160 007	812 095
	в том числе:				
	Расчет с поставщиками и подрядчиками	12301	70 205	50 310	10 775
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	300 674	1 087 487	787 299
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12303	225 361	21 671	13 466
3.4	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	80	-	-
	в том числе:				
	Предоставленные займы	12401	80	-	-
3.7	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	104 422	406	385
	в том числе:				
	Касса организации	12501	9	1	19
	Расчетные счета	12502	104 411	381	97
	Валютные счета	12503	2	24	269
3.8	Прочие оборотные активы	1260	2 167	1 517	1 926
	в том числе:				
	Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	12601	923	121	400
	Расходы будущих периодов	12602	1 244	1 396	1 384
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12603	-	-	142
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>1 196 138</b>	<b>1 658 293</b>	<b>1 200 541</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>2 595 724</b>	<b>2 194 700</b>	<b>1 725 001</b>



Мордовиястат  
Федеральной налоговой службы  
29.03.18  
Белый дом № 1 А

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
3.11	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	174 371	174 371	98 842
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
3.11	Переоценка внеоборотных активов	1340	96 956	98 926	108 398
	в том числе:				
	Переоценка основных средств	13401	96 956	98 926	108 398
3.11	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	163 898	163 898	-
3.11	Резервный капитал	1360	61 526	61 526	61 526
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	14 826	14 826	14 826
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	46 700	46 700	46 700
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	415 992	339 822	235 655
	Итого по разделу III	1300	912 743	838 543	504 421
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
3.9	Заемные средства	1410	571 170	50 000	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	448 170	50 000	-
4	Отложенные налоговые обязательства	1420	26 290	22 574	13 472
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	597 460	72 574	13 472
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
3.9	Заемные средства	1510	382 527	342 526	250 983
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	350 000	300 000	73 994
	Краткосрочные займы	15102	14 790	31 118	171 260
3.6	Кредиторская задолженность	1520	674 180	915 943	940 842
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	519 385	773 507	794 566
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	15 082	16 381	13 392
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15203	84 655	89 016	51 324
	Доходы будущих периодов	1530	48	61	74
	в том числе:				
	Безвозмездные поступления	15301	48	61	74
3.10	Оценочные обязательства	1540	28 596	25 053	15 209
	Прочие обязательства	1550	170	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 085 521	1 283 583	1 207 108
	<b>БАЛАНС</b>	1700	2 595 724	2 194 700	1 725 001

Руководитель

(подпись)

Земсков Дмитрий  
Николаевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2018 г.

**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2017 г.

Организация <u>Акционерное общество "Биохимик"</u>		Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	0710002		
Вид экономической деятельности <u>Производство фармацевтических субстанций</u>		по ОКПО	31	12	2017
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Непубличные акционерные общества / Совместная частная и иностранная собственность</u>		ИНН	00480709		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД	1325030352		
		по ОКФС / ОКФС	21.10		
		по ОКЕИ	12267	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	2 121 027	2 018 297
	в том числе:			
	Готовая продукция	21101	2 075 636	1 930 476
3.13	Себестоимость продаж	2120	(1 587 895)	(1 665 967)
	в том числе:			
	Готовая продукция	21201	(1 540 895)	(1 583 271)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	533 132	352 330
3.13	Коммерческие расходы	2210	(24 009)	(27 317)
	в том числе:			
	Зарплата работников складов готовой продукции	22101	(5 732)	(6 609)
	Расходы на текущее изучение конъюнктуры рынка	22102	(5 773)	(6 546)
	Услуги сторонних организаций по доставке продукции покупателю	22103	(6 262)	(5 994)
3.13	Управленческие расходы	2220	(64 985)	(48 567)
	в том числе:			
	Зарплата работников аппарата управления		(41 818)	(43 052)
	Услуги управляющей компании		(12 000)	(3 000)
	Вознаграждение членам совета директоров		(8 721)	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	444 138	276 446
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	30	-
	Проценты к уплате	2330	(69 004)	(50 015)
	Прочие доходы	2340	115 241	393 517
	в том числе:			
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23401	36 175	97 485
	Курсовые разницы		71 232	269 799
	Прочие расходы	2350	(385 651)	(466 826)
	в том числе:			
	Расходы в виде образованных оценочных резервов	23501	(38 230)	(98 719)
	Премия, выплаченная покупателю	23502	(224 333)	(104 923)
	Курсовые разницы		(68 017)	(112 665)
	Стоимость списанной просроченной продукции		(10 458)	(76 039)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	104 754	153 122
	Текущий налог на прибыль	2410	(26 385)	(8 376)
4	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(7 420)	(21 491)
4	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(3 716)	(9 102)
4	Изменение отложенных налоговых активов	2450	1 730	(34 637)
	Прочее	2460	(2 183)	(6 312)
	в том числе:			
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24601	(1 954)	(6 312)
	Пересчет налога на прибыль прошлых периодов		(230)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	74 200	94 695

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
3.11	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	1 970	9 472
	в том числе:			
	Результат от переоценки основных средств, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	25101	1 970	9 472
	Результат от переоценки нематериальных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	25102	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	76 170	104 167
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



28 марта 2018 г.

**Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Коды		
0710003		
31	12	2017
00480709		
1325030352		
21.10		
12267	16	
384		

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)  
по ОКПО  
ИНН  
по ОКВЭД  
по ОКОПФ / ОКФС  
по ОКЕИ

Организация Акционерное общество "Биохимик"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Производство фармацевтических субстанций

Организационно-правовая форма / форма собственности

Совместная частная и

непубличные акционерные

общества / иностранная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

**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 2015 г.	3100	98 842	-	108 398	61 526	235 655	504 421
<u>За 2016 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	75 529	-	163 898	-	94 695	334 122
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	94 695	94 695
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	75 529	-	163 898	X	X	239 427
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
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	(9 472)	-	9 472	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	174 371	-	262 824	61 526	339 822	838 543
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	74 200	74 200
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	74 200	74 200
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	X
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
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	(1 970)	-	1 970	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	174 371	-	260 854	61 526	415 992	912 743

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2016 г.		
		На 31 декабря 2015 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов
<b>Капитал - всего</b>				
до корректировок	3400	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

На 31 декабря 2016 г.

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	912 791	838 604	504 495

  
(подпись)

Руководитель



28 марта 2018 г.

**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Организация Акционерное общество "Биохимик"  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Производство фармацевтических субстанций  
 Организационно-правовая форма / форма собственности  
**Непубличные акционерные общества** / **Совместная частная и иностранная собственность**  
 Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
 Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
 по ОКПО \_\_\_\_\_  
 ИНН \_\_\_\_\_  
 по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
 по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_  
 по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710004		
31	12	2017
00480709		
1325030352		
21.10		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	2 921 178	1 586 014
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 738 701	1 540 508
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	201	902
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	182 276	44 604
Платежи - всего	4120	(2 701 189)	(1 878 372)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 879 377)	(1 326 341)
в связи с оплатой труда работников	4122	(325 656)	(364 846)
процентов по долговым обязательствам	4123	(62 226)	(44 335)
налога на прибыль организаций	4124	(18 981)	(3 701)
ндс	4125	(53 458)	(13 678)
прочие платежи	4129	(361 491)	(125 471)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	219 989	(292 358)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	60	108
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	34	108
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	26	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(665 201)	(73 450)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(665 056)	(73 450)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(65)	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(80)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(665 141)	(73 342)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	1 365 763	592 927
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 365 763	353 500
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	239 427
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(816 576)	(227 264)
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	(802 643)	(217 497)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(13 933)	(9 767)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	549 187	365 663
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	104 035	(37)
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	406	385
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	104 422	406
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(19)	58

Руководитель

(подпись)

Земсков Дмитрий  
Николаевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2018 г.

## Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "Биохимик"  
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	342	342	411
Результаты исследований и разработок	1120	90 600	28 826	22 276
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	761 792	494 329	452 608
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	2 171	2 106	2 106
Отложенные налоговые активы	1180	8 923	7 193	41 830
Прочие внеоборотные активы	1190	535 758	3 611	5 229
Запасы	1210	480 778	492 004	383 279
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	8 773	4 359	2 856
Дебиторская задолженность*	1230	599 918	1 160 007	812 095
Финансовые вложения краткосрочные	1240	80	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	104 422	406	385
Прочие оборотные активы	1260	2 167	1 517	1 926
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>2 595 724</b>	<b>2 194 700</b>	<b>1 725 001</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	571 170	50 000	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	26 290	22 574	13 472
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	382 527	342 526	250 983
Кредиторская задолженность	1520	674 180	915 943	940 842
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	28 596	25 053	15 209
Прочие обязательства краткосрочные	1550	170	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>1 682 933</b>	<b>1 356 096</b>	<b>1 220 506</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>912 791</b>	<b>838 604</b>	<b>504 495</b>

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

Руководитель

(подпись)

Земсков Дмитрий Николаевич  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Аленькина Светлана Анатольевна  
(расшифровка подписи)

28 марта 2018 г.

Дата



**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «БИОХИМИК»**

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И  
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
ЗА 2017 ГОД**

## Содержание

1. Основные сведения об акционерном обществе «Биохимик»	3
1.1 Общие сведения	3
1.2 Информация об исполнительных и контрольных органах	4
1.3 Раскрытие информации о связанных сторонах	6
2. Существенные аспекты учетной политики	8
2.1 Основа составления	8
2.2 Учетная политика для целей бухгалтерского учета	8
2.3 Учетная политика для целей налогового учета	9
3. Раскрытие данных по статьям бухгалтерской отчетности	10
3.1 Нематериальные активы	10
3.2 Результаты исследований и разработок	11
3.3 Основные средства	13
3.4. Финансовые вложения	17
3.5 Запасы	18
3.6 Дебиторская и кредиторская задолженность	20
3.7 Денежные средства и денежные эквиваленты	24
3.8 Прочие активы	24
3.9 Кредиты и займы	25
3.10 Оценочные обязательства	26
3.11 Уставный, добавочный и резервный капитал	27
3.12 Информация о забалансовых счетах	28
3.13 Раскрытие показателей формы «Отчет о финансовых результатах»	29
4. Налогообложение	31
5. Условные факты хозяйственной деятельности	32

## **1. Основные сведения об акционерном обществе «Биохимик»**

### **1.1 Общие сведения**

Акционерное общество «Биохимик», именуемое в дальнейшем «Общество», является правопреемником прав и обязанностей государственного предприятия – Саранского комбината медицинских препаратов «Биохимик» Министерства здравоохранения Российской Федерации, учрежденного Государственным Комитетом Мордовской ССР по управлению государственным имуществом и зарегистрированного Решением исполкома Саранского городского Совета народных депутатов №1035 от 18 августа 1992 года. Решением исполкома Саранского Совета народных депутатов от 10 ноября 1992 г. № 1465 Общество зарегистрировано как Акционерное общество открытого типа «Биохимик». В связи с выходом Федерального закона № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» от 26.12.95 г. и постановлением главы администрации Саранска от 25 июля 1996 г. № 848 Акционерное общество открытого типа «Биохимик» переименовано в Открытое акционерное общество «Биохимик». В связи с приведением Устава Открытого акционерного общества «Биохимик» в соответствие с нормами главы 4 Гражданского кодекса РФ в новой редакции - 16 августа 2016 года открытое акционерное общество «Биохимик» преобразовано в публичное акционерное общество «Биохимик». 21 декабря 2017 года публичное акционерное общество «Биохимик» переименовано в акционерное общество «Биохимик».

Дата государственной регистрации – 09 октября 2002 г.

ОГРН – 1021301063189.

Юридический адрес – Республика Мордовия, г. Саранск, ул. Васенко, д. 15 «А».

Общество филиалов и представительств не имеет.

Основным видом деятельности Общества является:

-производство лекарственных средств.

Прочие виды деятельности:

-приобретение, хранение, реализация товаров промышленной группы;

-иные виды деятельности, не запрещенные действующим законодательством РФ.

Аудитором Общества является ООО «АУДИТОРСКАЯ ФИРМА «ПРАВО И ФИНАНСЫ», основанием осуществления аудиторской деятельности является членство в Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Российский союз аудиторов»

Запись в реестре аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Российский союз аудиторов» внесена 29.01.2018 г. за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ) 11803009443.

## **1.2 Информация об исполнительных и контрольных органах**

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества. На основании решения Внеочередного общего собрания акционеров ПАО «Биохимик» от 15 сентября 2016 года (Протокол 04/2016 от 16.09.2016 г.) и Договора о передаче полномочий функции единоличного исполнительного органа переданы управляющей организации – Обществу с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Промомед».

Органами управления общества являются:

- Общее собрание;
- Совет директоров Общества;
- Управляющая организация

В состав Совета директоров Общества по состоянию на 31.12.2017 года (Решение единственного акционера № 01/2017 от 01.09.2017г.) входят:

1. Смагин Максим Юрьевич
2. Григорьев Михаил Иванович
3. Пенькова Марина Владимировна
4. Маев Игорь Вениаминович
5. Ющук Николай Дмитриевич
6. Вдовин Сергей Михайлович
7. Солтаганов Вячеслав Федорович.

В состав ревизионной комиссии Общества по состоянию на 31.12.2017 года (Протокол годового общего собрания акционеров №02/2017 от 19.05.2017г.) входят:

1. Семичева Инна Валентиновна
2. Жукова Анастасия Викторовна
3. Агапова Юлия Александровна
4. Ушанова Юлия Ивановна
5. Распутина Анна Александровна.

Ревизионная комиссия избрана общим собранием акционеров на один год. Полномочия ревизионной комиссии действуют с момента избрания до следующего общего собрания акционеров, на котором будет избираться новый состав ревизионной комиссии.

### 1.3 Раскрытие информации о связанных сторонах

*Список аффилированных лиц по состоянию на 01.01.2018 г.*

Таблица 1

№ п/п	Аффилированное лицо	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	Григорьев Михаил Иванович	0	0
2	Смагин Максим Юрьевич	0	0
3	Маев Игорь Вениаминович	0	0
4	Пенькова Марина Владимировна	0	0
5	Ющук Николай Дмитриевич	0	0
6	Вдовин Сергей Михайлович	0	0
7	Солтаганов Вячеслав Федорович	0	0
8	ООО «УК «Промомед»	0	0
9	ООО «Миракл Фарм»	100	100
10	ООО НПЦ «Антибиотики»	0	0

#### *Информация об операциях со связанными сторонами*

В 2017 г. управляющей компании ООО «УК «Промомед» начислено вознаграждение за осуществление полномочий единоличного исполнительного органа АО «Биохимик» в размере 12 млн. руб. (передача полномочий функции единоличного исполнительного органа осуществлена с

даты заключения Договора о передаче полномочий функции единоличного исполнительного органа 20.09.2016 г.)

В 2017 г. ООО "Миракл Фарм" осуществило поставки субстанции в адрес АО "Биохимик" на сумму 308 399 тыс. руб. В 2017 г. АО "Биохимик" оказало ООО "Миракл Фарм" услуги по договорам производственного подряда на изготовление лекарственных средств на сумму 96 221 тыс. руб. и услуги по ответственному хранению ценностей на сумму 624 тыс. руб.

В 2017 г. ООО НПЦ «Антибиотики» оказало в адрес АО «Биохимик» услуги агента по научно-исследовательским работам: НИР на сумму 32 562 тыс. руб., вознаграждение агента на сумму 6 838 тыс. руб. Проведена уступка прав и перевод обязательств по лицензионному договору на программные продукты на сумму 465 тыс. руб. В 2017 г. АО «Биохимик» в адрес ООО НПЦ «Антибиотики» оказало услуги по предоставлению нежилого помещения в аренду на сумму – 460 тыс. руб.

#### *Вознаграждение членам совета директоров*

В 2017 г. членам совета директоров за исполнение своих обязанностей было выплачено вознаграждение в сумме 7 029 тыс. руб.

#### *Вознаграждение основному управленческому персоналу*

За 2017 г. Общество оплатило вознаграждение (зарботная плата, премия, материальная помощь) основному управленческому персоналу (исполнительный директор, технический директор, директор по производству, директор по капитальному строительству, директор по качеству, директор по общим вопросам, директор по развитию, заместитель генерального директора, заместитель исполнительного директора по разработке и производству АФС, главный бухгалтер, главный инженер) в размере 14 368 тыс. руб.

#### *Информация о бенефициарных владельцах*

Бенефициарным владельцем АО «Биохимик» является Малинкович А. М.

## 2. Существенные аспекты учетной политики

### 2.1 Основа составления

Бухгалтерский отчет Общества сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 06.10.2008г. № 106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29.07.1998г. № 34н. Учетная политика организации была утверждена приказом от 30.12.2016 г. № 509

### 2.2 Учетная политика для целей бухгалтерского учета

Выручка для целей бухгалтерского учета определялась по методу начисления;

Учет материальных ценностей осуществлялся по фактическим расходам на их приобретение;

Амортизация основных средств начислялась линейным методом;

Списание материально - производственных запасов производилось по методу ФИФО;

Общепроизводственные расходы, собранные в течение отчетного периода, распределялись между объектами калькулирования пропорционально товарной продукции в учетных ценах;

Расходы по текущему и капитальному ремонту, признавались в бухгалтерском учете в том отчетном периоде, в котором они производились. Резерв на ремонт основных средств не создавался.

Расходы в виде платы за предоставление банковской гарантии по обеспечению обязательств по заемным средствам учитывались как расходы будущих периодов и списывались в течении срока действия гарантии.

По банковской гарантии, предоставленной по обеспечению обязательств по заемным средствам для приобретения инвестиционного актива, расходы будущих периодов списывались в течении срока действия гарантии на увеличение стоимости инвестиционного актива.

Расходы будущих периодов по банковской гарантии, предоставленной по обеспечению обязательств по заемным средствам для приобретения инвестиционных активов, в бухгалтерской отчетности отражаются в составе показателя «Основные средства» раздела «Внеоборотные активы»

### **2.3 Учетная политика для целей налогового учета**

При исчислении налога на прибыль:

Доходы и расходы определялись по методу начисления;

Расходы на ремонт основных средств, признавались для целей налогообложения в размере фактических затрат;

По объектам амортизируемого имущества использовался линейный метод начисления амортизации;

Право на амортизационную премию было использовано по объектам, относимым к следующим группам:

- первой, второй, восьмой-десятой амортизационным группам – в размере 10%;

- третьей – седьмой амортизационным группам – в размере 30% первоначальной стоимости амортизируемых средств либо затрат на достройку, дооборудование, модернизацию, реконструкцию.

При исчислении налога на добавленную стоимость моментом определения налоговой базы является день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг).

### 3. Раскрытие данных по статьям бухгалтерской отчетности

#### 3.1 Нематериальные активы

Форма «Бухгалтерский баланс» стр.1110

В таблице 2 раскрыта информация о первоначальной стоимости, движении (приобретении, выбытии) нематериальных активов и суммах начисленной по ним амортизации.

Наличие и движение нематериальных активов

Таблица 2

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				Переоценка		На конец периода	
			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
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017 г.	185	(185)	-	-	-	-	-	-	185	(185)
	5110	за 2016 г.	428	(359)	22	(265)	177	(3)	-	-	185	(185)
в том числе:												
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2017 г.	185	(185)	-	-	-	-	-	-	185	(185)
	5111	за 2016 г.	428	(359)	22	(265)	177	(3)	-	-	185	(185)

В таблице 3 раскрыта информация о нематериальных активах с полностью погашенной стоимостью

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью Таблица 3

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5130	185	185	295
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	185	185	295

### 3.2 Результаты исследований и разработок

Наличие и движение результатов НИОКР

Таблица 4

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной за период	первоначальная стоимость
НИОКР - всего	5140	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2016 г.	-	258	-	-	(258)	-	-
в том числе: НИОКР со сроком списания 12 месяцев	5141	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2016 г.	-	258	-	-	(258)	-	-

Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Таблица 5

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата		
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2017 г.	28 826	61 774	-	-	90 600
	5170	за 2016 г.	22 018	6 830	-	(22)	28 826
в том числе:							
по разработкам и исследованию новых видов лекарственных препаратов	5161	за 2017 г.	28 826	61 774	-	-	90 600
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2017 г.	342	-	-	(22)	28 826
	5190	за 2016 г.	342	-	-	-	342
в том числе:							
по приобретению нематериальных активов	5181	за 2017 г.	342	-	-	-	342
	5191	за 2016 г.	342	-	-	-	342

По состоянию 31.12.2017 затраты по незаконченным исследованиям и разработкам (исследования и разработки по новым видам лекарственных препаратов) составляют 90960 тыс. руб., на 31.12.2016 затраты по незаконченным исследованиям и разработкам (исследования и разработки по новым видам лекарственных препаратов) составило 28826 тыс. руб.

### 3.3 Основные средства

#### 3.3 Основные средства

Форма «Бухгалтерский баланс» стр.1150

Собственных основных средств на балансе Общества на 01.01.2018 г. числится 402 612 тыс. руб.

В течение года введено в эксплуатацию основных средств на сумму 112 030 тыс. руб., из них:

- приобретение отдельных объектов основных средств, в сумме 7 602 тыс. руб.;
- строительство объектов основных средств (техперевооружение, оборудование к установке) в сумме 104428 тыс. руб.;

Списано с баланса на сумму 17 482 тыс. руб., в том числе:

- пришедших в негодность 17 376 тыс. руб.;
- реализовано – 106 тыс. руб.

Коэффициент износа основных средств составляет на 01.01.2018 – 60,6%; 01.01.2017 – 61,5%; на 01.01.2016 – 55,9%;

Переоценка основных средств, в 2017 году не производилась.

На 01.01.2018 г. числится объектов основных средств переведенных на консервацию на сумму 55 392 тыс. руб. по первоначальной стоимости

Расходы будущих периодов по банковской гарантии, предоставленной по обеспечению обязательств по заемным средствам для приобретения инвестиционных активов по состоянию на 01.01.2018 – 4 974 тыс. руб.

Таблица 6

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017 г.	927 032	(569 737)	112 030	(17 482)	15 913	(65 144)	-	-	1 021 580	(618 966)
в том числе:		за 2016 г.	927 659	(518 513)	21 859	(22 486)	10 256	(61 480)	-	-	927 032	(569 737)
Транспортные средства	5201	за 2017 г.	9 570	(5 700)	3 895	(350)	350	(593)	-	-	13 115	(5 943)
	5211	за 2016 г.	10 972	(6 645)	433	(1 835)	1 707	(762)	-	-	9 570	(5 700)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2017 г.	450	(286)	2 327	(51)	51	(111)	-	-	2 726	(346)
	5212	за 2016 г.	450	(249)	-	-	-	(37)	-	-	450	(286)
Рабочие машины и оборудование	5203	за 2017 г.	453 644	(302 926)	56 856	(12 750)	11 187	(41 672)	-	-	497 750	(333 411)
	5213	за 2016 г.	442 142	(267 126)	14 172	(2 672)	2 574	(38 374)	-	-	453 644	(302 926)
Здания	5204	за 2017 г.	323 166	(152 347)	33 594	-	-	(18 412)	-	-	356 760	(170 759)
	5214	за 2016 г.	336 721	(139 486)	3 291	(16 846)	4 861	(17 722)	-	-	323 166	(152 347)
Приборы	5205	за 2017 г.	27 595	(24 025)	8 336	(2 548)	2 548	(2 353)	-	-	33 383	(23 830)
	5215	за 2016 г.	27 269	(22 715)	727	(401)	401	(1 711)	-	-	27 595	(24 025)
Передаточные устройства	5206	за 2017 г.	30 101	(24 857)	1 745	(516)	516	(642)	-	-	31 330	(24 993)
	5216	за 2016 г.	27 668	(24 523)	2 634	(201)	201	(545)	-	-	30 101	(24 867)
Вычислительная техника	5207	за 2017 г.	25 149	(24 683)	1 118	(14)	14	(333)	-	-	26 253	(25 002)
	5217	за 2016 г.	25 430	(23 747)	83	(364)	364	(1 300)	-	-	25 149	(24 683)
Земельные участки	5208	за 2017 г.	3 332	-	-	-	-	-	-	-	3 332	-
	5218	за 2016 г.	3 332	-	-	-	-	-	-	-	3 332	-
Силовые машины и оборудование	5209	за 2017 г.	10 681	(10 385)	-	(759)	753	(92)	-	-	9 922	(9 724)
	5219	за 2016 г.	10 725	(10 323)	-	(44)	37	(99)	-	-	10 681	(10 385)
Сооружения		за 2017 г.	43 344	(24 518)	4 159	(494)	494	(936)	-	-	47 009	(24 960)
		за 2016 г.	42 950	(23 699)	519	(125)	111	(930)	-	-	43 344	(24 518)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Тыс. руб.

Таблица 7

Незавершенные капитальные вложения

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
				затраты за период	списано		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2017 г.	137 034	329 202	-	(112 030)	354 206
	5250	за 2016 г.	43 462	116 431	-	(21 859)	137 034
в том числе:							
Приобретение земельных участков	5241	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2016 г.	-	-	-	-	-
Строительство ОС	5242	за 2017 г.	135 862	314 258	-	(104 428)	345 692
	5252	за 2016 г.	43 462	112 292	-	(19 892)	135 862
Приобретение ОС	5243	за 2017 г.	1 172	14 944	-	(7 602)	8 514
	5253	за 2016 г.	-	3 139	-	(1 967)	1 172

Незавершенное строительство на 01.01.2018 г. составляет 354 206 тыс. руб., на 01.01.2017 г. – 137 034 тыс. руб.

Расшифровка наиболее крупных объектов незавершенного капитального строительства

Таблица 8

Расшифровка наиболее крупных объектов незавершенного капитального строительства	На 01.01.2018, тыс. руб.
Автоматическая линия для мойки, стерилизации, наполнения и закрытия ампул и флаконов производства ROTA	77 952
Реконструкция корпуса 26А	62 155
Строительство производственного корпуса	47 791
Система автоматической оптической инспекции и контроля герметичности ампул	35 315
Лиофилизационная сушка производства Telstar модель LM40	16 234
Реконструкция корпуса 63 размещение склада хранения готового продукта	15 126
Реконструкция корпуса 61 создание цеха по производству антибиотиков	14 464
Система фильтрации и концентрирования культуральной жидкости	12 821
Реконструкция корпуса 90 размещение склада хранения готового продукта	7 429

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

Таблица 9

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	23 588	12 481
в том числе:			
Дооборудование	5261	-	6 556
Модернизация	5262	23 588	5 925
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	407	-
в том числе:			
частичная ликвидация ОС	5271	407	-

Иное использование основных средств

Таблица 10

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	655	574	242
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	28 867	32 067	21 020
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	55 392	16 277	42 352
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	306 568	294 937	170 282
в том числе основные средства переданные под залог кредитного договора	5287	306 568	294 937	170 282

В 2017 г., в связи с остановкой производства декстрановых препаратов и перепрофилированием корпуса цеха по производству декстранов в цех для производства антибиотиков, здание корпуса и оборудование переведено на консервацию. Стоимость основных средств, переведенные на консервацию в 2017 г. – 39115 тыс. руб.

### 3.4. Финансовые вложения

Форма «Бухгалтерский баланс» стр.1170, стр. 1240

#### Наличие и движение финансовых вложений

Таблица 11

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная тировка		выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная тировка	
Долгосрочные - всего	5301	за 2017 г.	2 106	-	65	-	-	-	-	2 171	-
	5311	за 2016 г.	2 106	-	-	-	-	-	-	2 106	-
в том числе:											
вклады в уставные капиталы других организаций	5302	за 2017 г.	1	-	65	-	-	-	-	66	-
	5312	за 2016 г.	1	-	-	-	-	-	-	1	-
ценные бумаги других организаций	5303	за 2017 г.	2 105	-	-	-	-	-	-	2 105	-
	5313	за 2016 г.	2 105	-	-	-	-	-	-	2 105	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017 г.	-	-	80	-	-	-	-	80	-
	5315	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
выданные займы	5306	за 2017 г.	-	-	80	-	-	-	-	80	-
	5316	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017 г.	2 106	-	145	-	-	-	-	2 251	-
	5310	за 2016 г.	2 106	-	-	-	-	-	-	2 106	-

В 2017 г. внесена доля в уставный капитал ООО "НПЦ "Антибиотики" на основании договора об учреждении общества от 30.11.2016г. в сумме 65 тыс. руб.

В 2017 г. был предоставлен займ ООО "БиоЦентр Здоровья" в сумме 80 тыс. руб.

### 3.5 Запасы

Форма «Бухгалтерский баланс» стр.1210

#### Наличие и движение запасов

Таблица 12

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2017 г.	492 004	-	2 289 034	(2 296 570)	-	(3 690)	X	484 468	(3 690)
	5420	за 2016 г.	383 279	-	2 097 830	(1 989 105)	-	-	X	492 004	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017 г.	256 434	-	1 051 401	-	-	(2 030)	(1 078 884)	228 951	(2 030)
	5421	за 2016 г.	233 599	-	1 239 490	-	-	-	(1 216 655)	256 434	-
Готовая продукция	5402	за 2017 г.	202 597	-	777 922	(1 803 996)	-	(1 550)	1 073 322	249 845	(1 550)
	5422	за 2016 г.	47 100	-	287 933	(1 319 357)	-	-	1 186 921	202 597	-
Товары для перепродажи	5403	за 2017 г.	3 239	-	13 602	(16 841)	-	-	-	-	-
	5423	за 2016 г.	67 444	-	117 526	(181 731)	-	-	-	3 239	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017 г.	29 734	-	446 109	(475 733)	-	(110)	5 562	5 672	(110)
	5425	за 2016 г.	35 136	-	452 881	(488 017)	-	-	29 734	29 734	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

На материальные ценности утратившие частично или полностью свои первоначальные свойства, созданы резервы под снижение стоимости. Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение и отражаются в балансе за минусом резерва под снижение стоимости.

Величина запасов на конец года составляет 480 778 тыс. руб. (по состоянию на 01.01.2017 г. – 492 004 тыс. руб.), т.е. 27,8% от оборотных активов или 18,5% от всех активов Общества.

Расшифровка строки материалы Таблица 13

Наименование	на 01.01.2017 г., тыс. руб.		на 01.01.2018 г., тыс. руб.	
	сырье и материалы	ИТОГО	сырье и материалы	ИТОГО
Основное сырье	23 267	-	15 673	620
Вспомогательные материалы	102 196	-	86 004	3
Субстанции	108 132	-	99 256	1 407
Запасные части	16 406	-	21 003	-
Строительные материалы	123	-	195	-
Прочие	6 310	-	6 820	-
ИТОГО	256 434	-	228 951	2 030

Резерв под снижение стоимости запасов Таблица 14

Наименование показателя	На 31.12.2017, тыс. руб.	На 31.12.2016, тыс. руб.	На 31.12.2015, тыс. руб.
Резерв под снижение стоимости материалов	2 030	-	-
Резерв под снижение стоимости готовой продукции	1 550	-	-
Резерв под снижение стоимости незавершенного производства	110	-	-
ИТОГО	3 690	-	-

### 3.6 Дебиторская и кредиторская задолженность

Форма «Бухгалтерский баланс» стр.1230, стр. 1520

В приведенных таблицах 15 - 17 раскрыта информация о дебиторской задолженности.

Вся дебиторская задолженность Общества является краткосрочной

#### Наличие и движение дебиторской задолженности

Таблица 15

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017 г.	1 196 477	(36 470)	4 137 750	(610)		(4 167 580)	2 503	361	1 166 647	(34 216)
	5530	за 2016 г.	857 337	(45 242)	2 743 790	(3 616)		(2 404 650)	5 009	7 379	1 196 477	(36 470)
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017 г.	1 120 341	(32 854)	2 333 418	(57)		(3 121 718)	1 320	224	332 041	(31 367)
	5531	за 2016 г.	832 541	(45 242)	2 244 262			(1 956 462)	5 009	7 379	1 120 341	(32 854)
Авансы выданные	5512	за 2017 г.	50 310		1 119 666			(567 458)			602 718	
	5532	за 2016 г.	10 775		243 039			(203 504)			50 310	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5513	за 2017 г.	25 287	(3 616)	672 819	(553)		(469 896)	1 183	137	228 210	(2 849)
	5533	за 2016 г.	-	-	-			-			-	-
Расчеты по соц.страхованию	5514	за 2017 г.	19	-	8 102			(8 049)			72	-
	5534	за 2016 г.	-	-	4 430			(4 411)			19	-
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2017 г.	-	-	2 740			-			2 740	-
	5534	за 2016 г.	-	-	-			-			-	-
Прочая	5514	за 2017 г.	520	-	805			(459)			866	-
	5534	за 2016 г.	14 021	-	252 059	(3 616)		(240 273)			25 807	(3 616)
Итого	5500	за 2017 г.	1 196 477	(36 470)	4 137 750	(610)		(4 167 580)	2 503	361	1 166 647	(34 216)
	5520	за 2016 г.	857 337	(45 242)	2 743 790	(3 616)		(2 404 650)	5009	7 379	1 196 477	(36 470)

Просроченная дебиторская задолженность Таблица 16

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	156 949	122 733	214 742	178 272	141 257	96 015
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	151 913	120 546	205 272	172 419	139 901	94 659
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	170	170	1 570	1 570	533	533
прочая	5543	4 866	2 017	7 900	4 283	823	823
	5544	-	-	-	-	-	-

Расшифровка наиболее крупных дебиторов Таблица 17

№ п/п	Наименование организации	Дебиторская задолженность учтенная по условиям договора, тыс. руб.	
		01.01.2018	01.01.2017
1	Фармконтракт, ООО г.Москва	496 013	2 534
2	Миракл Фарм,ООО г.Москва	294 490	130 292
3	МедПро,ООО г.Москва	100 243	568 043
4	Промомед ДМ,ООО г.Москва	89 180	251 197
5	Фармаонит, ООО, г. Подольск	52 793	52 793
6	Промомед Рус, ООО г.Москва	35 615	13 013
7	NORDEN MACHINERY A.B., Швеция	14 220	-
8	Нинотех, ООО	8 303	-
9	Министерство здравоохранения Российской Федерации	8 225	2 265
10	Модуль, ООО	5 488	2 144

В приведенных таблицах 18 -20 раскрыта информация о кредиторской задолженности.

Таблица 18

Наличие и движение кредиторской задолженности

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из Долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				поступление	притягиваю- щиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	выбыло				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017 г.	50 000	781 170	-	(260 000)	-	-	-	571 170	
в том числе:	5571	за 2016 г.	-	50 000	-	-	-	-	-	50 000	
кредиты	5552	за 2017 г.	50 000	658 170	-	(260 000)	-	-	-	448 170	
займы	5553	за 2016 г.	-	50 000	-	-	-	-	-	50 000	
	5573	за 2017 г.	-	123 000	-	-	-	-	-	123 000	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017 г.	1 258 469	3 835 019	-	(4 036 727)	(54)	-	-	1 056 707	
в том числе:	5580	за 2016 г.	1 191 825	3 388 416	-	(3 321 507)	(265)	-	-	1 258 469	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017 г.	773 507	1 580 601	-	(1 844 689)	(54)	-	-	519 385	
авансы полученные	5581	за 2016 г.	794 566	1 783 331	-	(1 784 125)	(265)	-	-	773 507	
	5562	за 2017 г.	16 381	280 300	-	(281 599)	-	-	-	15 082	
	5582	за 2016 г.	13 392	99 791	-	(96 802)	-	-	-	16 381	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017 г.	13 993	424 720	-	(419 805)	-	-	-	18 908	
кредиты	5583	за 2016 г.	40 321	383 604	-	(409 932)	-	-	-	13 993	
	5564	за 2017 г.	300 000	516 545	-	(466 545)	-	-	-	350 000	
займы	5584	за 2016 г.	73 995	300 000	-	(73 995)	-	-	-	300 000	
	5565	за 2017 г.	31 118	68 048	-	(64 376)	-	-	-	14 790	
прочая	5585	за 2016 г.	171 260	3 500	-	(143 642)	-	-	-	31 118	
	5566	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5586	за 2016 г.	51 324	357 135	-	(319 443)	-	-	-	89 016	
расчеты по социальному страхованию	5567	за 2017 г.	15 106	103 508	-	(96 150)	-	X	X	22 464	
	5587	за 2016 г.	20 683	104 110	-	(109 657)	-	X	X	15 106	
расчеты с персоналом	5568	за 2017 г.	7 589	331 008	-	(324 924)	-	X	X	13 673	
прочие расчеты с разными кредиторами	5588	за 2016 г.	20 548	324 275	-	(337 234)	-	X	X	7 589	
	5568	за 2017 г.	351	13	-	(351)	-	X	X	13	
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5589	за 2016 г.	8	2 665	-	(2 312)	-	X	X	351	
Проценты по кредитам		за 2017 г.	89 016	451 245	-	(455 606)	-	X	X	84 655	
Проценты по займам		за 2016 г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
		за 2017 г.	656	64 220	-	(60 177)	-	X	X	4 699	
		за 2016 г.	173	38 938	-	(38 455)	-	X	X	656	
		за 2017 г.	10 752	4 811	-	(2 525)	-	X	X	13 038	
		за 2016 г.	5 555	11 077	-	(5 860)	-	X	X	10 752	
Итого	5550	за 2017 г.	1 308 469	4 616 189	-	(4 296 727)	(54)	X	X	1 627 877	
	5570	за 2016 г.	1 191 825	3 438 416	-	(3 321 507)	(265)	X	X	1 308 469	

Таблица 19

Просроченная кредиторская задолженность

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590	388 083	693 555	444 673
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	323 563	618 880	407 523
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	17 866	-	-
прочая	5593	46 654	74 675	37 150

Таблица 20

Расшифровка наиболее крупных кредиторов

№ п/п	Наименование организации	Кредиторская задолженность, тыс. руб.	
		01.01.2018	01.01.2017
1	Chemto S.A. Lugano Branch	57 819	126 710
2	Shandong Lukang Pharmaceutical Co., Ltd	49 612	-
3	Эн.Си.Фармасьютикалз ООО, г.Москва	45 615	289 048
4	Фармконтракт ООО	44 235	9 600
5	Фарм-Проект ООО, г.Москва	32 199	26 131
6	Протек-СВМ ООО, г.Москва	31 488	625
7	Фармаонит ООО, г.Подольск	19 164	19 381
8	Инкамфарм ООО, г.Москва	17 500	18 000
9	Sinopharm Weiqida Pharmaceutical Co., Ltd	12 442	-
10	Астрафарм ООО ФП, г.Астрахань	12 314	-

### **3.7 Денежные средства и денежные эквиваленты**

Форма «Бухгалтерский баланс» стр.1250

Движение денежных средств, источники поступления и направления их использования отражены в форме «Отчет о движении денежных средств». Остаток денежных средств на 01.01.2018 г. составляет 104 422 тыс. руб., в том числе: в кассе предприятия – 9 тыс. руб., на расчетном счете –104 411 тыс. руб., на валютном счете – 2 тыс. руб.

### **3.8 Прочие активы**

Форма «Бухгалтерский баланс» стр.1190, стр. 1260

Прочие внеоборотные активы на 31.12.2017г составляют – 535 758 тыс. руб. (по состоянию на 01.01.2017г – 3 611 тыс. руб.) в том числе:

1. Расходы будущих периодов – 3 245 тыс. руб. (по состоянию на 01.01.17г. – 3611 тыс. руб.) в том числе:

– Расходы, связанные с приобретением программных продуктов – 1 269 тыс.руб. (по состоянию на 01.01.17 г. – 161 тыс. руб.);

– Затраты на использование результатов интеллектуальной деятельности - 1 976 тыс. руб. (по состоянию на 01.01.17 г. – 3450 тыс. руб.);

2. Авансы выданные по СМР и оборудованию – 532 513 тыс. руб.;

Прочие оборотные активы на 31.12.2017г составляют –2 167 тыс. руб. (по состоянию на 01.01.2017г – 1 517 тыс. руб.) в том числе:

1. Расходы будущих периодов –1 244 тыс.руб. (по состоянию на 01.01.17 г. – 1 396 тыс.руб.) в том числе:

- Затраты по регистрации НИОКР –1 003тыс. руб. (по состоянию на 01.01.17 г. – 1 003 тыс. руб.);

- Затраты, связанные со страхованием - 241 тыс. руб. (по состоянию на 01.01.17 г. – 393 тыс. руб.);

2. Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента - 923 тыс. руб. (по состоянию на 01.01.2017г – 121 тыс. руб.)

### 3.9 Кредиты и займы

Форма «Бухгалтерский баланс» стр.1510

Задолженность по кредитам и займам на 01.01.2018 г. составляет – 331 118 тыс. руб.

В 2017 г. получено кредитов и займов на сумму 1 365 763 тыс. руб., в том числе на пополнение оборотных средств 1 265 763 тыс. руб., на реконструкцию корпуса №61-100 000 тыс. руб.

В 2017 г. получено кредитов в сумме 1 174 715 тыс. руб. на пополнение оборотных средств, в том числе:

- ПАО ВТБ – 516 545 тыс. руб.
- ПАО КС Банк – 210 000 тыс. руб.;
- ПАО Сбербанк - 448 170 тыс. руб.;

В 2017 погашено кредитов в сумме 726 545 тыс. руб., в том числе:

- Актив Банк – 100 000 тыс. руб.
- ПАО ВТБ -166 545 тыс. руб.
- ПАО КС Банк – 460 000 тыс. руб.;

Задолженность по кредитам на 01.01.2018г. составляет – 798 170 тыс. руб.

В 2017 году получено займов на сумму 191 048 тыс. руб., в том числе на пополнение оборотных средств 91 048 тыс. руб., на реконструкцию корпуса № 61-100 000 тыс. руб.:

- ООО «БиоЦентр Здоровья» - 60 000 тыс. руб.
- ООО «МДФ» - 8 048 тыс. руб.

- ОАО «Биопрепарат» - 23 000 тыс. руб.

- ФРП РМ - 100 000 тыс.руб.

В 2017 г. погашено займов на сумму 84 376 тыс. руб., в том числе:

- ИП Белый П.А. – 2 350 тыс. руб.

-ООО «БиоЦентр Здоровья» - 60 603 тыс. руб.

-ООО «ЭН.Си.Фармасьютикалз» - 11 245 тыс. руб.

-ООО «ЭН.СИ.ФАРМ» - 2 130 тыс. руб.

- ООО «МДФ» - 8 048 тыс. руб.

Задолженность по займам на 01.01.2018г. составляет – 137 790 тыс. руб.

Информация по кредитам и займам с процентными обязательствами раскрыта в таблице 18

После отчетной даты, на дату подготовки настоящего пояснения (28.03.2018): Обществом получено кредитов в сумме 269 305 тыс. руб. (ПАО «КС Банк» – 100 000 тыс. руб., «ВТБ Банк»- 167 475тыс. руб., ПАО Сбербанк -1 830тыс.руб.); погашено кредитов на сумму 203 495 тыс. руб. (ПАО ВТБ – 203 495 тыс. руб.); получено займов на сумму 30 000 тыс. руб. (ООО «Биопрепарат» - 30 000 тыс. руб.) погашено займов на сумму 452 тыс. руб. (ООО «ЭН.Си.Фармасьютикалз» - 452 тыс. руб.)

### 3.10 Оценочные обязательства

Форма «Бухгалтерский баланс» стр.1540

#### Оценочные обязательства

Таблица 21

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	25 053	34 368	(29 597)	(1 228)	28 596
в том числе:						
Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков и оплату страховых взносов	5701	25 053	34 368	(29 597)	(1 228)	28 596

### 3.11 Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал на 01.01.2018 г. составляет 174 371 тыс. руб. и состоит из 174 371 252 штук обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 рубль каждая.

На дату составления отчетности акционерами Общества, владеющими не менее чем 5 процентов обыкновенных акций, являются:

Таблица 22

№ п/п	Наименование акционера	Количество обыкновенных акций, шт.	Доля в уставном капитале, %
1	ООО «Миракл Фарм», Московская обл., г Домодедово	174 371 252	100

Согласно решению общего собрания акционеров по итогам работы Общества за 2016 г. дивиденды акционерам не выплачивались.

Добавочный капитал Общества (без переоценки) на конец отчетного года составляет – 163 898 тыс. руб., (по состоянию на 01.01.2017г. – 163 898 тыс. руб.)

Добавочный капитал Общества (переоценка внеоборотных активов) на конец отчетного года составляет – 96 956 тыс. руб., (по состоянию на 01.01.2017г. – 98 926 тыс. руб.)

Добавочный капитал (переоценка внеоборотных активов) уменьшился на сумму 1 970 тыс. руб., в результате выбытия основных средств, которые были переоценены (дооценка). Сумма добавочного капитала, направляется на увеличение нераспределенной прибыли прошлых лет в размере 1 970 тыс. руб.

Резервный капитал на конец отчетного года составляет – 61 526 тыс. руб. (по состоянию на 01.01.2017 г. – 61 526 тыс. руб.).

### **3.12 Информация о забалансовых счетах**

Арендованных основных средств и взятых в лизинг на 01.01.2018 в сумме 28 867 тыс. руб. (в т. ч. лизинговое оборудование 21 219 тыс. руб.) На 01.01.2017 стоимость арендованных основных средств составляла 32 067 тыс. руб.

На ответственном хранении, учитываемом на забалансовом счете по состоянию на 01.01.2018 г. находятся товарно-материальные ценности на сумму 839 387 тыс. руб. (на 01.01.2017г. на сумму 543 тыс. руб.)

По прошествии 5 лет в 2017 г. с забалансового счета списана дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности и нереальная к взысканию в сумме 2 999 тыс. руб. (в 2016 г. в сумме 11 695 тыс. руб.), отнесена на забалансовый счет списанная дебиторская задолженность для наблюдения за возможностью ее взыскания в 2017 г. 1 954 тыс. руб. (в 2016г. 11 808 тыс. руб.) На конец отчетного года сумма списанная в убыток задолженности неплатежеспособных дебиторов на забалансовом счете составляет 36 949 тыс. руб. (на 31.12.2016 – 37 994 тыс. руб.)

На забалансовом счете по состоянию на 01.01.2018г. учтены материалы, полученные для переработки по договорам производственного подряда на сумму 14 085 тыс. руб. (на 01.01.2017г. на сумму 24 232 тыс. руб.)

Получены обеспечения обязательств Общества по кредитным договорам по состоянию на 01.01.2018 г. на сумму 105 000 тыс. руб. (на 01.01.2017г. на сумму 263 427 тыс. руб.)

В Обществе имеется 13 лицензий (лицензионных соглашений) на право пользования программными продуктами на общую сумму 1 703 тыс. руб.

На забалансовом счете по состоянию на 01.01.2018г. учтены готовая продукция, сырье и материалы с истекшим сроком годности списанные с

балансового учета и подлежащие в дальнейшем уничтожению, на сумму 14 479 тыс. руб.

Информация о забалансовом счете «Обеспечения обязательств и платежей выданные» представлена в таблице 23

Обеспечение обязательств

Таблица 23

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего	5800	105 000	-	-
в том числе:				
банковские гарантии	5801	105 000	-	-
Выданные - всего	5810	430 544	321 390	90 089
в том числе:				
залоговые обязательства, в т.ч.	5811	430 544	321 390	-
основные средства, переданные в залог банку по кредитным договорам	5812	316 977	321 375	90 083
обеспечение обязательств по возврату тары	5813	15	15	6
поручительства выданные по договорам лизинга за поставщиков лизингового оборудования	5814	8 552	-	-
переданные банковские гарантии	5815	105 000	-	-

### 3.13 Раскрытие показателей формы «Отчет о финансовых результатах»

В приведенной таблице 24 раскрыты расходы, связанные с изготовлением и продажей продукции, а также с осуществлением работ и услуг, в группировке по элементам затрат

Сумма расходов по обычным видам деятельности указанная в стр. 5600 таблицы 23 отражена в «Отчете о финансовых результатах» в стр. 2120, 2210, 2220

Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2016  
 ПАО «Биохимик»

Затраты на производство

Таблица 24

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Материальные затраты	5610	1 103 569	1 260 901
Расходы на оплату труда	5620	295 627	291 949
Отчисления на социальные нужды	5630	91 150	89 420
Амортизация	5640	64 992	61 453
Прочие затраты	5650	144 737	188 223
<b>Итого по элементам</b>	<b>5660</b>	<b>1 700 075</b>	<b>1 891 946</b>
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(23 186)	(150 095)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>5600</b>	<b>1 676 889</b>	<b>1 741 851</b>

Информация об объеме потребленных энергетических ресурсов Таблица 25

№ п/п	Наименование ресурсов	Ед. изм.	2016 г.	2017 г.
1	Тепловая энергия	гкал	25143,5	27514,2
2	Электрическая энергия	кВт/ч×10 <sup>3</sup>	10060,2	9279,0
3	Бензин автомобильный	тыс. л	38,9	42,49
4	Топливо дизельное	тыс. л	62,2	43,21
5	Газ природный	м <sup>3</sup>	12355	6719

Обществом получена прибыль по совокупному финансовому результату 2017 г. – 76 170 тыс. руб.

Базовая прибыль на акцию в 2017 г. составила 0,43 руб.

#### 4. Налогообложение

##### *Налог на прибыль*

Для целей начисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления)

За отчетный год Общество получило прибыль до налогообложения в сумме 104 754 тыс. руб., налог на прибыль начислен в сумме 26 385 тыс. руб.

В 2017 г. сумма постоянных разниц 7 420 тыс. руб., в 2016 г. – 21 491 тыс. руб., наличие постоянных разниц вызвано:

- непризнанием для целей налогообложения являются расходы на списание и уничтожение готовой продукции и сырья с истекшим сроком годности, материальную помощь, на премии непроизводственного назначения, расходов на праздничные, спортивные и культурно-просветительные мероприятия, сумм отчислений в профком, сумма благотворительной помощи и прочих непроизводственных расходов.

На изменение величины чистой прибыли повлияло изменение отложенных налоговых обязательств в сумме 3 716 тыс. руб. и изменение отложенных налоговых активов в сумме 1 730 тыс. руб., связанных с различиями в признании доходов и расходов в бухгалтерском учете и для целей исчисления налога на прибыль.

##### *НДС*

В 2017 г. НДС, исчисленный к уплате в бюджет составил 248 012 тыс. руб., к возмещению из бюджета 243 566 тыс. руб.

##### *Налог на имущество*

Среднегодовая стоимость основных средств за 2017 г. составила 216 325 тыс. руб. В 2017 г. начислено налога на имущество в сумме 5 281 тыс. руб.

#### 5. Условные факты хозяйственной деятельности

На момент составления бухгалтерской отчетности не известны факты по событиям, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность и состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату, и окончательные последствия по которым не ясны.

Исполнительный директор

Пояснения составил:

Главный бухгалтер



Д. Н. Земсков

С. А. Аленкина

28 марта 2018

# ООО Аудиторская фирма "АФИНА"

431700, Республика Мордовия  
п. Чамзинка, ул. Пионерская, 96  
тел/факс 8(834-37) 2-14-20  
ооо- af-afina@list.ru

р.сч. 40702810620000000134  
в ПАО КБ МПСБ, г. Саранск  
к/сч. 30101810300000000729  
ИНН 1322120086, БИК 048952729

Аудиторское заключение составлено аудиторской организацией при следующих обстоятельствах:

Аудит проводился в отношении полного комплекта годовой бухгалтерской отчетности, состав которой установлен Федеральным законом «О бухгалтерском учете», организации, не являющейся организацией ценные бумаги которой допущены к организованным торгам.

Условия аудиторского задания отражают ответственность руководства за подготовку финансовой отчетности в соответствии с МСА 210. От аудитора не требуется сообщать информацию о ключевых вопросах аудита в соответствии с МСА 701, и он не принял решение сделать это по каким-либо иным причинам.

Годовая бухгалтерская отчетность составлена руководством аудируемого лица в соответствии с **правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.**

На основании полученных аудиторских доказательств аудитор пришел к выводу о том, что выражение **немодифицированного мнения** является обоснованным.

Лицами, ответственными за надзор за составлением бухгалтерской отчетности, является руководство аудируемого лица, ответственное за подготовку бухгалтерской отчетности.

Законодательством дополнительные обязанности, помимо аудита, на аудитора не возложены.

## Аудиторское заключение независимого аудитора

### Участникам Акционерного общества «Биохимик»

#### Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Биохимик» (АО «Биохимик», ОГРН 1021301063189, 430030, Российская Федерация, Республика Мордовия, город Саранск, улица Васенко, дом 15 А) (далее – «Организация»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2018, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год (далее – «Отчетность»).

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Организации по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

#### Основание для выражения мнения

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 аудируемому лицу 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 нашего мнения.

## **Ответственность руководства Организации за годовую бухгалтерскую отчетность**

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации 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 руководство намеревается ликвидировать Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

## **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской 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 Международными стандартами аудита, 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 аудита, проводимого в соответствии с Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- 1) 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 основанием 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;
- 2) 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 Организации;
- 3) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Организации;
- 4) делаем вывод о правомерности применения руководством Организации 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 Организации 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 Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- 5) 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 руководством Организации, которое наделено полномочиями лиц, отвечающих за корпоративное управление, 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.

Руководитель задания по аудиту,  
по результатам которого составлено  
аудиторское заключение



Л.В.Иголина

Директор Общества с ограниченной ответственностью  
Аудиторская фирма «АФИНА»,  
ОГРН 11021301576284,  
431700, Республика Мордовия, Чамзинский район, р.п.Чамзинка,  
улица Пионерская; дом 96,  
член саморегулируемой организации аудиторов «Содружество»,  
ОРНЗ 11606063747

Л.В.Иголина

«21» марта 2019 года

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2018 г.

Организация: <b>Акционерное общество "Биохимик"</b>	Форма по ОКУД	Коды			
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	0710001	31	12	2018
Вид экономической деятельности: <b>Производство фармацевтических субстанций</b>	по ОКПО	00480709			
Организационно-правовая форма / форма собственности: <b>Непубличные акционерные общества / Совместная частная и иностранная собственность</b>	ИНН	1325030352			
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКВЭД	21.10			
Местонахождение (адрес): <b>430030, Мордовия Респ, Саранск г, Васенко ул, дом № 15А</b>	по ОКФС / ОКФС	12267	16		
	по ОКЕИ	384			

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
3.1	Нематериальные активы	1110	3 786	342	342
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	3 444	-	-
	Приобретение нематериальных активов	11102	342	342	342
3.2	Результаты исследований и разработок	1120	136 380	90 600	28 826
	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	1 810	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	134 570	90 600	28 826
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.3	Основные средства	1150	1 222 581	761 792	494 329
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	435 806	402 612	357 295
	Приобретение земельных участков	11502	13	-	-
	Строительство объектов основных средств	11503	786 762	345 692	135 862
	Приобретение объектов основных средств	11504	-	8 514	1 172
	Расходы будущих периодов	11505	-	4 974	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	11 222	-	-
3.4	Финансовые вложения	1170	33 171	2 171	2 106
	в том числе:				
	Предоставленные займы		31 000	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	12 194	8 923	7 193
3.8	Прочие внеоборотные активы	1190	486 046	535 758	3 611
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11901	22 748	3 245	3 611
3.6	Авансы выданные на СМР и ОС	11902	463 298	532 513	-
	Итого по разделу I	1100	1 905 380	1 399 586	536 407
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
3.5	Запасы	1210	447 057	480 778	492 004
	в том числе:				
	Материалы	12101	237 024	226 921	256 434
	Готовая продукция	12102	205 669	248 295	202 597
	Основное производство	12103	4 164	5 562	29 726
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	5 345	8 773	4 359
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	210	3 269	119
	НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
	НДС по приобретенным услугам	12203	5 019	786	588
	НДС по товарам, реализованным по ставке 0% (экспорт)	12204	-	4 570	3 652
3.6	Дебиторская задолженность	1230	672 075	599 918	1 160 007
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	140 437	70 205	50 310
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	429 613	300 674	1 087 487
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12303	100 433	225 381	21 671
3.4	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	80	80	-
	в том числе:				
	Предоставленные займы	12401	80	80	-
3.7	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	164	104 422	406
	в том числе:				
	Касса организации	12501	15	9	1
	Расчетные счета	12502	148	104 411	381
	Валютные счета	12503	1	2	24
3.8	Прочие оборотные активы	1260	3 941	2 167	1 517
	в том числе:				
	Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	12601	2 349	923	121
	Расходы будущих периодов	12602	1 592	1 244	1 396
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12603	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	1 128 662	1 196 138	1 658 293
	<b>БАЛАНС</b>	1600	3 034 042	2 595 724	2 194 700

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
3.11	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	174 371	174 371	174 371
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
3.11	Переоценка внеоборотных активов	1340	96 833	96 956	98 926
	в том числе:				
	Переоценка основных средств	13401	96 833	96 956	98 926
3.11	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	163 898	163 898	163 898
3.11	Резервный капитал	1360	61 526	61 526	61 526
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	14 826	14 826	14 826
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	46 700	46 700	46 700
3.13	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	523 640	415 992	339 822
	Итого по разделу III	1300	1 020 268	912 743	838 543
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
3.9	Заемные средства	1410	925 800	571 170	50 000
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	798 800	448 170	50 000
	Долгосрочные займы	14102	127 000	123 000	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	35 387	26 290	22 574
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	961 187	597 460	72 574
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
3.9	Заемные средства	1510	372 401	382 527	342 526
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	350 000	350 000	300 000
	Краткосрочные займы	15102	5 361	14 790	31 118
3.6	Кредиторская задолженность	1520	649 224	674 180	915 943
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	413 529	519 385	773 507
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	14 969	15 082	16 381
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15203	125 506	84 655	89 016
	Доходы будущих периодов	1530	36	48	61
	в том числе:				
	Безвозмездные поступления	15301	36	48	61
3.10	Оценочные обязательства	1540	30 398	28 596	25 053
	Прочие обязательства	1550	528	170	-
	Итого по разделу V	1500	1 052 587	1 085 521	1 283 583
	<b>БАЛАНС</b>	1700	3 034 042	2 595 724	2 194 700



Руководитель

(подпись)

Земсков Дмитрий  
Николаевич

(расшифровка подписи)

21 марта 2019 г.

**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2018 г.

		Дата (число, месяц, год)	<b>Коды</b>		
		Форма по ОКУД	<b>0710002</b>		
Организация <b>Акционерное общество "Биохимик"</b>		по ОКПО	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2018</b>
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	<b>00480709</b>		
Вид экономической деятельности <b>Производство фармацевтических субстанций</b>		по ОКВЭД	<b>1325030352</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Непубличные акционерные общества / Совместная частная и иностранная собственность</b>		по ОКФС	<b>21.10</b>		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	<b>12267</b>	<b>16</b>	
			<b>384</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
	Выручка	2110	2 189 821	2 121 027
	в том числе:			
	Готовая продукция	21101	2 169 213	2 075 636
3.13	Себестоимость продаж	2120	(1 547 557)	(1 587 895)
	в том числе:			
	Готовая продукция	21201	(1 533 378)	(1 540 895)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	642 264	533 132
3.13	Коммерческие расходы	2210	(30 479)	(24 009)
	в том числе:			
	Заработная плата коммерческого персонала	22101	(6 036)	(5 732)
	Транспортные услуги по доставке товара потребителю	22102	(3 867)	(6 262)
	Расходы на текущее изучение конъюнктуры рынка	22103	(1 801)	(5 773)
3.13	Управленческие расходы	2220	(95 468)	(64 985)
	в том числе:			
	Зарплата работников аппарата управления	22201	(44 684)	(41 818)
	Услуги управляющей компании	22202	(18 000)	(12 000)
	Вознаграждение членам совета директоров	22203	(28 101)	(8 721)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	516 317	444 138
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	436	30
	Проценты к уплате	2330	(112 332)	(69 004)
	Прочие доходы	2340	302 796	115 241
	в том числе:			
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23401	39 745	36 175
	Курсовые разницы	23402	65 175	71 232
	Прочие расходы	2350	(555 259)	(385 651)
	в том числе:			
	Расходы в виде образованных оценочных резервов	23501	(189 272)	(38 230)
	Курсовые разницы	23502	(117 336)	(68 017)
	Премия, выплаченная покупателю	23503	(168 111)	(224 333)
4	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	151 958	104 754
4	Текущий налог на прибыль	2410	(33 506)	(26 385)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(8 940)	(7 420)
4	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(9 097)	(3 716)
4	Изменение отложенных налоговых активов	2450	3 271	1 730
	Прочее	2460	(5 101)	(2 183)
	в том числе:			
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24601	(5 101)	(1 953)
	Пересчет налога на прибыль прошлых периодов	24602	-	(230)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	107 525	74 200

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
3.11	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	123	1 970
	в том числе:			
	Результат от переоценки основных средств, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	25101	123	1 970
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	107 648	76 170
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Земсков Дмитрий  
Николаевич

(расшифровка подписи)

21 марта 2019 г.

**Отчет об изменениях капитала**  
за Январь - Декабрь 2018 г.

Коды		
0710003		
31	12	2018
00480709		
1325030352		
21.10		
12267	16	
384		

Организация Акционерное общество "Биохимик" Форма по ОКУД 0710003  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ Дата (число, месяц, год) 31 12 2018  
 Вид экономической деятельности Производство фармацевтических субстанций по ОКПО 00480709  
 Организационно-правовая форма / форма собственности Совместная частная и по ОКФС 16  
Непубличные акционерные общества / иностранная собственность по ОКФС / ОКФС 384  
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ \_\_\_\_\_

**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 2016 г.	3100	174 371	-	262 824	61 526	339 822	838 543
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	74 200	74 200
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	74 200
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
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	(1 970)	-	1 970	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	174 371	-	260 854	61 526	415 992	912 743
<u>За 2018 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	107 525
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	107 525
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
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	(123)	-	123	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	174 371	-	260 731	61 526	523 640	1 020 268

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017 г.
		за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>				
до корректировок	3400	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-
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 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Чистые активы	3600	1 020 304	912 791	838 604



**Земсков Дмитрий  
Николаевич**  
(расшифровка подписи)

Руководитель

21 марта 2019 г.

**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2018 г.**

Организация Акционерное общество "Биохимик"  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Производство фармацевтических субстанций  
 Организационно-правовая форма / форма собственности  
Непубличные акционерные общества / Совместная частная и иностранная собственность  
 Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
 Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
 по ОКПО \_\_\_\_\_  
 ИНН \_\_\_\_\_  
 по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
 по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_  
 по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710004		
31	12	2018
00480709		
1325030352		
21.10		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	2 207 491	2 921 178
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 734 217	2 738 701
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	738	201
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
ндс	4114	36 254	-
прочие поступления	4119	436 282	182 276
Платежи - всего	4120	(2 286 535)	(2 701 189)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 680 141)	(1 879 377)
в связи с оплатой труда работников	4122	(313 172)	(325 656)
процентов по долговым обязательствам	4123	(113 676)	(62 226)
налога на прибыль организаций	4124	(23 090)	(18 981)
ндс	4125	-	(53 458)
прочие платежи	4129	(156 456)	(361 491)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(79 044)	219 989
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	-	60
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	34
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	-	26
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(342 500)	(665 201)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(306 623)	(665 056)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	(65)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(31 000)	(80)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(4 877)	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(342 500)	(665 141)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2018 г.	За Январь - Декабрь 2017 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	1 735 951	1 365 763
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 735 630	1 365 763
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	321	-
Платежи - всего	4320	(1 419 056)	(816 576)
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	(1 390 429)	(802 643)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(28 627)	(13 933)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	316 895	549 187
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(104 649)	104 035
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	104 422	406
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	(164)	104 422
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	63	(19)

Руководитель

Земсков Дмитрий  
Николаевич

(подпись)

(расшифровка подписи)


21 марта 2019 г.

## Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "Биохимик"  
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	3 786	342	342
Результаты исследований и разработок	1120	136 380	90 600	28 826
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	1 222 581	761 792	494 329
Доходные вложения в материальные ценности	1160	11 222	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	33 171	2 171	2 106
Отложенные налоговые активы	1180	12 194	8 923	7 193
Прочие внеоборотные активы	1190	486 046	535 758	3 611
Запасы	1210	447 057	480 778	492 004
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	5 345	8 773	4 359
Дебиторская задолженность*	1230	672 075	599 918	1 160 007
Финансовые вложения краткосрочные	1240	80	80	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	164	104 422	406
Прочие оборотные активы	1260	3 941	2 167	1 517
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>3 034 042</b>	<b>2 595 724</b>	<b>2 194 700</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	925 800	571 170	50 000
Отложенные налоговые обязательства	1420	35 387	26 290	22 574
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	372 401	382 527	342 526
Кредиторская задолженность	1520	649 224	674 180	915 943
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	30 398	28 596	25 053
Прочие обязательства краткосрочные	1550	528	170	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>2 013 738</b>	<b>1 682 933</b>	<b>1 356 096</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>1 020 304</b>	<b>912 791</b>	<b>838 604</b>

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

Руководитель	 (подпись)	Земсков Дмитрий Николаевич (расшифровка подписи)
Главный бухгалтер	 (подпись)	Аленькина Светлана Анатольевна (расшифровка подписи)

21 марта 2019 г.

Дата

УТВЕРЖДЕНА  
Приказом ФНС России  
от 25.02.2009 № ММ-7-6/85@

Акционерное общество "Биохимик", ИНН/КПП  
1325030352/132701001

(реквизиты налогоплательщика  
(представителя):  
- полное наименование организации,  
ИНН/КПП;  
- Ф.И.О. индивидуального предпринимателя  
(физического лица), ИНН (при наличии))

### Квитанция о приеме налоговой декларации (расчета) в электронном виде

Налоговый орган ИФНС № 1327 (1327) настоящим документом подтверждает, что  
(наименование и код налогового органа)

Акционерное общество "Биохимик", ИНН/КПП 1325030352/132701001

(полное наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица),  
ИНН (при наличии))

представил(а) 21.03.2019 В 00.00.00 налоговую декларацию (расчет)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, первичный, за 12 месяцев, квартальный, 2018 г.

в файле (файлах) NO\_BUHOTCH\_1327\_1327\_1325030352132701001\_20190321\_4f33e728-d7a1-4a06-b473-d50ef11bb382

(наименование файла)

в налоговый орган ИФНС № 1327(1327)  
(наименование и код налогового органа)

которая поступила 21.03.2019 и принята налоговым органом 21.03.2019 регистрационный

номер 0000000000762613393

Должностное лицо  
ИФНС № 1327

(наименование налогового органа)

(подпись)

(ФИО)

#### Электронная подпись

Межрайонная ИФНС России №1 по Республике Мордовия

Владелец сертификата: Начальник инспекции Кежватов Алексей Петрович

Серийный номер сертификата: 0EAA6D9F36A0D380E811E546AB5AA3D7

Форма по КНД 1166007

место штампа  
налогового органа

АО "БИОХИМИК", ИНН/КПП

1325030352/132701001

(реквизиты налогоплательщика (представителя):  
- полное наименование организации, ИНН/КПП;  
- Ф.И.О. индивидуального предпринимателя  
(физического лица), ИНН (при наличии))

**Извещение о вводе сведений, указанных в налоговой декларации (расчете)  
в электронной форме**

Налоговый орган 1327 настоящим документом подтверждает, что  
(код налогового органа)

АО "БИОХИМИК", ИНН/КПП 1325030352/132701001

(полное наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

в налоговой декларации (расчете)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность - 710099, 0, 34, за 12 месяцев, квартальный, 2018

(наименование и КНД налоговой декларации, вид документа (номер корректировки), отчетный (налоговый) период, отчетный год)

представленной в файле NO\_VUHOTCH\_1327\_1327\_1325030352132701001\_20190321\_4f33e728-d7a1-4a06-b473-d50ef11bb382  
не содержится ошибок (противоречий). (наименование файла)

ИФНС 1327,1327

(наименование, кодналогового органа)

Электронная подпись

Межрайонная ИФНС России №1 по Республике Мордовия

Владелец сертификата: *Начальник инспекции Кежватов Алексей Петрович*  
Серийный номер сертификата: 0EAA6D9F36A0D380E811E546AB5AA3D7

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «БИОХИМИК»**

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И  
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
ЗА 2018 ГОД**

## Содержание

1. Основные сведения об акционерном обществе «Биохимик»	3
1.1 Общие сведения	3
1.2 Информация об исполнительных и контрольных органах	4
1.3 Раскрытие информации о связанных сторонах	5
2. Существенные аспекты учетной политики	7
2.1 Основа составления	7
2.2 Учетная политика для целей бухгалтерского учета	8
2.3 Учетная политика для целей налогового учета	9
3. Раскрытие данных по статьям бухгалтерской отчетности	10
3.1 Нематериальные активы	10
3.2 Результаты исследований и разработок	11
3.3 Основные средства	13
3.4 Финансовые вложения	17
3.5 Запасы	18
3.6 Дебиторская и кредиторская задолженность	20
3.7 Денежные средства и денежные эквиваленты	24
3.8 Прочие активы	24
3.9 Кредиты и займы	25
3.10 Оценочные обязательства	26
3.11 Уставный, добавочный и резервный капитал	27
3.12 Информация о забалансовых счетах	28
3.13 Раскрытие показателей формы «Отчет о финансовых результатах»	29
4. Налогообложение	31
5. Условные факты хозяйственной деятельности	32

## **1. Основные сведения об акционерном обществе «Биохимик»**

### **1.1 Общие сведения**

Акционерное общество «Биохимик», именуемое в дальнейшем «Общество», является правопреемником прав и обязанностей государственного предприятия – Саранского комбината медицинских препаратов «Биохимик» Министерства здравоохранения Российской Федерации, учрежденного Государственным Комитетом Мордовской ССР по управлению государственным имуществом и зарегистрированного Решением исполкома Саранского городского Совета народных депутатов №1035 от 18 августа 1992 года. Решением исполкома Саранского Совета народных депутатов от 10 ноября 1992 г. № 1465 Общество зарегистрировано как Акционерное общество открытого типа «Биохимик». В связи с выходом Федерального закона № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» от 26.12.95 г. и постановлением главы администрации Саранска от 25 июля 1996 г. № 848 Акционерное общество открытого типа «Биохимик» переименовано в Открытое акционерное общество «Биохимик». В связи с приведением Устава Открытого акционерного общества «Биохимик» в соответствие с нормами главы 4 Гражданского кодекса РФ в новой редакции - 16 августа 2016 года открытое акционерное общество «Биохимик» преобразовано в публичное акционерное общество «Биохимик». 21 декабря 2017 года публичное акционерное общество «Биохимик» переименовано в акционерное общество «Биохимик».

Дата государственной регистрации – 09 октября 2002 г.

ОГРН – 1021301063189.

Юридический адрес – Республика Мордовия, г. Саранск, ул. Васенко, д. 15 «А».

Общество имеет представительство за пределами Российской Федерации

- Представительство в социалистической республике Вьетнам

Иных обособленных подразделений и филиалов Общество не имеет.

Основным видом деятельности Общества является:

- производство лекарственных средств, производство фармацевтических субстанций

Прочие виды деятельности:

- торговля фармацевтической продукцией и лекарственными средствами

-иные виды деятельности, не запрещенные действующим законодательством РФ.

Аудитором Общества является ООО Аудиторская фирма «АФИНА», основанием осуществления аудиторской деятельности является членство в саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»

Запись в реестре СРО аудиторов Ассоциация «Содружество» внесена 29.11.2016 г. за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ) 11606063747

## **1.2 Информация об исполнительных и контрольных органах**

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества. На основании решения Внеочередного общего собрания акционеров ПАО «Биохимик» от 15 сентября 2016 года (Протокол 04/2016 от 16.09.2016 г.) и Договора о передаче полномочий функции единоличного исполнительного органа переданы управляющей организации – Обществу с ограниченной ответственностью «Управляющая компания «Промомед».

Органами управления общества являются:

- Общее собрание;
- Совет директоров Общества;

- Управляющая организация

В состав Совета директоров Общества по состоянию на 31.12.2018 года (Решение единственного акционера № 05/2018 от 30.08.2018г.) входят:

1. Смагин Максим Юрьевич
2. Савин Эдуард Николаевич
3. Пенькова Марина Владимировна
4. Маев Игорь Вениаминович
5. Ющук Николай Дмитриевич
6. Вдовин Сергей Михайлович
7. Кладочный Василий Михайлович

В состав ревизионной комиссии Общества по состоянию на 31.12.2018 года (Решение единственного акционера № 02/2018 от 05.06.2018г.) входят:

1. Семичева Инна Валентиновна
2. Жукова Анастасия Викторовна
3. Агапова Юлия Александровна

Ревизионная комиссия избрана единственным акционером на один год.

### 1.3 Раскрытие информации о связанных сторонах

*Список аффилированных лиц по состоянию на 01.01.2018 г.*

Таблица 1

№ п/п	Аффилированное лицо	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	Савин Эдуард Николаевич	0	0

Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018  
АО «Биохимик»

2	Смагин Максим Юрьевич	0	0
3	Маев Игорь Вениаминович	0	0
4	Пенькова Марина Владимировна	0	0
5	Ющук Николай Дмитриевич	0	0
6	Вдовин Сергей Михайлович	0	0
7	Кладочный Василий Михайлович	0	0
8	ООО «УК «Промомед»	0	0
9	ООО «Миракл Фарм»	100	100
10	Малинкович Александр Маркович	0	0
11	ООО НПЦ «Антибиотики»	0	0

*Информация об операциях со связанными сторонами*

В 2018 г. управляющей компании ООО «УК «Промомед» начислено вознаграждение за осуществление полномочий единоличного исполнительного органа АО «Биохимик» в размере 18 млн. руб. (передача полномочий функции единоличного исполнительного органа осуществлена с даты заключения Договора о передаче полномочий функции единоличного исполнительного органа 20.09.2016 г.)

В 2018 г. ООО "Миракл Фарм" осуществило поставки субстанции в адрес АО "Биохимик" на сумму 550 465 тыс. руб. В 2018 г. АО "Биохимик" оказало ООО "Миракл Фарм" услуги по договорам производственного подряда на изготовление лекарственных средств на сумму 57 613 тыс. руб. и услуги по ответственному хранению ценностей на сумму 3 074 тыс. руб., реализовало фармацевтической продукции на сумму 77 тыс. руб.

В 2018 г. ООО НПЦ «Антибиотики» оказало в адрес АО «Биохимик» услуги агента по научно-исследовательским работам: НИР на сумму 13 351 тыс. руб., вознаграждение агента в сумме 2 804 тыс. руб., прочая реализация в сумме 85 тыс. руб. В 2018 г. АО «Биохимик» в адрес ООО НПЦ «Антибиотики» оказало услуги по предоставлению нежилого помещения в аренду на сумму – 342 тыс. руб.

*Вознаграждение членам совета директоров*

В 2018 г. членам совета директоров за исполнение своих обязанностей было выплачено вознаграждение в сумме 23 563,2 тыс. руб.

*Вознаграждение основному управленческому персоналу*

За 2018 г. Общество оплатило вознаграждение (заработная плата, премия, материальная помощь) основному управленческому персоналу (исполнительный директор, директор по производству, директор по капитальному строительству, директор по качеству, директор по развитию, заместитель генерального директора, заместитель исполнительного директора по разработке и производству АФС, главный бухгалтер, главный инженер) в размере 16 387,7 тыс. руб.

*Информация о бенефициарных владельцах*

Бенефициарным владельцем АО «Биохимик» является Малинкович А. М.

## **2. Существенные аспекты учетной политики**

### **2.1 Основа составления**

Бухгалтерский отчет Общества сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом

Министерства Финансов РФ от 06.10.2008г. № 106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29.07.1998г. № 34н. Учетная политика организации была утверждена приказом от 29.12.2017 г. № 530

## **2.2 Учетная политика для целей бухгалтерского учета**

Выручка для целей бухгалтерского учета определялась по методу начисления;

Учет материальных ценностей осуществлялся по фактическим расходам на их приобретение;

Амортизация основных средств начислялась линейным методом;

Списание материально - производственных запасов производилось по методу ФИФО;

Общепроизводственные расходы, собранные в течение отчетного периода, распределялись между объектами калькулирования пропорционально товарной продукции в учетных ценах;

Расходы по текущему и капитальному ремонту, признавались в бухгалтерском учете в том отчетном периоде, в котором они производились. Резерв на ремонт основных средств не создавался.

Расходы на подготовку и освоение новых производственных цехов и расходы на подготовку и освоение производства новой продукции учитываются, как расходы будущих периодов.

Расходы в виде платы за предоставление банковской гарантии по обеспечению обязательств по заемным средствам учитывались как расходы будущих периодов и списывались в течении срока действия гарантии.

По банковской гарантии, предоставленной по обеспечению обязательств по заемным средствам для приобретения инвестиционного актива, расходы

будущих периодов списывались в течении срока действия гарантии на увеличение стоимости инвестиционного актива.

Расходы будущих периодов по банковской гарантии, предоставленной по обеспечению обязательств по заемным средствам для приобретения инвестиционных активов, в бухгалтерской отчетности отражаются в составе показателя «Основные средства» раздела «Внеоборотные активы»

### **2.3 Учетная политика для целей налогового учета**

При исчислении налога на прибыль:

Доходы и расходы определялись по методу начисления;

Расходы на ремонт основных средств, признавались для целей налогообложения в размере фактических затрат;

По объектам амортизируемого имущества использовался линейный метод начисления амортизации;

Право на амортизационную премию было использовано по объектам, относимым к следующим группам:

- первой, второй, восьмой-десятой амортизационным группам – в размере 10%;

- третьей – седьмой амортизационным группам – в размере 30% первоначальной стоимости амортизируемых средств либо затрат на достройку, дооборудование, модернизацию, реконструкцию.

При исчислении налога на добавленную стоимость моментом определения налоговой базы является день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг).

### 3. Раскрытие данных по статьям бухгалтерской отчетности

#### 3.1 Нематериальные активы

Форма «Бухгалтерский баланс» стр.1110

В таблице 2 раскрыта информация о первоначальной стоимости, движении (приобретении, выбытии) нематериальных активов и суммах начисленной по ним амортизации.

Наличие и движение нематериальных активов

Таблица 2

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период							На конец периода					
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2018 г.	185	(185)	3 502	-	-	-	(58)	-	-	-	-	3 687	(243)
	5110	за 2017 г.	185	(185)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	185	(185)
в том числе:															
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2018 г.	185	(185)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	185	(185)
	5111	за 2017 г.	185	(185)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	185	(185)
Прочие нематериальные активы	5102	за 2018 г.	-	-	3 502	-	-	-	(58)	-	-	-	-	3 502	(58)
	5112	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

В таблице 3 раскрыта информация о нематериальных активах с полностью погашенной стоимостью

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Таблица 3

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5130	185	185	185
в том числе:				
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	185	185	185

3.2 Результаты исследований и разработок

Форма «Бухгалтерский баланс» стр.1120

Наличие и движение результатов НИОКР

Таблица 4

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
НИОКР - всего	5140	за 2018 г.	-	-	2 715	-	-	(905)	-	1 810
	5150	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
НИОКР со сроком списания 12 месяцев	5141	за 2018 г.	-	-	2 715	-	-	(905)	-	1 810
	5151	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Таблица 5

Тыс. руб.

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 2018 г.	90 600	54 700	(8 015)	(2 715)	134 570
	5170	за 2017 г.	28 826	61 774	-	-	90 600
в том числе:							
по разработкам и исследованию новых видов лекарственных препаратов	5161	за 2018 г.	90 600	54 700	(8 015)	(2 715)	134 570
	5171	за 2017 г.	28 826	61 774	-	-	90 600
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2018 г.	342	3 502	-	(3 502)	342
	5190	за 2017 г.	342	-	-	-	342
в том числе:							
по приобретению нематериальных активов	5181	за 2018 г.	342	3 502	-	(3 502)	342
	5191	за 2017 г.	342	-	-	-	342

По состоянию 31.12.2018 затраты по незаконченным исследованиям и разработкам (исследования и разработки по новым видам лекарственных препаратов) составляют 134570 тыс. руб., на 31.12.2017 затраты по незаконченным исследованиям и разработкам (исследования и разработки по новым видам лекарственных препаратов) составляло 90600 тыс. руб.

### 3.3 Основные средства

#### 3.3 Основные средства

Форма «Бухгалтерский баланс» стр.1150

Собственных основных средств на балансе Общества на 31.12.2018 г. числится 435 806 тыс. руб.

В течение года введено в эксплуатацию основных средств на сумму 109 919 тыс. руб., из них:

- приобретение отдельных объектов основных средств, в сумме 13 357 тыс. руб.;
- строительство объектов основных средств (техпервооружение, оборудование к установке) в сумме 118 240 тыс. руб.;

Списано с баланса на сумму 5 096 тыс. руб., в том числе:

- пришедших в негодность 2 644 тыс. руб.;
- 13 - реализовано – 2 452 тыс. руб.

Коэффициент износа основных средств составляет на 31.12.2018 – 61,3%; 31.12.2017 – 60,6%; на 31.12.2016 – 61,5%;

Переоценка основных средств, в 2018 году не производилась.

На 31.12.2018 г. числится объектов основных средств переведенных на консервацию на сумму 77 721 тыс. руб. по первоначальной стоимости.

## Наличие и движение основных средств

Таблица 6

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Выбыло объектов			Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2018 г.	1 021 580	(618 968)	109 919	(5 096)	2 329	(73 958)	-	-	1 126 403	(690 597)
	5210	за 2017 г.	927 032	(569 737)	112 030	(17 482)	15 913	(65 144)	-	-	1 021 580	(618 968)
в том числе:												
Транспортные средства	5201	за 2018 г.	13 115	(6 150)	4 437	(3 712)	1 026	(1 606)	-	-	13 840	(6 523)
	5211	за 2017 г.	9 570	(5 700)	3 895	(350)	350	(593)	-	-	13 115	(5 943)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2018 г.	2 726	(346)	-	-	-	(322)	-	-	2 726	(668)
	5212	за 2017 г.	450	(286)	2 327	(51)	51	(111)	-	-	2 726	(346)
Рабочие машины и оборудование	5203	за 2018 г.	497 750	(333 204)	97 358	(466)	412	(45 320)	-	-	594 642	(378 319)
	5213	за 2017 г.	453 644	(302 926)	56 856	(12 750)	11 187	(41 672)	-	-	497 750	(333 411)
Здания	5204	за 2018 г.	356 760	(170 759)	844	-	-	(20 836)	-	-	357 604	(191 595)
	5214	за 2017 г.	323 166	(152 347)	33 594	-	-	(18 412)	-	-	356 760	(170 759)
Приборы	5205	за 2018 г.	33 383	(23 830)	4 974	(831)	829	(3 083)	-	-	37 526	(26 084)
	5215	за 2017 г.	27 595	(24 025)	8 336	(2 548)	2 548	(2 353)	-	-	33 383	(23 830)
Передаточные устройства	5206	за 2018 г.	31 330	(24 993)	734	(87)	62	(791)	-	-	31 977	(25 722)
	5216	за 2017 г.	30 101	(24 867)	1 745	(516)	516	(642)	-	-	31 330	(24 993)
Вычислительная техника	5207	за 2018 г.	26 253	(25 002)	783	-	-	(820)	-	-	27 036	(25 822)
	5217	за 2017 г.	25 149	(24 683)	1 118	(14)	14	(333)	-	-	26 253	(25 002)
Земельные участки	5208	за 2018 г.	3 332	-	-	-	-	-	-	-	3 332	-
	5218	за 2017 г.	3 332	-	-	-	-	-	-	-	3 332	-
Силовые машины и оборудование	5209	за 2018 г.	9 922	(9 724)	-	-	-	(73)	-	-	9 922	(9 797)
	5219	за 2017 г.	10 681	(10 385)	-	(759)	753	(92)	-	-	9 922	(9 724)
Сооружения		за 2018 г.	47 009	(24 960)	789	-	-	(1 107)	-	-	47 798	(26 067)
		за 2017 г.	43 344	(24 518)	4 159	(494)	494	(936)	-	-	47 009	(24 960)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2018 г.	-	-	11 699	-	-	(477)	-	-	11 699	(477)
	5230	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Рабочие машины и оборудование	5221	за 2018 г.	-	-	11 699	-	-	(477)	-	-	11 699	(477)
	5231	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## Незавершенные капитальные вложения

Таблица 7

Тыс. руб.

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 2018 г.	354 206	564 166	-	(131 597)	786 775
	5250	за 2017 г.	137 034	329 202	-	(112 030)	354 206
в том числе:							
Приобретение земельных участков	5241	за 2018 г.	-	13	-	-	13
	5251	за 2017 г.	-	-	-	-	-
Строительство ОС	5242	за 2018 г.	345 692	559 310	-	(118 240)	786 762
	5252	за 2017 г.	135 862	314 258	-	(104 428)	345 692
Приобретение ОС	5243	за 2018 г.	8 514	4 843	-	(13 357)	-
	5253	за 2017 г.	1 172	14 944	-	(7 602)	8 514

Незавершенное строительство на 31.12.2018 г. составляет 786 775 тыс. руб., на 31.12.2017 г. – 354 206 тыс. руб.

Расшифровка наиболее крупных объектов незавершенного капитального строительства Таблица 8

Расшифровка наиболее крупных объектов незавершенного капитального строительства	На 31.12.2018, тыс. руб.
Реконструкция корпуса 26А	110 636
Реконструкция корпуса 61 создание цеха по производству антибиотиков	101 139
Строительство производственного корпуса	83 726
Автоматическая линия для мойки, стерилизации, наполнения и закрытия ампул и флаконов производства ROTA	77 973
Автоматическая линия фасовки в тубы с последующей упаковкой в картонные коробочки Norden Machinery	40 644
Система автоматической оптической инспекции и контроля герметичности ампул	35 315
Линия наполнения капсул VANTIX F-50	18 251
Реконструкция корпуса 63 размещение склада хранения готового продукта	17 819
Лиофилизационная сушка производства Telstar модель LM40	16 234

Таблица 9

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 578	23 588
в том числе:			
Дооборудование	5261	-	-
Модернизация	5262	1 578	23 588
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	21	407
в том числе:			
Частичная ликвидация ОС	5271	21	407

Иное использование основных средств

Таблица 10

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	728	655	574
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2 049	28 867	32 067
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	77 721	55 392	16 277
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	239 165	306 568	294 937
	5287	239 165	306 568	294 937

В 2018 году, в связи с полной остановкой производства на линии розлива №1, реконструкции линии розлива №3 цеха №9; с необходимостью проведения реконструкции участка инъекционных антибиотиков цеха №3; с остановкой участка водоподготовки цеха №8 и здания клуба, здание корпуса и оборудование переведено на консервацию. Стоимость основных средств, переведенные на консервацию в 2018 г. – 23 605 тыс. руб.

### 3.4. Финансовые вложения

Форма «Бухгалтерский баланс» стр.1170, стр. 1240

#### Наличие и движение финансовых вложений

Таблица 11

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2018 г.	2 171	-	31 000	-	-	-	-	-	33 171	-
	5311	за 2017 г.	2 106	-	65	-	-	-	-	-	2 171	-
в том числе:												
вклады в уставные капиталы других организаций	5302	за 2018 г.	66	-	-	-	-	-	-	-	66	-
	5312	за 2017 г.	1	-	65	-	-	-	-	-	66	-
ценные бумаги других организаций	5303	за 2018 г.	2 105	-	-	-	-	-	-	-	2 105	-
	5313	за 2017 г.	2 105	-	-	-	-	-	-	-	2 105	-
выданные займы	5304	за 2018 г.	-	-	31 000	-	-	-	-	-	31 000	-
	5314	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2018 г.	80	-	-	-	-	-	-	-	80	-
	5315	за 2017 г.	-	-	80	-	-	-	-	-	80	-
в том числе:												
выданные займы	5306	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2017 г.	-	-	80	-	-	-	-	-	80	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2018 г.	2 251	-	31 000	-	-	-	-	-	33 251	-
	5310	за 2017 г.	2 106	-	145	-	-	-	-	-	2 251	-

В 2018 г. был предоставлен займ ООО "Эн.Си.Девелоп" в сумме 31 млн. руб.

### 3.5 Запасы

Форма «Бухгалтерский баланс» стр.1210

#### Наличие и движение запасов

Таблица 12

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости			
Запасы - всего	5400	за 2018 г.	484 468	(3 690)	3 310 336	(3 339 952)	3 690	(7 795)	X	454 852	(7 795)
	5420	за 2017 г.	492 004	-	2 289 034	(2 296 570)	-	(3 690)	X	484 468	(3 690)
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2018 г.	228 951	(2 030)	1 054 948	-	2 030	(6 011)	(1 040 864)	243 035	(6 011)
	5421	за 2017 г.	256 434	-	1 051 401	-	-	(2 030)	(1 078 884)	228 951	(2 030)
Готовая продукция	5402	за 2018 г.	249 845	(1 550)	1 665 883	(2 745 297)	1 550	(1 262)	1 036 700	207 131	(1 262)
	5422	за 2017 г.	202 597	-	777 922	(1 803 996)	-	(1 550)	1 073 322	249 845	(1 550)
Товары для перепродажи	5403	за 2018 г.	-	-	587	(587)	-	-	-	-	-
	5423	за 2017 г.	3 239	-	13 602	(16 841)	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2018 г.	5 672	(110)	588 918	(594 068)	110	(522)	4 164	4 686	(522)
	5425	за 2017 г.	29 734	-	446 109	(475 733)	-	(110)	5 562	5 672	(110)
Прочие запасы и затраты	5406	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

18

На материальные ценности утратившие частично или полностью свои первоначальные свойства, созданы резервы под снижение стоимости. Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение и отражаются в балансе за минусом резерва под снижение стоимости.

Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 АО «Биохимик»

Величина запасов на конец года составляет 447 057 тыс. руб. (по состоянию на 31.12.2017 г. – 480 778 тыс. руб.), т.е. 39,6% от оборотных активов или 14,7% от всех активов Общества.

Расшифровка строки материалы

Таблица 13

Наименование	на 01.01.2018 г., тыс. руб.		на 01.01.2019 г., тыс. руб.	
	ИТОГО		ИТОГО	
	сырье и материалы	величина резерва под снижение стоимости	сырье и материалы	создан резерв под снижение стоимости
Основное сырье	15 673	620	16 558	459
Вспомогательные материалы	86 004	3	73 564	1 996
Субстанции	99 256	1 407	109 553	3 556
Запасные части	21 003	-	16 521	-
Строительные материалы	195	-	282	-
Прочие	6 820	-	26 557	-
<b>ИТОГО</b>	<b>228 951</b>	<b>2 030</b>	<b>243 035</b>	<b>6 011</b>

Резерв под снижение стоимости запасов

Таблица 14

Наименование показателя	На 31.12.2018, тыс. руб.	На 31.12.2017, тыс. руб.	На 31.12.2016, тыс. руб.
Резерв под снижение стоимости материалов	6 011	2 030	-
Резерв под снижение стоимости готовой продукции	1 262	1 550	-
Резерв под снижение стоимости незавершенного производства	522	110	-
<b>ИТОГО</b>	<b>7 795</b>	<b>3 690</b>	<b>-</b>

### 3.6 Дебиторская и кредиторская задолженность

Форма «Бухгалтерский баланс» стр.1230, стр. 1520, стр. 11902

В приведенных таблицах 15 - 17 раскрыта информация о дебиторской задолженности.

Вся дебиторская задолженность Общества является краткосрочной

#### Наличие и движение дебиторской задолженности

Таблица 15

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из 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
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	слисание на финансовый результат	восстановление резерва					
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2018 г.	1 166 647	(34 216)	4 363 142	(147 499)	(4 212 939)	-	238	-	-	-	1 316 850	(181 477)
	5530	за 2017 г.	1 196 477	(36 470)	4 137 750	(610)	(4 167 580)	2 503	361	-	-	-	1 166 647	(34 216)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2018 г.	332 041	(31 367)	2 449 735	(147 499)	(2 173 297)	-	-	-	-	-	608 479	(178 866)
	5531	за 2017 г.	1 120 341	(32 854)	2 333 418	(57)	(3 121 718)	1 320	224	-	-	-	332 041	(31 367)
Авансы выданные	5512	за 2018 г.	70 205	-	943 473	-	(873 241)	-	-	-	-	-	140 437	-
	5532	за 2017 г.	18 092	-	313 831	-	(281 718)	-	-	-	-	-	70 205	-
Прочая	5513	за 2018 г.	866	-	1 282	-	(622)	-	-	-	-	-	1 526	-
	5533	за 2017 г.	520	-	805	-	(459)	-	-	-	-	-	866	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5514	за 2018 г.	228 210	(2 849)	415 204	-	(540 370)	-	238	-	X	X	103 044	(2 611)
	5534	за 2017 г.	25 287	(3 616)	672 819	(553)	(469 896)	1 183	137	-	X	X	228 210	(2 849)
Расчеты по социальному страхованию	5515	за 2018 г.	72	-	118	-	(124)	-	-	-	X	X	66	-
	5535	за 2017 г.	19	-	8 102	-	(8 049)	-	-	-	X	X	72	-
Расчеты по налогам и сборам	5516	за 2018 г.	2 740	-	-	-	(2 740)	-	-	-	X	X	-	-
	5536	за 2017 г.	-	-	2 740	-	-	-	-	-	X	X	2 740	-
Авансы выданные на СМР и ОС	5517	за 2018 г.	532 513	-	553 330	-	(622 545)	-	-	-	X	X	463 298	-
	5537	за 2017 г.	32 218	-	806 035	-	(305 740)	-	-	-	X	X	532 513	-
Итого	5500	за 2018 г.	1 166 647	(34 216)	4 363 142	(147 499)	(4 212 939)	-	238	X	X	X	1 316 850	(181 477)
	5520	за 2017 г.	1 196 477	(36 470)	4 137 750	(610)	(4 167 580)	2 503	361	X	X	X	1 166 647	(34 216)

Просроченная дебиторская задолженность

Таблица 16

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	724 182	542 705	156 949	122 733	214 742	178 272
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	216 488	37 622	151 913	120 546	205 272	172 419
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	453 891	453 891	170	170	1 570	1 570
прочая	5543	53 803	51 192	4 866	2 017	7 900	4 283
	5544	-	-	-	-	-	-

Расшифровка наиболее крупных дебиторов

Таблица 17

№ п/п	Наименование организации	Дебиторская задолженность учтенная по условиям договора, тыс. руб.	
		31.12.2018	31.12.2017
1	Фармконтракт, ООО г.Москва	444 768	496 013
2	Промомед ДМ,ООО г.Москва	382 454	89 180
3	Миракл Фарм,ООО г.Москва	250 603	294 490
4	Промомед Рус, ООО г.Москва	72 453	35 615
5	МедПро,ООО г.Москва	46 774	100 243
6	Фармаонигт, ООО, г. Подольск	32 257	52 793
7	Министерство здравоохранения Российской Федерации	12 920	8 225
8	Нинотех, ООО	8 303	8 303
9	Фарма Машинен Хандельсгез	9 066	-
10	Райффайзен-Лизинг ООО	8 366	-

В приведенных таблицах 18 -20 раскрыта информация о кредиторской задолженности.

Наличие и движение кредиторской задолженности

Таблица 18, Тys. руб.

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 2018 г.	571 170	927 630	-	(573 000)	-	-	-	-	925 800
	5571	за 2017 г.	50 000	781 170	-	(260 000)	-	-	-	-	571 170
в том числе:											
кредиты	5552	за 2018 г.	448 170	900 630	-	(550 000)	-	-	-	-	798 800
	5572	за 2017 г.	50 000	658 170	-	(260 000)	-	-	-	-	448 170
займы	5553	за 2018 г.	123 000	27 000	-	(23 000)	-	-	-	-	127 000
	5573	за 2017 г.	-	123 000	-	-	-	-	-	-	123 000
прочая	5554	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 2018 г.	1 056 707	4 335 459	-	(4 350 114)	(20 427)	-	-	-	1 021 625
	5580	за 2017 г.	1 258 469	3 835 019	-	(4 036 727)	(54)	-	-	-	1 056 707
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 2018 г.	519 385	1 990 484	-	(2 076 257)	(20 083)	-	-	-	413 529
	5581	за 2017 г.	773 507	1 590 601	-	(1 844 669)	(54)	-	-	-	519 385
авансы полученные	5582	за 2018 г.	15 082	93 891	-	(93 660)	(344)	-	-	-	14 969
	5582	за 2017 г.	16 381	280 300	-	(261 599)	-	-	-	-	15 082
расчеты по налогам и взносам	5583	за 2018 г.	18 908	544 591	-	(508 476)	-	-	-	-	55 023
	5583	за 2017 г.	13 993	424 720	-	(419 805)	-	-	-	-	18 908
кредиты	5564	за 2018 г.	350 000	700 000	-	(700 000)	-	-	-	-	350 000
	5584	за 2017 г.	300 000	516 545	-	(486 545)	-	-	-	-	350 000
займы	5565	за 2018 г.	14 790	108 000	-	(117 429)	-	-	-	-	5 361
	5585	за 2017 г.	31 118	68 048	-	(84 376)	-	-	-	-	14 790
прочая	5566	за 2018 г.	22 464	103 602	-	(100 973)	-	-	-	-	25 093
	5586	за 2017 г.	15 106	103 508	-	(96 150)	-	-	-	-	22 464
расчеты с персоналом	5567	за 2018 г.	13 673	322 092	-	(320 699)	-	-	X	X	15 066
	5587	за 2017 г.	7 589	331 008	-	(324 924)	-	-	X	X	13 673
прочие расчеты с разными кредиторами	5568	за 2018 г.	13	38	-	(13)	-	-	X	X	38
	5588	за 2017 г.	351	13	-	(351)	-	-	X	X	13
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5569	за 2018 г.	84 655	355 101	-	(314 250)	-	-	X	X	125 506
	5589	за 2017 г.	89 016	451 245	-	(455 606)	-	-	X	X	84 655
проценты по кредитам		за 2018 г.	4 699	103 675	-	(105 932)	-	-	X	X	2 442
		за 2017 г.	656	64 220	-	(60 177)	-	-	X	X	4 699
проценты по займам		за 2018 г.	13 038	13 985	-	(12 425)	-	-	X	X	14 598
		за 2017 г.	10 752	4 811	-	(2 525)	-	-	X	X	13 038
Итого	5550	за 2018 г.	1 627 877	5 263 089	-	(4 923 114)	(20 427)	X	X	X	1 947 425
	5570	за 2017 г.	1 308 469	4 616 169	-	(4 296 727)	(54)	X	X	X	1 627 877

Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 АО «Биохимик»

Просроченная кредиторская задолженность

Таблица 19

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Всего	5590	301 953	388 083	693 555
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	214 434	323 563	618 880
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	17 876	17 866	-
прочая	5593	69 643	46 654	74 675

Расшифровка наиболее крупных кредиторов

Таблица 20

№ п/п	Наименование организации	Кредиторская задолженность, тыс. руб.	
		31.12.2018	31.12.2017
1	Эн.Си.Фармасьютикалз ООО, г.Москва	50 027	45 615
2	FarmaSino Pharmaceuticals	39 091	2 794
3	Shandong Lukang Pharmaceutical Co., Ltd	33 722	49 612
4	Протек-СВМ ООО, г.Москва	22 669	31 488
5	Типография Печатня ООО	19 084	11 467
6	Инкамфарм ООО, г.Москва	16 606	17 500
7	Фармконтракт ООО	16 045	44 235
8	ТехФарм ООО	15 263	-
9	Бион ООО	15 178	4 650
10	НПЦ Антибиотики	14 998	7 703

### 3.7 Денежные средства и денежные эквиваленты

Форма «Бухгалтерский баланс» стр.1250

Движение денежных средств, источники поступления и направления их использования отражены в форме «Отчет о движении денежных средств». Остаток денежных средств на 31.12.2018 г. составляет 164 тыс. руб., в том числе: в кассе предприятия – 15 тыс. руб., на расчетном счете – 148 тыс. руб., на валютном счете – 1 тыс. руб.

### 3.8 Прочие активы

Форма «Бухгалтерский баланс» стр.1190, стр. 1260

Прочие внеоборотные активы на 31.12.2018г составляют – 486 046 тыс. руб. (по состоянию на 31.12.2017г – 535 758 тыс. руб.) в том числе:

1. Расходы будущих периодов – 22 748 тыс. руб. (по состоянию на 31.12.2017г. – 3 245 тыс. руб.) в том числе:

– Расходы, связанные с приобретением программных продуктов – 12335 тыс. руб. (по состоянию на 31.12.2017 г. – 1 269 тыс. руб.);

– Затраты на использование результатов интеллектуальной деятельности - 869 тыс. руб. (по состоянию на 31.12.2017 г. – 1 979 тыс. руб.);

- Затраты на освоение нового производства – 9 544 тыс. руб. (по состоянию на 01.01.18 г. – 0 тыс. руб.);

2. Авансы выданные по СМР и оборудованию – 463 298 тыс. руб.;

Прочие оборотные активы на 31.12.2018г составляют –3 941 тыс. руб. (по состоянию на 31.12.2017г – 2 167 тыс. руб.) в том числе:

1. Расходы будущих периодов –1 592 тыс.руб. (по состоянию на 31.12.2017 г. – 1 244 тыс.руб.) в том числе:

- Затраты по регистрации НИОКР –1 003 тыс. руб. (по состоянию на 31.12.2017 г. – 1 003 тыс. руб.);

- Затраты, связанные со страхованием - 589 тыс. руб. (по состоянию на 31.12.2017 г. – 241 тыс. руб.);

2. Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента - 2349 тыс. руб. (по состоянию на 31.12.2017г – 923 тыс. руб.)

### 3.9 Кредиты и займы

Форма «Бухгалтерский баланс» стр. 1410, стр.1510

Задолженность по кредитам и займам на 01.01.2019 г. составляет – 1 281 161 тыс. руб.

В 2018 г. получено кредитов и займов на сумму 1 735 630 тыс. руб., в том числе на пополнение оборотных средств 1 735 630 тыс. руб

В 2018 г. получено кредитов в сумме 1 600 630 тыс.руб. на пополнение оборотных средств, в том числе:

- ПАО ВТБ – 700 000 тыс. руб.
- ПАО КС Банк –100 000 тыс. руб.;
- ПАО Сбербанк - 1 830 тыс. руб.;
- АО Райффайзенбанк - 798 800 тыс. руб.;

В 2018 погашено кредитов в сумме 1 250 000 тыс. руб., в том числе:

- ПАО Сбербанк - 450 000 тыс. руб.;
- ПАО ВТБ – 700 000 тыс.руб.
- ПАО КС Банк – 100 000 тыс. руб.;

Задолженность по кредитам на 31.12.2018г. составляет – 1 148 800 тыс. руб.

В 2018 году получено займов на сумму 135 000 тыс. руб., в том числе на пополнение оборотных средств 135 000 тыс. руб.

- ИП Белый П.А. - 78 000 тыс. руб.

- ОАО «Биопрепарат» - 57 000 тыс. руб.

В 2018 г. погашено займов на сумму 140 429 тыс. руб., в том числе:

- ИП Белый П.А. – 78 000 тыс. руб.

-ООО «Биопрепарат»- 53 000 тыс.руб.

-ООО «Эн.Си.Фармасыютикалз»- 9 429 тыс.руб.

Задолженность по займам на 31.12.2018г. составляет – 132 361 тыс. руб.

Информация по кредитам и займам с процентными обязательствами раскрыта в таблице 18

После отчетной даты, на дату подготовки настоящего пояснения (21.03.2019): Обществом получено кредитов в сумме 350 000 тыс. руб. (АО РАЙФФАЙЗЕНБАНК» - 350 000 тыс.руб.); погашено кредитов на сумму 350 000 тыс. руб. (ПАО ВТБ – 350 000 тыс. руб.); получено займов на сумму 28 000 тыс. руб.(ООО «Биопрепарат» - 28 000 тыс.руб.) погашено займов на сумму 0 тыс. руб.

### 3.10 Оценочные обязательства

Форма «Бухгалтерский баланс» стр.1540

#### Оценочные обязательства

Таблица 21

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	28 596	32 601	(28 960)	(1 839)	30 398
в том числе:						
Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков и оплату страховых взносов	5701	28 596	32 601	(28 960)	(1 839)	30 398

### 3.11 Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал на 31.12.2018 г. составляет 174 371 тыс. руб. и состоит из 174 371 252 штук обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 рубль каждая.

На дату составления отчетности акционерами Общества, владеющими не менее чем 5 процентов обыкновенных акций, являются:

Таблица 22

№ п/п	Наименование акционера	Количество обыкновенных акций, шт.	Доля в уставном капитале, %
1	ООО «Миракл Фарм», Московская обл., г Домодедово	174 371 252	100

Согласно решению общего собрания акционеров по итогам работы Общества за 2017 г. дивиденды акционерам не выплачивались.

Добавочный капитал Общества (без переоценки) на конец отчетного года составляет – 163 898 тыс. руб., (по состоянию на 31.12.2017г. – 163 898 тыс. руб.)

Добавочный капитал Общества (переоценка внеоборотных активов) на конец отчетного года составляет – 96 833 тыс. руб., (по состоянию на 31.12.2017г. – 96 956 тыс. руб.)

Добавочный капитал (переоценка внеоборотных активов) уменьшился на сумму 123 тыс. руб., в результате выбытия основных средств, которые были переоценены (дооценка). Сумма добавочного капитала, направляется на увеличение нераспределенной прибыли прошлых лет в размере 123 тыс. руб.

Резервный капитал на конец отчетного года составляет – 61 526 тыс. руб. (по состоянию на 31.12.2017 г. – 61 526 тыс. руб.).

### 3.12 Информация о забалансовых счетах

Арендованных основных средств на 01.01.2019 в сумме 2049 тыс. руб. На 01.01.2018 стоимость арендованных основных средств составляла 28867 тыс. руб.

На ответственном хранении, учитываемом на забалансовом счете по состоянию на 01.01.2019г. находятся товарно-материальные ценности на сумму 140017 тыс. руб. (на 01.01.2018г. на сумму 839387 тыс. руб.)

По прошествии 5 лет в 2018 г. с забалансового счета списана дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности и нереальная к взысканию в сумме 4671 тыс. руб. (в 2017 г. в сумме 2999 тыс. руб.), отнесена на забалансовый счет списанная дебиторская задолженность для наблюдения за возможностью ее взыскания в 2018 г. 20533 тыс. руб. (в 2017г. 1954 тыс. руб.)

На забалансовом счете по состоянию на 01.01.2019г. учтены материалы, полученные для переработки по договорам производственного подряда на сумму 844 тыс.руб. (на 01.01.2018г. на сумму 14085 тыс.руб.)

В Обществе имеется 21 лицензия (лицензионные соглашения) на право пользования программными продуктами на общую сумму 16127 тыс. руб.

На забалансовом счете по состоянию на 01.01.2019г. учтены готовая продукция, сырье и материалы с истекшим сроком годности и подлежащие в дальнейшем уничтожению, на сумму 5223 тыс.руб.

Информация о забалансовом счете «Обеспечения обязательств и платежей выданные» представлена в таблице 23

Обеспечение обязательств

Таблица 23

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.
Полученные - всего	5600	-	105 000	-
в том числе:				
банковские гарантии	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	371 222	430 544	321 390
в том числе:				
залоговые обязательства, в т.ч.	5811	-	-	-
основные средства, переданные банку по кредитным договорам	5812	170 103	316 977	321 375
обеспечение обязательств по возврату тары	5813	15	15	15
поручительства, выданные по договорам лизинга за поставщиков лизингового оборудования	5814	-	8 552	-
переданные банковские гарантии	5815	-	105 000	-
поручительства выданные	5816	131 524	-	-
основные средства, переданные в залог в обеспечение займа	5817	69 580	-	-

### 3.13 Раскрытие показателей формы «Отчет о финансовых результатах»

В приведенной таблице 24 раскрыты расходы, связанные с изготовлением и продажей продукции, а также с осуществлением работ и услуг, в группировке по элементам затрат

Сумма расходов по обычным видам деятельности указанная в стр. 5600 таблицы 23 отражена в «Отчете о финансовых результатах» в стр. 2120, 2210, 2220

Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018  
АО «Биохимик»

Затраты на производство

Таблица 24

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	за 2018 г.	за 2017 г.
Материальные затраты	5610	1 029 643	1 103 569
Расходы на оплату труда	5620	273 916	295 627
Отчисления на социальные нужды	5630	86 541	91 150
Амортизация	5640	71 221	64 992
Прочие затраты	5650	168 483	144 737
<b>Итого по элементам</b>	<b>5660</b>	<b>1 629 804</b>	<b>1 700 075</b>
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(23 186)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	43 700	-
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>5600</b>	<b>1 673 504</b>	<b>1 676 889</b>

Информация об объеме потребленных энергетических ресурсов Таблица 25

№ п/п	Наименование ресурсов	Ед. изм.	2017 г	2018 г
1	Тепловая энергия	гкал	27514,2	26190,7
2	Электрическая энергия	кВт/ч×10 <sup>3</sup>	9279,0	8791,5
3	Бензин автомобильный	тыс. л	42,49	33,2
4	Топливо дизельное	тыс. л	43,21	61,24
5	Газ природный	м <sup>3</sup>	6719	3921

Обществом получена прибыль по совокупному финансовому результату 2018 г. – 107 648 тыс. руб.

Базовая прибыль на акцию в 2018 г. составила 0,61 руб.

#### 4. Налогообложение

##### *Налог на прибыль*

Для целей начисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления)

За отчетный год Общество получило прибыль до налогообложения в сумме 151 958 тыс. руб., налог на прибыль начислен в сумме 33 506 тыс. руб.

В 2018 г. сумма постоянных разниц 8 940 тыс. руб., наличие постоянных разниц вызвано:

- непризнанием для целей налогообложения являются расходы на материальную помощь, на премии непроизводственного назначения, расходов на праздничные, спортивные и культурно-просветительные мероприятия, сумм отчислений в профком, сумма благотворительной помощи и прочих непроизводственных расходов.

На изменение величины чистой прибыли повлияло изменение отложенных налоговых обязательств в сумме 9 097 тыс. руб. и изменение отложенных налоговых активов в сумме 3 271 тыс. руб., связанных с различиями в признании доходов и расходов в бухгалтерском учете и для целей исчисления налога на прибыль.

##### *НДС*

В 2018 году НДС, исчисленный к уплате в бюджет составил 256794 тыс. руб., к возмещению из бюджета 264466 тыс. руб.

##### *Налог на имущество*

Среднегодовая стоимость основных средств за 2018 год составила 398 129 тыс. руб. В 2018 году начислено налога на имущество в сумме 7 246 тыс. руб.

### 5. Условные факты хозяйственной деятельности

На момент составления бухгалтерской отчетности не известны факты по событиям, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность и состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату, и окончательные последствия по которым не ясны.

Исполнительный директор



Д. Н. Земсков

Пояснения составил:

Главный бухгалтер



С. А. Аленкина

21 марта 2019

# ООО Аудиторская фирма "АФИНА"

431700, Республика Мордовия  
п. Чамзинка, ул. Пионерская, 96  
тел/факс 8(834-37) 2-14-20  
ооо- af-afina@list.ru

р.сч. 40702810220000000134  
в АКБ «АКТИВ БАНК» ПАО г. Саранск  
к/сч. 30101810500000000752  
ИНН 1322120086, БИК 048952752

Аудиторское заключение составлено аудиторской организацией при следующих обстоятельствах:

Аудит проводился в отношении полного комплекта годовой бухгалтерской отчетности, состав которой установлен Федеральным законом «О бухгалтерском учете», организации, не являющейся организацией ценные бумаги которой допущены к организованным торгам.

Условия аудиторского задания отражают ответственность руководства за подготовку финансовой отчетности в соответствии с МСА 210. От аудитора не требуется сообщать информацию о ключевых вопросах аудита в соответствии с МСА 701, и он не принял решение сделать это по каким-либо иным причинам.

Годовая бухгалтерская отчетность составлена руководством аудируемого лица в соответствии с **правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.**

На основании полученных аудиторских доказательств аудитор пришел к выводу о том, что выражение **немодифицированного мнения** является обоснованным.

Лицами, ответственными за надзор за составлением бухгалтерской отчетности, является руководство аудируемого лица, ответственное за подготовку бухгалтерской отчетности.

Законодательством дополнительные обязанности, помимо аудита, на аудитора не возложены.

## Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционеру Акционерного Общества «Биохимик»

### Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного Общества «Биохимик» (АО «Биохимик», ОГРН 1021301063189, 430030, Российская Федерация, Республика Мордовия, город Саранск, улица Васенко, дом 15А) (далее – «Организация»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2019, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год (далее – «Отчетность»).

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Организации по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

### Основание для выражения мнения

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 аудируемому лицу 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 нашего мнения.

## **Ответственность руководства Организации за годовую бухгалтерскую отчетность**

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации 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 руководство намеревается ликвидировать Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

## **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской 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 Международными стандартами аудита, 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 аудита, проводимого в соответствии с Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- 1) 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 основанием 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;
- 2) 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 Организации;
- 3) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Организации;
- 4) делаем вывод о правомерности применения руководством Организации 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 Организации 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 Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- 5) 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 руководством Организации, которое наделено полномочиями лиц, отвечающих за корпоративное управление, 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.

Руководитель задания по аудиту,  
по результатам которого составлено  
аудиторское заключение  
квалификационный аттестат №045375

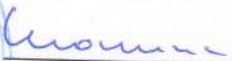
 Л.В.Иголина

от 25.04.2002 г., срок действия не ограничен

член саморегулируемой организации аудиторов АССОЦИАЦИИ «СОДРУЖЕСТВО»,  
ОРНЗ 21706011281

Директор Общества с ограниченной ответственностью  
Аудиторская фирма «АФИНА»,  
ОГРН 1021301576284,  
431700, Республика Мордовия, Чамзинский район, р.п. Чамзинка,  
улица Пионерская, дом 96,  
член саморегулируемой организации аудиторов АССОЦИАЦИИ «СОДРУЖЕСТВО»,  
ОРНЗ 11606063747



 Л.В.Иголина

«25» марта 2020 года

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2019 г.

		<b>Коды</b>		
		<b>0710001</b>		
Дата (число, месяц, год)		<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2019</b>
Организация <b>Акционерное общество "Биохимик"</b>	по ОКПО	<b>00480709</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	<b>1325030352</b>		
Вид экономической деятельности <b>Производство фармацевтических субстанций</b>	по ОКВЭД 2	<b>21.10</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Непубличные акционерные общества / Совместная частная и иностранная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>12267</b>	<b>16</b>	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	<b>384</b>		
Местонахождение (адрес) <b>430030, Мордовия Респ, Саранск г, Васенко ул, дом № 15А</b>				

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора  
**Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма "Афина"**

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	<b>1322120086</b>
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	<b>1021301576284</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4.1	Нематериальные активы	1110	4 187	3 786	342
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	3 845	3 444	-
	Приобретение нематериальных активов	11102	342	342	342
4.2	Результаты исследований и разработок	1120	208 088	136 380	90 600
	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	5 829	1 810	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	202 259	134 570	90 600
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
4.3	Основные средства	1150	1 670 704	1 222 581	761 792
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	627 197	435 806	402 612
	Приобретение земельных участков	11502	13	13	-
	Строительство объектов основных средств	11503	1 043 494	786 762	345 692
	Приобретение объектов основных средств	11504	-	-	8 514
	Расходы будущих периодов	11505	-	-	4 974
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	11 222	-
4.4	Финансовые вложения	1170	2 171	33 171	2 171
	Отложенные налоговые активы	1180	11 443	12 194	8 923
4.8	Прочие внеоборотные активы	1190	590 786	486 046	535 758
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11901	48 391	22 748	3 245
4.6	Авансы выданные на СМР и ОС	11902	542 395	463 298	532 513
	Итого по разделу I	1100	2 487 379	1 905 380	1 399 586
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4.5	Запасы	1210	568 872	447 057	480 778
	в том числе:				

	Материалы	12101	278 720	237 024	226 921
	Готовая продукция	12102	280 531	205 869	248 295
	Основное производство	12103	9 621	4 164	5 562
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	84 129	5 345	8 773
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	1 993	210	3 269
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12202	103	116	146
	НДС по приобретенным услугам	12203	82 033	5 019	788
	НДС по товарам, реализованным по ставке 0% (экспорт)	12204	-	-	4 570
4.6	Дебиторская задолженность	1230	744 285	672 075	599 918
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	188 179	140 437	70 205
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	403 532	429 613	300 674
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12303	152 393	100 433	225 361
4.4	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	31 080	80	80
	в том числе:				
	Предоставленные займы	12401	31 080	80	80
4.7	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	715	164	104 422
	в том числе:				
	Касса организации	12501	22	15	9
	Расчетные счета	12502	507	148	104 411
	Валютные счета	12503	186	1	2
4.8	Прочие оборотные активы	1260	2 394	3 941	2 167
	в том числе:				
	Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	12601	919	2 349	923
	Расходы будущих периодов	12602	1 475	1 592	1 244
	Итого по разделу II	1200	1 431 475	1 128 662	1 196 138
	<b>БАЛАНС</b>	1600	3 918 854	3 034 042	2 595 724

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
4.11	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	174 371	174 371	174 371
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
4.11	Переоценка внеоборотных активов	1340	89 016	96 833	96 956
	в том числе:				
	Переоценка основных средств	13401	89 016	96 833	96 956
4.11	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	163 898	163 898	163 898
4.11	Резервный капитал	1360	61 526	61 526	61 526
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	14 826	14 826	14 826
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	46 700	46 700	46 700
4.13	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	763 783	523 640	415 992
	Итого по разделу III	1300	1 252 594	1 020 268	912 743
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
4.9	Заемные средства	1410	1 448 777	925 800	571 170
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	1 348 777	798 800	448 170
	Долгосрочные займы	14102	100 000	127 000	123 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	67 695	35 387	26 290
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	301 671	13 618	2 338
	в том числе:				
	Лизинговые платежи		301 671	13 618	2 338
	Итого по разделу IV	1400	1 818 143	974 805	599 798
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
4.9	Заемные средства	1510	41 461	372 401	382 527
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	350 000	350 000
	Краткосрочные займы	15102	26 478	5 361	14 790
4.6	Кредиторская задолженность	1520	770 072	635 606	671 842
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	427 195	413 529	519 385
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	14 872	14 969	15 082
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15203	272 182	111 888	82 317
	Доходы будущих периодов	1530	23	36	48
	в том числе:				
	Безвозмездные поступления	15301	23	36	48
4.10	Оценочные обязательства	1540	36 397	30 398	28 596
	Прочие обязательства	1550	164	528	170
	Итого по разделу V	1500	848 117	1 038 969	1 083 183
	<b>БАЛАНС</b>	1700	3 918 854	3 034 042	2 595 724

Руководитель



(подпись)



**Земсков Дмитрий  
Николаевич**

(расшифровка подписи)

25 марта 2020 г.



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
4.11	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	7 817	123
	в том числе: Результат от переоценки основных средств, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	25101	7 817	123
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	240 143	107 648
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Земсков Дмитрий  
Николаевич

(расшифровка подписи)

25 марта 2020 г.

**Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Коды		
0710004		
31	12	2019
00480709		
1325030352		
21.10		
12267	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКФС / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Акционерное общество "Биохимик"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Производство фармацевтических субстанций

Организационно-правовая форма / форма собственности

Совместная частная и

общественная / иностранная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

**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	174 371	-	260 854	61 526	415 992	912 743
<u>За 2018 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	107 525	107 525
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	107 525	107 525
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	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
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	(123)	-	123	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	174 371	-	260 731	61 526	523 640	1 020 268
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	232 326	232 326
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	232 326	232 326
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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
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	(7 817)	-	7 817	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	174 371	-	252 914	61 526	763 783	1 252 594

## 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	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
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	1 252 617	1 020 304	912 791

  
 (подпись)  
 Руководитель



25 марта 2020 г.

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

Организация Акционерное общество "Биохимик"

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_

Вид экономической деятельности Производство фармацевтических субстанций

Организационно-правовая форма / форма собственности \_\_\_\_\_

Непубличные акционерные общества / Совместная частная и иностранная собственность \_\_\_\_\_

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКOPФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2019
00480709		
1325030352		
21.10		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	2 537 639	2 207 491
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 426 847	1 734 217
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	2 797	738
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
ндс	4114	-	36 254
прочие поступления	4119	107 995	436 282
Платежи - всего	4120	(2 182 504)	(2 286 207)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 427 348)	(1 680 141)
в связи с оплатой труда работников	4122	(356 959)	(313 172)
процентов по долговым обязательствам	4123	(117 693)	(113 676)
налога на прибыль организаций	4124	(38 154)	(23 090)
ндс	4125	(33 033)	-
прочие платежи	4129	(209 317)	(156 128)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	355 135	(78 716)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
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	(445 161)	(342 500)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(440 088)	(306 623)
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	-	(31 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(5 073)	(4 877)
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(445 161)	(342 500)



## Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "Биохимик"  
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	4 187	3 786	342
Результаты исследований и разработок	1120	208 088	136 380	90 600
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	1 670 704	1 222 581	761 792
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	11 222	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	2 171	33 171	2 171
Отложенные налоговые активы	1180	11 443	12 194	8 923
Прочие внеоборотные активы	1190	590 786	486 046	535 758
Запасы	1210	568 872	447 057	480 778
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	84 129	5 345	8 773
Дебиторская задолженность*	1230	744 285	672 075	599 918
Финансовые вложения краткосрочные	1240	31 080	80	80
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	715	164	104 422
Прочие оборотные активы	1260	2 394	3 941	2 167
<b>ИТОГО активы</b>	<b>-</b>	<b>3 918 854</b>	<b>3 034 042</b>	<b>2 595 724</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	1 448 777	925 800	571 170
Отложенные налоговые обязательства	1420	67 695	35 387	26 290
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	301 671	13 618	2 338
Заемные средства краткосрочные	1510	41 461	372 401	382 527
Кредиторская задолженность	1520	770 072	635 606	671 842
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	36 397	30 398	28 596
Прочие обязательства краткосрочные	1550	164	528	170
<b>ИТОГО пассивы</b>	<b>-</b>	<b>2 666 237</b>	<b>2 013 738</b>	<b>1 682 933</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	<b>-</b>	<b>1 252 617</b>	<b>1 020 304</b>	<b>912 791</b>

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



Руководитель  
Главный бухгалтер

\* 25 марта 2020 г.

Дата

  
 (подпись)

Земсков Дмитрий  
 Николаевич  
 (расшифровка подписи)

  
 (подпись)

Аленькина Светлана  
 Анатольевна  
 (расшифровка подписи)

УТВЕРЖДЕНА  
Приказом ФНС России  
от 25.02.2009 № ММ-7-6/85@

Акционерное общество "Биохимик", ИНН/КПП  
1325030352/132701001

(реквизиты налогоплательщика  
(представителя):  
- полное наименование организации,  
ИНН/КПП;  
- Ф.И.О. индивидуального предпринимателя  
(физического лица), ИНН (при наличии))

### Квитанция о приеме налоговой декларации (расчета) в электронном виде

Налоговый орган ИФНС № 1327 (1327) настоящим документом подтверждает, что  
(наименование и код налогового органа)

Акционерное общество "Биохимик", ИНН/КПП 1325030352/132701001

(полное наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица),  
ИНН (при наличии))

представил(а) 25.03.2020 В 10.59.39 налоговую декларацию (расчет)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, первичный, за 12 месяцев, квартальный, 2019 г.

в файле (файлах) NO\_BUHOTCH\_1327\_1327\_1325030352132701001\_20200325\_84732e2c-5651-4aa0-acba-f26de8ae2340

(наименование файла)

в налоговый орган ИФНС № 1327(1327)  
(наименование и код налогового органа)

которая поступила 25.03.2020 и принята налоговым органом 25.03.2020 регистрационный

номер 0000000000959228674

Должностное лицо  
ИФНС № 1327

(наименование налогового органа)

(подпись)

(ФИО)

#### Электронная подпись

Межрайонная ИФНС России №1 по Республике Мордовия

Владелец сертификата: Начальник инспекции Кежватов Алексей Петрович

Серийный номер сертификата: 2B4D90007CAB2BA940C8B5AF81FC0DE6

Форма по КНД 1166007

место штампа  
налогового органа

АО "БИОХИМИК", ИНН/КПП

1325030352/132701001

(реквизиты налогоплательщика (представителя):  
- полное наименование организации, ИНН/КПП;  
- Ф.И.О. индивидуального предпринимателя  
(физического лица), ИНН (при наличии))

**Извещение о вводе сведений, указанных в налоговой декларации (расчете)  
в электронной форме**

Налоговый орган 1327 настоящим документом подтверждает, что  
(код налогового органа)

АО "БИОХИМИК", ИНН/КПП 1325030352/132701001

(полное наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

в налоговой декларации (расчете)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность - 710099, 0, 34, за 12 месяцев, квартальный, 2019

(наименование и КНД налоговой декларации, вид документа (номер корректировки), отчетный (налоговый) период, отчетный год)

представленной в файле NO\_VUHOTCH\_1327\_1327\_1325030352132701001\_20200325\_84732e2c-5651-4aa0-ac6a-f26de8ae2340  
не содержится ошибок (противоречий). (наименование файла)

ИФНС 1327,1327

(наименование, кодналогового органа)

Электронная подпись

Межрайонная ИФНС России №1 по Республике Мордовия

Владелец сертификата: Начальник инспекции Кежватов Алексей Петрович  
Серийный номер сертификата: 2B4D90007CAB2BA940C8B5AF81FC0DE6

**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «БИОХИМИК»**

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И  
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
ЗА 2019 ГОД**

## Содержание

1. Основные сведения об акционерном обществе «Биохимик»	3
1.1 Общие сведения	3
1.2 Информация об исполнительных и контрольных органах	4
1.3 Раскрытие информации о связанных сторонах	5
2. Существенные аспекты учетной политики	8
2.1 Основа составления	8
2.2 Учетная политика для целей бухгалтерского учета	8
2.3 Учетная политика для целей налогового учета	9
3. Данные прошлых отчетных периодов	10
3.1 Корректировка в связи с исправлением технической ошибки предыдущих периодов	10
4. Раскрытие данных по статьям бухгалтерской отчетности	13
4.1 Нематериальные активы	13
4.2 Результаты исследований и разработок	14
4.3 Основные средства	16
4.4. Финансовые вложения	22
4.5 Запасы	23
4.6 Дебиторская и кредиторская задолженность	25
4.7 Денежные средства и денежные эквиваленты	29
4.8 Прочие активы	29
4.9 Кредиты и займы	30
4.10 Оценочные обязательства	31
4.11 Уставный, добавочный и резервный капитал	31
4.12 Информация о забалансовых счетах	32
4.13 Раскрытие показателей формы «Отчет о финансовых результатах»	33
5. Налогообложение	35
6. Условные факты хозяйственной деятельности	36

## 1. Основные сведения об акционерном обществе «Биохимик»

### 1.1 Общие сведения

Акционерное общество «Биохимик», именуемое в дальнейшем «Общество», является правопреемником прав и обязанностей государственного предприятия – Саранского комбината медицинских препаратов «Биохимик» Министерства здравоохранения Российской Федерации, учрежденного Государственным Комитетом Мордовской ССР по управлению государственным имуществом и зарегистрированного Решением исполкома Саранского городского Совета народных депутатов №1035 от 18 августа 1992 года. Решением исполкома Саранского Совета народных депутатов от 10 ноября 1992 г. № 1465 Общество зарегистрировано как Акционерное общество открытого типа «Биохимик». В связи с выходом Федерального закона № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» от 26.12.95г. и постановлением главы администрации Саранска от 25 июля 1996 г. № 848 Акционерное общество открытого типа «Биохимик» переименовано в Открытое акционерное общество «Биохимик». В связи с приведением Устава Открытого акционерного общества «Биохимик» в соответствие с нормами главы 4 Гражданского кодекса РФ в новой редакции - 16 августа 2016 года открытое акционерное общество «Биохимик» преобразовано в публичное акционерное общество «Биохимик». 21 декабря 2017 года публичное акционерное общество «Биохимик» переименовано в акционерное общество «Биохимик».

Дата государственной регистрации – 09 октября 2002 г.

ОГРН – 1021301063189.

Юридический адрес – Республика Мордовия, г. Саранск, ул. Васенко, д. 15 «А».

Общество имеет представительство за пределами Российской Федерации

- Представительство в социалистической республике Вьетнам

Иных обособленных подразделений и филиалов Общество не имеет.

Основным видом деятельности Общества является:

- производство лекарственных средств, производство фармацевтических субстанций

Прочие виды деятельности:

- торговля фармацевтической продукцией и лекарственными средствами

-иные виды деятельности, не запрещенные действующим законодательством РФ.

Аудитором Общества является ООО Аудиторская фирма «АФИНА», основанием осуществления аудиторской деятельности является членство в саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»

Запись в реестре СРО аудиторов Ассоциация «Содружество» внесена 29.11.2016 г. за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ) 11606063747

## **1.2 Информация об исполнительных и контрольных органах**

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества. На основании решения единственного акционера АО «Биохимик» от 09 августа 2019 года (Решение №06 от 09.08.2019 г.) и Договора о передаче полномочий от 13.08.2019 года функции единоличного исполнительного органа переданы управляющей организации – Обществу с ограниченной ответственностью «ПРОМОМЕД ДМ».

Органами управления общества являются:

- Общее собрание;
- Совет директоров Общества;

- Управляющая организация

В состав Совета директоров Общества по состоянию на 31.12.2019 года (Решение единственного акционера № 04/2019 от 14.06.2019г.) входят:

1. Вдовин Сергей Михайлович
2. Кладочный Василий Михайлович
3. Маев Игорь Вениаминович
4. Пенькова Марина Владимировна
5. Савин Эдуард Николаевич
6. Смагин Максим Юрьевич
7. Ющук Николай Дмитриевич

В состав ревизионной комиссии Общества по состоянию на 31.12.2019 года (Решение единственного акционера № 04/2019 от 14.06.2019г.) входят:

1. Гребнева Олеся Александровна
2. Жукова Анастасия Викторовна
3. Семичева Инна Валентиновна

Ревизионная комиссия избрана единственным акционером на один год.

### 1.3 Раскрытие информации о связанных сторонах

Список аффилированных лиц по состоянию на 31.12.2019 г.

Таблица 1

№ п/п	Аффилированное лицо	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	Вдовин Сергей Михайлович	0	0
2	Кладочный Василий Михайлович	0	0

Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019  
АО «Биохимик»

3	Маев Игорь Вениаминович	0	0
4	Пенькова Марина Владимировна	0	0
5	Савин Эдуард Николаевич	0	0
6	Смагин Максим Юрьевич	0	0
7	Ющук Николай Дмитриевич	0	0
8	ООО «ПРОМОМЕД ДМ»	0	0
9	ООО «Миракл Фарм»	100	100
10	Малинкович Александр Маркович	0	0
11	ООО «НПЦ «Антибиотики»	0	0
12	Земсков Дмитрий Николаевич	0	0

Информация об операциях со связанными сторонами

В период с 01.01.2019 г. по 12.08.2019 г., согласно Договора о передаче полномочий функции единоличного исполнительного органа 20.09.2016 г., и расторгнутого 12.08.2019, начислено вознаграждение за осуществление полномочий единоличного исполнительного органа АО «Биохимик» в размере 22 млн. руб.

В период с 13.08.2019 г. по 31.12.2019 г. на основании Договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа от 13.08.2019 г. ООО «Промомед ДМ» с 13.08.2019 г. начислено вознаграждение за осуществление полномочий единоличного исполнительного органа АО «Биохимик» в размере 7 млн. руб. В 2019 г. ООО «Промомед ДМ» осуществило поставки субстанции в адрес АО "Биохимик" на сумму 168 941 тыс. руб. АО «Биохимик» в 2019 г. реализовало ООО «Промомед ДМ» фармацевтическую продукцию на сумму 2 546 513 тыс. руб., оказало услуги

ООО «Промомед ДМ» по складскому обслуживанию на сумму 662 тыс. руб., оказало услуги ООО «Промомед ДМ» по предоставлению нежилого помещения в аренду 1 814 тыс. руб.

В 2019 г. ООО "Миракл Фарм" осуществило поставки субстанции в адрес АО "Биохимик" на сумму 235 664 тыс. руб. В 2019 г. АО "Биохимик" оказало ООО "Миракл Фарм" услуги по договорам производственного подряда на изготовление лекарственных средств на сумму 31 230 тыс. руб. и услуги по ответственному хранению ценностей на сумму 1 132 тыс. руб., реализовало фармацевтической продукции на сумму 12 976 тыс. руб. В декабре 2019 года АО «Биохимик» была приобретена у ООО «Миракл Фарм» научно-техническая документация на сумму 2 100 тыс. руб. По организации ООО «Миракл Фарм» образован резерв по сомнительным долгам, на 31.12.2019 г. величина образованного резерва по сомнительным долгам составляет 144 564 тыс. руб.

В 2019 г. ООО НПЦ «Антибиотики» оказало в адрес АО «Биохимик» услуги агента по научно-исследовательским работам: НИР на сумму 5 124 тыс. руб., вознаграждение агента в сумме 1 076 тыс. руб. В 2019 г. АО «Биохимик» в адрес ООО НПЦ «Антибиотики» оказало услуги по предоставлению нежилого помещения в аренду на сумму – 320 тыс. руб.

#### Вознаграждение членам совета директоров

В 2019 г. членам совета директоров за исполнение своих обязанностей было выплачено вознаграждение в сумме 25 200 тыс. руб.

#### Вознаграждение основному управленческому персоналу

За 2019 г Общество оплатило вознаграждение (зарботная плата, премия) основному управленческому персоналу (исполнительный директор, директор по производству, директор по качеству, директор по развитию, первый заместитель исполнительного директора, заместитель исполнительного директора по разработке и производству АФС, главный бухгалтер, главный инженер) в размере 14 780,11 тыс. руб.

Информация о бенефициарных владельцах

Бенефициарным владельцем АО «Биохимик» является Малинкович А. М.

У бенефициарного владельца АО «Биохимик» Малинковича А.М. доля участия в уставном капитале ООО «Миракл Фарм» (100% владельцем акций АО "Биохимик") составляет 76%.

## **2. Существенные аспекты учетной политики**

### **2.1 Основа составления**

Бухгалтерский отчет Общества сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 06.10.2008г. № 106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29.07.1998г. № 34н. Учетная политика организации была утверждена приказом от 29.12.2018 г. № 649

### **2.2 Учетная политика для целей бухгалтерского учета**

Выручка для целей бухгалтерского учета определялась по методу начисления;

Учет материальных ценностей осуществлялся по фактическим расходам на их приобретение;

Амортизация основных средств начислялась линейным методом;

Списание материально - производственных запасов производилось по методу ФИФО;

Общепроизводственные расходы, основного производства, собранные в течении отчетного периода, распределялись по видам продукции

пропорционально времени производственного цикла на выпуск каждой продукции;

Общепроизводственные расходы, вспомогательного производства, собранные в течении отчетного периода, распределялись по видам оказываемых услуг пропорционально плановой стоимости прямых расходов;

Расходы по текущему и капитальному ремонту, признавались в бухгалтерском учете в том отчетном периоде, в котором они производились. Резерв на ремонт основных средств не создавался.

Расходы на подготовку и освоение новых производственных цехов и расходы на подготовку и освоение производства новой продукции учитывались, как расходы будущих периодов.

### **2.3 Учетная политика для целей налогового учета**

При исчислении налога на прибыль:

Доходы и расходы определялись по методу начисления;

Расходы на ремонт основных средств, признавались для целей налогообложения в размере фактических затрат;

По объектам амортизируемого имущества использовался линейный метод начисления амортизации;

Право на амортизационную премию было использовано по объектам, относимым к следующим группам:

- первой, второй, восьмой-десятой амортизационным группам – в размере 10%;

- третьей – седьмой амортизационным группам – в размере 30% первоначальной стоимости амортизируемых средств либо затрат на достройку, дооборудование, модернизацию, реконструкцию.

При исчислении налога на добавленную стоимость моментом определения налоговой базы является день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг).

### **3. Данные прошлых отчетных периодов**

#### **3.1 Корректировка в связи с исправлением технической ошибки предыдущих периодов**

В отчетном году (2019 г.) была выявлена техническая ошибка в отчетности за 2017, 2018 год

- неверное отражение в бухгалтерском балансе краткосрочных и долгосрочных обязательств по предстоящим лизинговым платежам

Предстоящие к начислению и уплате лизинговые платежи, отражались в составе кредиторской задолженности на дату получения имущества в лизинг по условиям договора лизинга, предусматривающего учет предмета лизинга на балансе лизингополучателя (п.8 Указаний об отражении в бухгалтерском учете операций по договору лизинга, утв. Приказом Минфина РФ от 17.02.1997 №15)

Лизинговые платежи, подлежащие уплате в течении 12 месяцев после отчетной даты отражаются в бухгалтерском балансе в составе краткосрочных обязательств, а платежи, подлежащие уплате по истечении 12 месяцев с отчетной даты в составе долгосрочных обязательств.

В 2017, 2018 г. все данные обязательства в бухгалтерском балансе были отражены в составе краткосрочных обязательств по строке 1520 Кредиторская задолженность

Задолженность по лизинговым платежам на 31.12.2017 составляла 4 289 тыс. руб., в том числе долгосрочная задолженность 2 338 тыс. руб.

Задолженность по лизинговым платежам на 31.12.2018 составляла 29799 тыс. руб., в том числе долгосрочная задолженность 13 618 тыс. руб.

В соответствии с вышесказанными обстоятельствами вносятся изменения показателей за 2017, 2018 гг. в бухгалтерский баланс (Таблица 2)

Изменение показателей бухгалтерского баланса 2017, 2018 гг.

Таблица 2

<i>Код строки</i>	<i>Наименование строки</i>	<i>Сумма до корректировки, тыс. руб.</i>	<i>Номер корректировки</i>	<i>Корректировка, тыс. руб.</i>	<i>Сумма с учетом корректировки, тыс. руб.</i>
Корректировка показателей 2017 года					
1450	Прочие обязательства		1	2 338	2 338
1520	Кредиторская задолженность	674 180	1	(2 338)	671 842
15203	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	84 655	1	(2 338)	82 317
Корректировка показателей 2018 года					
1450	Прочие обязательства		1	13 618	13 618
1520	Кредиторская задолженность	649 224	1	(13 618)	635 606
15203	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	125 506	1	(13 618)	111 888

В отчетном году (2019 г.) была выявлена техническая ошибка в отчетности за 2018 год

- неверное отражение в отчете о движении денежных средств суммы прочих платежей по текущим операциям

В связи с этим вносятся изменения показателей за 2018 г. в отчете о движении денежных средств (Таблица 3)

Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019  
АО «Биохимик»

Изменение показателей в отчете о движении денежных средств за 2018 г

Таблица 3

<i>Код строки</i>	<i>Наименование строки</i>	<i>Сумма до корректировки, тыс. руб.</i>	<i>Номер корректировки</i>	<i>Корректировка, тыс. руб.</i>	<i>Сумма с учетом корректировки, тыс. руб.</i>
<b>Корректировка показателей 2018 года</b>					
4120	Платежи -всего	(2 286 535)	2	328	(2 286 207)
4129	Прочие платежи	(156 456)	2	328	(156 128)
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	(79 044)	2	328	(78 716)
4400	Сальдо денежных потоков за отчетный период	(104 649)	2	328	(104 321)
4500	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	(164)	2	328	164

4. Раскрытие данных по статьям бухгалтерской отчетности

4.1 Нематериальные активы

Форма «Бухгалтерский баланс» стр.1.110

В таблице 4 раскрыта информация о первоначальной стоимости, движении (приобретении, выбытии) нематериальных активов и суммах начисленной по ним амортизации.

Наличие и движение нематериальных активов

Таблица 4

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	за 2019 г.	3 687	(243)	965	-	(564)	-	4 652	(807)
	5110	за 2018 г.	185	(185)	3 502	-	(58)	-	3 687	(243)
в том числе:										
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2019 г.	185	(185)	-	-	-	-	185	(185)
	5111	за 2018 г.	185	(185)	-	-	-	-	185	(185)
Прочие нематериальные активы	5102	за 2019 г.	3 502	(58)	965	-	(564)	-	4 467	(622)
	5112	за 2018 г.	-	-	3 502	-	(58)	-	3 502	(58)

В таблице 5 раскрыта информация о нематериальных активах с полностью погашенной стоимостью

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью Таблица 5

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	185	185	185

#### 4.2 Результаты исследований и разработок

Форма «Бухгалтерский баланс» стр.1120

Наличие и движение результатов НИОКР Таблица 6

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость
НИОКР - всего	5140	за 2019 г.	-	1 810	7 680	-	-	-	5 829
	5150	за 2018 г.	-	-	2 715	-	(905)	-	1 810
в том числе:									
НИОКР со сроком списания 12 месяцев	5141	за 2019 г.	-	1 810	4 443	-	(3 661)	-	2 592
	5151	за 2018 г.	-	-	2 715	-	(905)	-	1 810
НИОКР со сроком списания 60 месяцев	5142	за 2019 г.	-	-	3 237	-	-	-	3 237
	5152	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-

Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Таблица 7

Тыс. руб.

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 5170	за 2019 г. за 2018 г.	134 570 90 600	87 464 54 700	(7 680) (2 715)	202 259 134 570
в том числе:						
по разработкам и исследованию новых видов лекарственных препаратов	5161 5171	за 2019 г. за 2018 г.	134 570 90 600	87 464 54 700	(7 680) (2 715)	202 259 134 570
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180 5190	за 2019 г. за 2018 г.	342 342	965 3 502	(965) (3 502)	342 342
в том числе:						
по приобретению нематериальных активов	5181 5191	за 2019 г. за 2018 г.	342 342	965 3 502	(965) (3 502)	342 342

По состоянию 31.12.2019 г. затраты по незаконченным исследованиям и разработкам (исследования и разработки по новым видам лекарственных препаратов) составляют 202259 тыс. руб., на 31.12.2018 г. затраты по незаконченным исследованиям и разработкам (исследования и разработки по новым видам лекарственных препаратов) составляло 134 570 тыс. руб.

### 4.3 Основные средства

Форма «Бухгалтерский баланс» стр.1150

Собственных основных средств на балансе Общества на 31.12.2019 г. числится на сумму 627 197 тыс. руб.

В течение года введено в эксплуатацию основных средств на сумму 323 498 тыс. руб., из них:

- приобретение отдельных объектов основных средств, в сумме 9 095 тыс. руб.;
- строительство объектов основных средств (техперевооружение, оборудование к установке) в сумме 314 600 тыс. руб.;

Списано с баланса на сумму 85 203 тыс. руб., в том числе:

- пришедших в негодность 37 531 тыс. руб.;
- реализовано – 47 672 тыс. руб.

Списано с баланса доходных вложений в материальные ценности на сумму 11 699 тыс. руб., в том числе:

- реализовано – 11 699 тыс. руб.

Коэффициент износа основных средств составляет на 31.12.2019 – 55,5%; 31.12.2018 – 61,3%; 31.12.2017 – 60,6%  
Переоценка основных средств, в 2019 году не производилась.

На 31.12.2019г. числится объектов основных средств, переведенных на консервацию на сумму 71 157 тыс. руб. по первоначальной стоимости

В 2019 года в связи с реконструкцией корпуса №90 и размещению в нем собственного источника теплоснабжения был переведен на консервацию корпус 90. Стоимость основных средств, переведенные на консервацию в 2019 г. – 2 473 тыс. руб.

Таблица 8

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация					начислено амортизации
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019 г.	1 126 403	(690 597)	323 498	(85 203)	36 685	(83 589)	-	-	1 364 698	(737 501)
в том числе:	5210	за 2018 г.	1 021 580	(618 968)	109 919	(5 096)	2 329	(73 958)	-	-	1 126 403	(690 597)
Транспортные средства	5201	за 2019 г.	13 840	(6 523)	584	-	-	(1 787)	-	-	14 424	(8 310)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5211	за 2018 г.	13 115	(6 150)	4 437	(3 712)	1 026	(1 606)	-	-	13 840	(6 523)
Рабочие машины и оборудование	5202	за 2019 г.	2 726	(668)	3 559	(4)	4	(498)	-	-	6 281	(1 162)
Здания	5212	за 2018 г.	2 726	(346)	-	-	-	(322)	-	-	2 726	(668)
Приборы	5203	за 2019 г.	594 642	(378 319)	254 037	(69 410)	25 563	(56 957)	-	-	779 269	(409 713)
Передаточные устройства	5213	за 2018 г.	497 750	(333 204)	97 358	(466)	412	(45 320)	-	-	594 642	(378 319)
Вычислительная техника	5204	за 2019 г.	357 604	(191 595)	37 438	(13 449)	9 049	(16 800)	-	-	381 593	(199 346)
Земельные участки	5214	за 2018 г.	356 760	(170 759)	844	-	-	(20 836)	-	-	357 604	(191 595)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5205	за 2019 г.	37 526	(26 084)	11 893	(337)	337	(4 449)	-	-	49 082	(30 196)
Силловые машины и оборудование	5215	за 2018 г.	33 383	(23 830)	4 974	(831)	829	(3 083)	-	-	37 526	(26 084)
Сооружения	5206	за 2019 г.	31 977	(25 722)	3 513	(887)	887	(939)	-	-	34 603	(25 774)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5216	за 2018 г.	31 330	(24 993)	734	(87)	62	(791)	-	-	31 977	(25 722)
в том числе:	5207	за 2019 г.	27 036	(25 822)	836	-	-	(840)	-	-	27 872	(26 662)
Рабочие машины и оборудование	5217	за 2018 г.	26 253	(25 002)	783	-	-	(820)	-	-	27 036	(25 822)
Земельные участки	5208	за 2019 г.	3 332	-	-	-	-	-	-	-	3 332	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5218	за 2018 г.	3 332	-	-	-	-	-	-	-	3 332	-
Силловые машины и оборудование	5209	за 2019 г.	-	-	238	-	-	(33)	-	-	238	(33)
Сооружения	5219	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019 г.	9 922	(9 797)	8 940	(207)	207	(140)	-	-	18 655	(9 730)
в том числе:	5230	за 2018 г.	9 922	(9 725)	-	-	-	(73)	-	-	9 922	(9 797)
Рабочие машины и оборудование	5221	за 2019 г.	47 798	(26 067)	2 460	(909)	638	(1 146)	-	-	49 349	(26 575)
в том числе:	5231	за 2018 г.	47 010	(24 960)	789	-	-	(1 107)	-	-	47 798	(26 067)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5222	за 2019 г.	11 699	(477)	-	(11 699)	573	(96)	-	-	-	-
в том числе:	5232	за 2018 г.	-	-	11 699	-	-	(477)	-	-	11 699	(477)
Рабочие машины и оборудование	5223	за 2019 г.	11 699	(477)	-	-	-	(96)	-	-	-	-
в том числе:	5233	за 2018 г.	-	-	11 699	-	-	(477)	-	-	11 699	(477)

Незавершенные капитальные вложения  
Таблица 9

Тыс. руб.

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.	786 775	580 427	-	(323 695)	1 043 507
	5250	за 2018 г.	354 206	564 166	-	(131 597)	786 775
в том числе:							
Приобретение земельных участков	5241	за 2019 г.	13	-	-	-	13
	5251	за 2018 г.	-	13	-	-	13
Строительство ОС	5242	за 2019 г.	786 762	571 332	-	(314 600)	1 043 494
	5252	за 2018 г.	345 692	559 310	-	(118 240)	786 762
Приобретение ОС	5243	за 2019 г.	-	9 095	-	(9 095)	-
	5253	за 2018 г.	8 514	4 843	-	(13 357)	-

Незавершенное строительство на 31.12.2019 г. составляет в сумме 1 043 507 тыс. руб., на 31.12.2018 г. – 786 762 тыс. руб.

Расшифровка наиболее крупных объектов незавершенного капитального строительства на 31.12.2019 представлена в таблице 10

Расшифровка наиболее крупных объектов незавершенного капитального строительства Таблица 10

Расшифровка наиболее крупных объектов незавершенного капитального строительства	На 31.12.2019, тыс. руб.
Автоматическая линия для мойки, стерилизации, наполнения и закрытия ампул и флаконов производства ROTA	79 705
Реконструкция корпуса 26А	45 099
Реконструкция корп 26 А (отм.+18,0) Участок по произ-ву стерильных лек. средств в жидкой форме и в виде лиофилизатов	34 883
Реконструкция корп 26А (отм.+13,2) Участок по произ-ву субстанций методом микробиологического синтеза	33 157
Строительство производственного корпуса	90 385
Система автоматической оптической инспекции и контроля герметичности ампул	43 448
Лиофилизационная сушка производства Telstar модель LM40	20 210
Реконструкция корпуса 63 размещение склада хранения готового продукта	18 520
Реконструкция корпуса 61 создание цеха по производству антибиотиков	119 242
Система фильтрации и концентрирования культуральной жидкости	15 038
Линия розлива ампул (ECI PACRAGING LIMITED)	33 189
Реконструкция корпуса 90 размещение собственного источника теплоснабжения	58 296
Установка промышленная для кондиционирования воздуха ARS-SPS-STE-EEV-IM-IMB 2 шт	7 974
Центрифуга роторная высокоскоростная JXN-26- 2 шт	6 270
ВЭЖХ- система Ultimate 3000 с градиентным насосом, автосамплером, термостатом колонки	11 684
Реактор РВД-1200	11 906
Ламинарные модули и машина закатки флаконов ROTA FLR50/B-1	17 492
Реактор РВД-1200 (ферментер)	8 517
Лиофильная сушка модели Lyoph-Pride10 (SXX2)	8 591
Полупромышленный сублиматор Zirdus Sublimator 25	6 288

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

Таблица 11

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	9 790	1 578
в том числе:			
Дооборудование	5261	4 340	-
Модернизация	5262	5 450	1 578
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
Частичная ликвидация ОС	5271	6	21

Иное использование основных средств

Таблица 12

Тыс. руб.

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	3 442	728	655
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 784	2 049	28 867
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	71 157	77 721	55 392
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	209 806	239 165	306 568
	5287	-	-	-

По состоянию на 31.12.2018 г. на консервации находилось объектов основных средств на сумму 77 721 тыс. руб.

В 2019 года в связи с реконструкцией корпуса №90 и размещению в нем собственного источника теплоснабжения был переведен на консервацию корпус 90 с остаточной стоимостью 2 473 тыс. руб.

В связи с окончание реконструкции участка инъекционных антибиотиков цеха №3, производственной необходимостью в цехах №7, №8, списанием корпуса №10 (средоварка) были сняты с консервации объекты основных средств с остаточной стоимостью 9 037 тыс. руб.

Таким образом, по состоянию на 31.12.2019 г. общая стоимость основных средств, находящихся на консервации составила по остаточной стоимости 71 157 тыс. руб.

Основные средства, полученные по договорам лизинга

Общая стоимость оборудования, используемого Обществом на правах финансовой аренды, по состоянию на 31.12.2019 г. составляет 565 921 тыс. руб. (на 31.12 2018 г. – 46 598 тыс. руб.; на 31.12.2017 г. – 24 261 тыс. руб.). Сумма платежей по договорам лизинга за 2019 г. составила – 123 934 тыс. руб. (за 2018 г. – 19 263 тыс. руб., за 2017 г. – 8 104 тыс. руб.).

Учет предметов лизинга в соответствии с заключенными договорами ведется на балансе лизингополучателя.

#### 4.4. Финансовые вложения

Форма «Бухгалтерский баланс» стр.1170, стр. 1240

В течении 2019 г. новых финансовых вложений не было. Произошло уменьшение долгосрочных финансовых вложений и увеличение краткосрочных финансовых вложений на сумму 31 млн. руб. Предоставленный в 2018 г. заем ООО "Эн.Си.Девелоп" в сумме 31 млн. руб. переведен в состав краткосрочных финансовых вложений по сроку возврата до 31.12.2020 г.

Наличие и движение финансовых вложений

Таблица 13

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2019 г.	33 171	-	-	31 000	-	-	2 171	-
	5311	за 2018 г.	2 171	-	31 000	-	-	-	33 171	-
в том числе:										
вклады в уставные капиталы других организаций	5302	за 2019 г.	66	-	-	-	-	-	66	-
	5312	за 2018 г.	66	-	-	-	-	-	66	-
ценные бумаги других организаций	5303	за 2019 г.	2 105	-	-	-	-	-	2 105	-
	5313	за 2018 г.	2 105	-	-	-	-	-	2 105	-
выданные займы	5304	за 2019 г.	31 000	-	-	-	-	-	31 000	-
	5314	за 2018 г.	-	-	31 000	-	-	-	31 000	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2019 г.	80	-	31 000	-	-	-	31 080	-
	5315	за 2018 г.	80	-	-	-	-	-	80	-
в том числе:										
выданные займы	5306	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2019 г.	33 251	-	31 000	31 000	-	-	33 251	-
	5310	за 2018 г.	2 251	-	31 000	-	-	-	33 251	-

## 4.5 Запасы

Форма «Бухгалтерский баланс» стр.1210

### Наличие и движение запасов

Таблица 14

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода			
			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.	454 852	(7 795)	3 658 361	(3 537 060)	7 559	(7 045)	X	576 153	(7 281)
	5420	за 2018 г.	484 468	(3 690)	3 310 336	(3 339 952)	3 690	(7 795)	X	454 852	(7 795)
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019 г.	243 035	(6 011)	1 183 587	-	5 775	(5 393)	(1 142 273)	284 349	(5 629)
	5421	за 2018 г.	228 951	(2 030)	1 054 948	-	2 030	(6 011)	(1 040 864)	243 035	(6 011)
Готовая продукция	5402	за 2019 г.	207 131	(1 262)	1 585 495	(2 644 179)	1 262	(568)	1 132 652	281 099	(568)
	5422	за 2018 г.	249 845	(1 550)	1 665 883	(2 745 297)	1 550	(1 262)	1 036 700	207 131	(1 262)
Товары для перепродажи	5403	за 2019 г.	-	-	286 334	(286 334)	-	-	-	-	-
	5423	за 2018 г.	-	-	587	(587)	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019 г.	4 686	(522)	602 945	(606 547)	522	(1 084)	9 621	10 705	(1 084)
	5425	за 2018 г.	5 672	(1 10)	588 918	(594 066)	110	(522)	4 164	4 686	(522)
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

На материальные ценности, утрагившие частично или полностью свои первоначальные свойства, созданы резервы под снижение стоимости. Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение и отражаются в балансе за минусом резерва под снижение стоимости. Величина запасов на 31.12.2019 составляет 568 872 тыс. руб. (по состоянию на 31.12.2018 г. – 447 057 тыс. руб.), т.е. 39,7% от оборотных активов или 14,5% от всех активов Общества.

Расшифровка строки материалы Таблица 15

Наименование	на 31.12.2018 г., тыс. руб.		на 31.12.2019 г., тыс. руб.	
	ИТОГО		ИТОГО	
	сырье и материалы	величина резерва под снижение стоимости	сырье и материалы	создан резерв под снижение стоимости
Основное сырье	16 558	459	22 821	335
Вспомогательные материалы	73 564	1 996	84 846	3 516
Субстанции	109 553	3 556	124 018	1 744
Запасные части	16 521	-	21 623	-
Строительные материалы	282	-	618	-
Прочие	26 557	-	30 423	34
<b>ИТОГО</b>	<b>243 035</b>	<b>6 011</b>	<b>284 349</b>	<b>5 629</b>

Резерв под снижение стоимости запасов Таблица 16

Наименование показателя	На 31.12.2019, тыс. руб.	На 31.12.2018, тыс. руб.	На 31.12.2017, тыс. руб.
Резерв под снижение стоимости материалов	5 629	6 011	2 030
Резерв под снижение стоимости готовой продукции	568	1 262	1 550
Резерв под снижение стоимости незавершенного производства	1 084	522	110
<b>ИТОГО</b>	<b>7 281</b>	<b>7 795</b>	<b>3 690</b>

#### 4.6 Дебиторская и кредиторская задолженность

Форма «Бухгалтерский баланс» стр.1230, стр. 1520, стр. 11902, стр. 1450

В приведенных таблицах 17 - 19 раскрыта информация о дебиторской задолженности.

Вся дебиторская задолженность Общества является краткосрочной

#### Наличие и движение дебиторской задолженности

Таблица 17

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	создание резерва по сомнительным долгам	погашение	списание за счет резерва по сомнительным долгам	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019 г.	1 316 850	(181 477)	4 871 656	(43 840)	(4 697 472)	20 786	177	-	-	-	-	-	-	1 491 034	(204 354)
	5530	за 2018 г.	1 166 647	(34 216)	4 363 142	(147 499)	(4 212 939)	-	238	-	-	-	-	-	-	1 316 850	(181 477)
в том числе:																	
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2019 г.	608 479	(178 866)	3 100 691	(43 840)	(3 101 813)	18 881	-	-	-	-	-	-	607 357	(203 825)
Авансы выданные	5512	за 2019 г.	332 041	(31 387)	2 449 735	(147 499)	(2 173 297)	-	-	-	-	-	-	-	608 479	(178 866)	
	5513	за 2019 г.	140 437	-	867 277	-	(819 535)	-	-	-	-	-	-	-	188 179	-	
Прочая	5532	за 2018 г.	70 205	-	943 473	-	(873 241)	-	-	-	-	-	-	-	140 437	-	
	5513	за 2019 г.	1 526	-	24	-	(1 526)	-	-	-	-	-	-	-	24	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5533	за 2018 г.	866	-	1 282	-	(622)	-	-	-	-	-	-	-	1 526	-	
	5514	за 2019 г.	103 044	(2 611)	516 121	-	(466 243)	1 905	177	-	-	-	-	-	152 922	(529)	
Расчеты по социальному страхованию	5534	за 2018 г.	228 210	(2 849)	415 204	-	(540 370)	-	238	-	-	-	-	-	103 044	(2 611)	
	5515	за 2019 г.	66	-	157	-	(66)	-	-	-	-	-	-	-	157	-	
Расчеты по налогам и сборам	5535	за 2018 г.	72	-	118	-	(124)	-	-	-	-	-	-	-	66	-	
	5516	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные на СМР и ОС	5536	за 2018 г.	2 740	-	-	-	(2 740)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5517	за 2019 г.	463 298	-	387 366	-	(308 289)	-	-	-	-	-	-	-	542 395	-	
Итого	5537	за 2018 г.	532 513	-	553 330	-	(622 545)	-	-	-	-	-	-	-	463 298	-	
	5500	за 2019 г.	1 316 850	(181 477)	4 871 656	(43 840)	(4 697 472)	20 786	177	X	X	X	X	X	1 491 034	(204 354)	
	5520	за 2018 г.	1 166 647	(34 216)	4 363 142	(147 499)	(4 212 939)	-	238	X	X	X	X	X	1 316 850	(181 477)	

Таблица 18

Просроченная дебиторская задолженность

Тыс. руб.

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	856 693	652 339	724 182	542 705	156 949	122 733
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	257 998	54 172	216 488	37 622	151 913	120 546
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	39 750	39 750	1 305	1 305	170	170
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5543	100 443	99 915	53 803	51 192	4 866	2 017
авансы выданные на СМР и ОС	5544	458 502	458 502	452 586	452 586	-	-

Таблица 19

Расшифровка наиболее крупных дебиторов

№ п/п	Наименование организации	Дебиторская задолженность, тыс. руб.	
		31.12.2019	31.12.2018
1	Фармконтракт, ООО г.Москва	444 848	444 768
2	Миракл Фарм, ООО г.Москва	324 735	250 603
3	Промомед ДМ, ООО г.Москва	309 815	382 454
4	Промомед Рус, ООО г.Москва	137 802	72 453
5	Райффайзен-Лизинг ООО	55 248	8 366
6	МедПро, ООО г.Москва	46 693	46 774
7	ООО ТСН Электро	29 993	-
8	ООО Аломика, г.Бор	19 006	-
9	ООО Берахим, г.Обнинск	17 082	1 173
10	Министерство здравоохранения Российской Федерации	14 650	12 920

В приведенных таблицах 20 -22 раскрыта информация о кредиторской задолженности.  
Таблица 20, Тыс. руб.  
Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	выбыло	погашение			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019 г.	939 418	1 034 973	(223 943)	-	-	-	1 750 448
	5571	за 2018 г.	573 508	938 910	(573 000)	-	-	-	939 418
в том числе:									
кредиты									
за 2019 г.	5552	за 2019 г.	798 800	746 920	(196 943)	-	-	-	1 348 777
за 2018 г.	5572	за 2018 г.	448 170	900 630	(550 000)	-	-	-	798 800
займы	5553	за 2019 г.	127 000	(27 000)	(23 000)	-	-	-	100 000
за 2018 г.	5573	за 2018 г.	123 000	27 000	(23 000)	-	-	-	127 000
прочие обязательства (лизинговые платежи)	5554	за 2019 г.	13 618	288 053	-	-	-	-	301 671
за 2018 г.	5574	за 2018 г.	2 338	11 280	-	-	-	-	13 618
за 2019 г.	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	X	X	-
за 2018 г.	5575	за 2018 г.	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019 г.	1 008 007	3 555 154	(1 528)	-	-	-	811 533
в том числе:	5580	за 2018 г.	1 054 369	4 324 179	(4 350 114)	-	-	-	1 008 007
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019 г.	413 529	1 642 422	(1 628 745)	(11)	-	-	427 195
за 2018 г.	5581	за 2018 г.	519 385	1 990 484	(2 076 257)	(20 083)	-	-	413 529
авансы полученные	5562	за 2019 г.	14 969	49 274	(49 357)	(14)	-	-	14 872
за 2018 г.	5582	за 2018 г.	15 082	93 891	(93 660)	(344)	-	-	14 969
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019 г.	55 023	582 368	(606 753)	-	-	-	30 638
за 2018 г.	5583	за 2018 г.	18 908	544 591	(508 476)	-	-	-	55 023
кредиты	5564	за 2019 г.	350 000	-	(350 000)	-	-	-	-
за 2018 г.	5584	за 2018 г.	350 000	700 000	(700 000)	-	-	-	350 000
займы	5565	за 2019 г.	5 361	53 500	(32 383)	-	-	-	26 478
за 2018 г.	5585	за 2018 г.	14 790	106 000	(117 429)	-	-	-	5 361
прочая	5566	за 2019 г.	25 093	111 099	(126 876)	-	-	-	9 316
за 2018 г.	5586	за 2018 г.	22 464	103 602	(100 973)	-	-	-	25 093
расчеты с персоналом	5567	за 2019 г.	15 086	342 532	(341 748)	-	-	-	15 850
за 2018 г.	5587	за 2018 г.	13 673	322 092	(320 699)	-	-	-	15 086
прочие расчеты с разными кредиторами	5568	за 2019 г.	38	19	(38)	-	-	-	19
за 2018 г.	5588	за 2018 г.	13	38	(13)	-	-	-	38
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5569	за 2019 г.	111 888	648 879	(487 082)	(1 503)	-	-	272 182
за 2018 г.	5589	за 2018 г.	82 317	343 821	(314 250)	-	-	-	111 888
проценты по кредитам		за 2019 г.	2 442	113 099	(112 795)	-	-	-	2 746
за 2018 г.		за 2018 г.	4 699	103 675	(105 932)	-	-	-	2 442
проценты по займам		за 2019 г.	14 598	11 962	(14 323)	-	-	-	12 237
за 2018 г.		за 2018 г.	13 038	13 985	(12 425)	-	-	-	14 598
Итого	5550	за 2019 г.	1 947 425	4 590 127	(3 974 043)	(1 528)	X	X	2 561 981
за 2018 г.	5570	за 2018 г.	1 627 877	5 263 089	(4 923 114)	(20 427)	X	X	1 947 425

Таблица 21

Просроченная кредиторская задолженность

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	277 884	301 953	388 083
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	215 186	214 434	323 563
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5592	62 698	87 519	64 520

Таблица 22

Расшифровка наиболее крупных кредиторов

№ п/п	Наименование организации	Кредиторская задолженность, тыс. руб.	
		31.12.2019	31.12.2018
1	Райффайзен-Лизинг ООО	513 511	75
2	ПРОМОМЕД ДМ, ООО г.Москва	170 835	3 183
3	Протек-СВМ ООО, г.Москва	31 716	22 669
4	Типография Печатня ООО	25 980	19 084
5	FarmaSino Pharmaceuticals	19 737	39 091
6	Biesterfeld International GmbH, Germany	17 470	6 585
7	Йнкамфарм ООО, г.Москва	16 606	16 606
8	Блюн ООО	16 162	15 178
9	Фармконтракт ООО	15 203	16 045
10	Неовита, ООО, р.п.Оболенск	13 008	5 585

#### **4.7 Денежные средства и денежные эквиваленты**

Форма «Бухгалтерский баланс» стр.1250

Движение денежных средств, источники поступления и направления их использования отражены в форме «Отчет о движении денежных средств». Остаток денежных средств на 31.12.2019 г. составляет 715 тыс. руб., в том числе: в кассе предприятия – 22 тыс. руб., на расчетном счете – 507 тыс. руб., на валютном счете – 186 тыс. руб.

#### **4.8 Прочие активы**

Форма «Бухгалтерский баланс» стр.1190, стр. 1260

Прочие внеоборотные активы на 31.12.2019 г. составляют – 590 786 тыс. руб. (по состоянию на 31.12.2018г – 486 046 тыс. руб.) в том числе:

1. Расходы будущих периодов – 48 391 тыс. руб. (по состоянию на 31.12.2018г. – 22 748 тыс. руб.) в том числе:

– Расходы, связанные с приобретением программных продуктов – 9 054 тыс. руб. (по состоянию на 31.12.2018 г. – 12 335 тыс. руб.);

– Затраты на использование результатов интеллектуальной деятельности - 128 тыс. руб. (по состоянию на 31.12.2018 г. – 869 тыс. руб.);

- Затраты на освоение нового производства – 39 209 тыс. руб. (по состоянию на 31.12.18 г. – 9 544 тыс. руб.);

2. Авансы, выданные на СМР и оборудование – 542 395 тыс. руб.;

Прочие оборотные активы на 31.12.2019 г. составляют – 2 394 тыс. руб. (по состоянию на 31.12.2018г – 3 941 тыс. руб.) в том числе:

1. Расходы будущих периодов – 1 475 тыс.руб. (по состоянию на 31.12.2018 г. – 1 592 тыс.руб.) в том числе:

- Затраты по регистрации НИОКР –1 003 тыс. руб. (по состоянию на 31.12.2018 г. – 1 003 тыс. руб.);

- Затраты, связанные со страхованием - 472 тыс. руб. (по состоянию на 31.12.2018 г. – 589 тыс. руб.);

2. Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента - 919 тыс. руб. (по состоянию на 31.12.2018г – 2 349 тыс. руб.)

#### **4.9 Кредиты и займы**

Форма «Бухгалтерский баланс» стр. 1410, стр.1510

Задолженность по кредитам и займам на 31.12.2019 г. составляет – 1 475 255 тыс. руб.

В 2019 г. получено кредитов и займов на сумму 800 420 тыс. руб.

В 2019 г. получено кредитов в сумме 746 920 тыс. руб., в том числе:

- АО Райффайзенбанк - 746 920 тыс. руб.;

В 2019 погашено кредитов в сумме 546 943 тыс. руб., в том числе:

- ПАО ВТБ – 350 000 тыс. руб.

-АО Райффайзенбанк – 196 943 тыс. руб.;

Задолженность по кредитам на 31.12.2019г. составляет – 1 348 777 тыс. руб.

В 2019 году получено займов на сумму 53 500 тыс. руб., в том числе:

- ОАО «Биопрепарат» - 53 500 тыс. руб.

В 2019 г. погашено займов на сумму 59 383 тыс. руб., в том числе:

-ОАО «Биопрепарат» - 55 000 тыс. руб.

-ООО «Эн.Си.Фармасьютикалз» - 4 383 тыс. руб.

Задолженность по займам на 31.12.2019 г. составляет – 126 478 тыс. руб.

Информация по кредитам и займам с процентными обязательствами раскрыта в таблице 20

После отчетной даты, на дату подготовки настоящего пояснения (25.03.2020г): Обществом получено кредитов в сумме 200 940 тыс. руб. (АО «РАЙФФАЙЗЕНБАНК» - 200 940 тыс. руб.); погашено кредитов на сумму

220 414 тыс. руб. (АО «РАЙФФАЙЗЕНБАНК» – 220 414 тыс. руб.);  
получено займов на сумму 30 500 тыс. руб. (ОАО «Биопрепарат» - 30 500  
тыс. руб.) погашено займов на сумму 383 тыс. руб. (ООО  
«Эн.Си.Фармасьютикалз» - 383 тыс. руб.).

#### 4.10 Оценочные обязательства

Форма «Бухгалтерский баланс» стр.1540

##### Оценочные обязательства

##### Таблица 23

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	30 398	35 853	(29 280)	(574)	36 397
в том числе:						
Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков и оплату страховых взносов	5701	30 398	35 853	(29 280)	(574)	36 397

#### 4.11 Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал на 31.12.2019 г. составляет 174 371 тыс. руб. и состоит из 174 371 252 штук обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 рубль каждая.

На дату составления отчетности акционерами Общества, владеющими не менее чем 5 процентов обыкновенных акций, являются:

##### Таблица 24

№ п/п	Наименование акционера	Количество обыкновенных акций, шт.	Доля в уставном капитале, %
1	ООО «Миракл Фарм», Московская обл., г Домодедово	174 371 252	100

Согласно решению общего собрания акционеров по итогам работы Общества за 2018 г. дивиденды акционерам не выплачивались.

Добавочный капитал Общества (без переоценки) на конец отчетного года составляет – 163 898 тыс. руб., (по состоянию на 31.12.2018 г. – 163 898 тыс. руб.)

Добавочный капитал Общества (переоценка внеоборотных активов) на конец отчетного года составляет – 89 016 тыс. руб., (по состоянию на 31.12.2018 г. – 96 833 тыс. руб.)

Добавочный капитал (переоценка внеоборотных активов) уменьшился на сумму 7 817 тыс. руб., в результате выбытия основных средств, которые были переоценены (дооценка). Сумма добавочного капитала, направлена на увеличение нераспределенной прибыли прошлых лет в размере 7 817 тыс. руб.

Резервный капитал на конец отчетного года составляет – 61 526 тыс. руб. (по состоянию на 31.12.2018 г. – 61 526 тыс. руб.).

#### **4.12 Информация о забалансовых счетах**

Арендованных основных средств на 31.12.2019 в сумме 1784 тыс. руб. На 31.12.2018 стоимость арендованных основных средств составляла 2049 тыс. руб.

На ответственном хранении, учитываемом на забалансовом счете по состоянию на 31.12.2019 г. находятся товарно-материальные ценности на сумму 214 884 тыс. руб. (на 31.12.2018 г. на сумму 140 017 тыс. руб.)

По прошествии 5 лет в 2019 г. с забалансового счета списана дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности и нереальная к взысканию в сумме 5 023 тыс. руб. (в 2018 г. в сумме 4 671 тыс. руб.), в 2019 г. отнесена на забалансовый счет списанная дебиторская задолженность для наблюдения за возможностью ее взыскания 20 881 тыс.

руб. (в 2018 г. 20 533 тыс. руб.) На 31.12.2019 г. остаток на забалансовом счете «Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов» для наблюдения за возможностью ее взыскания составляет 68 699 тыс. руб.

На забалансовом счете по состоянию на 31.12.2019 г. учтены материалы, полученные для переработки по договорам производственного подряда на сумму 13 275 тыс. руб. (на 31.12.2018 г. на сумму 844 тыс. руб.)

В Обществе имеется 20 лицензий (лицензионные соглашения) на право пользования программными продуктами на общую сумму 17 210 тыс. руб.

Информация о забалансовом счете «Обеспечения обязательств и платежей выданные» представлена в таблице 25

#### Обеспечение обязательств

#### Таблица 25

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	-	-	105 000
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	373 560	371 222	430 544
в том числе:				
залоговые обязательства, в т.ч.	5811	-	-	-
основные средства, переданные банку по кредитным договорам	5812	120 535	170 103	316 977
обеспечение обязательств по возврату тары	5813	15	15	15
поручительства, выданные по договорам лизинга за поставщиков лизингового оборудования	5814	-	-	8 552
переданные банковские гарантии	5815	-	-	105 000
поручительства выданные	5816	163 739	131 524	-
основные средства, переданные в залог в обеспечение займа	5817	49 861	69 580	-
основные средства, переданные по договорам лизинга	5818	39 410	-	-

#### 4.13 Раскрытие показателей формы «Отчет о финансовых результатах»

В приведенной таблице 26 раскрыты расходы, связанные с изготовлением и продажей продукции, а также с осуществлением работ и услуг, в группировке по элементам затрат

Сумма расходов по обычным видам деятельности указанная в стр. 5600 таблицы 26 отражена в «Отчете о финансовых результатах» в стр. 2120, 2210, 2220

Затраты на производство

Таблица 26

Тыс. руб.

Наименование показателя	Код	за 2019 г.	за 2018 г.
Материальные затраты	5610	1 384 280	1 029 643
Расходы на оплату труда	5620	276 497	273 916
Отчисления на социальные нужды	5630	88 863	86 541
Амортизация	5640	77 082	71 221
Прочие затраты	5650	176 812	168 483
Итого по элементам	5660	2 003 534	1 629 804
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(79 987) -	
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	43 700
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 923 547	1 673 504

Информация об объеме потребленных энергетических ресурсов Таблица 27

№ п/п	Наименование ресурсов	Ед. изм.	2018 г	2019 г
1	Тепловая энергия	Гкал.	26190,7	34984,4
2	Электрическая энергия	кВт/ч×10 <sup>3</sup>	8791,5	8472,9
3	Бензин автомобильный	тыс. л	33,2	39,38
4	Топливо дизельное	тыс. л	61,24	48,89
5	Газ природный	м <sup>3</sup>	3921	3120

Обществом получена прибыль по совокупному финансовому результату 2019 г. – 240 143 тыс. руб.

Базовая прибыль на акцию в 2019 г. составила 1,38 руб.

## 5. Налогообложение

### Налог на прибыль

Для целей начисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления)

За отчетный год Общество получило прибыль до налогообложения в сумме 308 244 тыс. руб., налог на прибыль начислен в сумме 36 796 тыс. руб.

В 2019 г. сумма постоянных разниц 8 206 тыс. руб., наличие постоянных разниц вызвано:

- непризнанием для целей налогообложения являются расходы на материальную помощь, на премии непроизводственного назначения, расходов на праздничные, спортивные и культурно-просветительные мероприятия, сумм отчислений в профком, сумма благотворительной помощи и прочих непроизводственных расходов.

На изменение величины чистой прибыли повлияло изменение отложенных налоговых обязательств в сумме 32 308 тыс. руб. и изменение отложенных налоговых активов в сумме 751 тыс. руб., связанных с различиями в признании доходов и расходов в бухгалтерском учете и для целей исчисления налога на прибыль.

### НДС

В 2019 году НДС, исчисленный к уплате в бюджет составил 336 549 тыс. руб., к возмещению из бюджета 273 813 тыс. руб.

### Налог на имущество

Среднегодовая стоимость основных средств за 2019 год составила 537 113 тыс. руб. В 2019 году начислено налога на имущество в сумме 4 456 тыс. руб.

### 6. Условные факты хозяйственной деятельности

На момент составления бухгалтерской отчетности не известны факты по событиям, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность и состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату, и окончательные последствия по которым не ясны.

Исполнительный директор



Д. Н. Земсков

Пояснения составил:

Главный бухгалтер



С. А. Аленкина

25 марта 2020

**Бухгалтерский баланс**  
на 30 сентября 2020 г.

Организация Акционерное общество "Биохимик"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности Производство фармацевтических субстанций  
Организационно-правовая форма / форма собственности  
Непубличные акционерные общества / Совместная частная и иностранная собственность  
Единица измерения: в тыс. рублей  
Местонахождение (адрес)

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)  
по ОКПО  
ИНН  
по ОКВЭД 2  
по ОКОПФ / ОКФС  
по ОКЕИ

Коды		
0710001		
30	09	2020
00480709		
1325030352		
21.10		
12267	16	
384		

**430030, Мордовия Респ, Саранск г, Васенко ул, дом № 15А**

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора  
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН  
ОГРН/  
ОГРНИП

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	3 301	4 187	3 786
	Результаты исследований и разработок	1120	209 615	208 088	136 380
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	1 856 950	1 670 704	1 222 581
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	11 222
	Финансовые вложения	1170	2 171	2 171	33 171
	Отложенные налоговые активы	1180	13 237	11 443	12 194
	Прочие внеоборотные активы	1190	714 609	590 786	486 046
	Итого по разделу I	1100	2 799 883	2 487 379	1 905 380
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	848 767	568 872	447 057
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	59 244	84 129	5 345
	Дебиторская задолженность	1230	784 251	744 285	672 075
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	31 000	31 080	80
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	273 555	715	164
	Прочие оборотные активы	1260	2 655	2 394	3 941
	Итого по разделу II	1200	1 999 472	1 431 475	1 128 662
	<b>БАЛАНС</b>	1600	4 799 355	3 918 854	3 034 042

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	174 371	174 371	174 371
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	85 671	89 016	96 833
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	163 898	163 898	163 898
	Резервный капитал	1360	61 526	61 526	61 526
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 011 496	763 783	523 640
	Итого по разделу III	1300	1 496 962	1 252 594	1 020 268
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	1 836 446	1 448 777	925 800
	Отложенные налоговые обязательства	1420	100 791	67 695	35 387
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	185 643	301 671	13 618
	Итого по разделу IV	1400	2 122 880	1 818 143	974 805
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	75 169	41 461	372 401
	Кредиторская задолженность	1520	1 063 988	770 072	635 606
	Доходы будущих периодов	1530	13	23	36
	Оценочные обязательства	1540	40 158	36 397	30 398
	Прочие обязательства	1550	185	164	528
	Итого по разделу V	1500	1 179 513	848 117	1 038 969
	<b>БАЛАНС</b>	1700	4 799 355	3 918 854	3 034 042



Руководитель

**Земсков Дмитрий  
Николаевич**  
(расшифровка подписи)

27 октября 2020 г.

**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Сентябрь 2020 г.

Организация Акционерное общество "Биохимик"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство фармацевтических субстанций

Организационно-правовая форма / форма собственности  
Непубличные акционерные общества / Совместная частная и иностранная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
30	09	2020
00480709		
1325030352		
21.10		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Сентябрь 2020 г.	За Январь - Сентябрь 2019 г.
	Выручка	2110	2 556 336	1 829 619
	Себестоимость продаж	2120	(1 360 728)	(1 322 062)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 195 608	507 557
	Коммерческие расходы	2210	(48 299)	(21 333)
	Управленческие расходы	2220	(77 718)	(88 559)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 069 591	397 665
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	2 569	2 543
	Проценты к уплате	2330	(87 104)	(87 283)
	Прочие доходы	2340	40 374	118 625
	Прочие расходы	2350	(712 931)	(295 821)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	312 499	135 729
	Налог на прибыль	2410	(66 332)	(31 977)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(35 030)	(11 867)
	отложенный налог на прибыль	2412	(31 302)	(20 110)
	Прочее	2460	(1 798)	(4 255)
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	244 369	99 497

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Сентябрь 2020 г.	За Январь - Сентябрь 2019 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	3 344	7 485
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	247 713	106 982
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Земсков Дмитрий  
Николаевич

(расшифровка подписи)

27 октября 2020 г.

## Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "Биохимик"  
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 30 сентября 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	3 301	4 187	3 786
Результаты исследований и разработок	1120	209 615	208 088	136 380
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	1 856 950	1 670 704	1 222 581
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	11 222
Финансовые вложения долгосрочные	1170	2 171	2 171	33 171
Отложенные налоговые активы	1180	13 237	11 443	12 194
Прочие внеоборотные активы	1190	714 609	590 786	486 046
Запасы	1210	848 767	568 872	447 057
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	59 244	84 129	5 345
Дебиторская задолженность*	1230	784 251	744 285	672 075
Финансовые вложения краткосрочные	1240	31 000	31 080	80
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	273 555	715	164
Прочие оборотные активы	1260	2 655	2 394	3 941
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>4 799 355</b>	<b>3 918 854</b>	<b>3 034 042</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	1 836 446	1 448 777	925 800
Отложенные налоговые обязательства	1420	100 791	67 695	35 387
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	185 643	301 671	13 618
Заемные средства краткосрочные	1510	75 169	41 461	372 401
Кредиторская задолженность	1520	1 063 988	770 072	635 606
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	40 158	36 397	30 398
Прочие обязательства краткосрочные	1550	185	164	528
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>3 302 380</b>	<b>2 666 237</b>	<b>2 013 738</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>1 496 975</b>	<b>1 252 617</b>	<b>1 020 304</b>

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

	<p>Земсков Дмитрий Николаевич (расшифровка подписи)</p>
<p>Руководитель (подпись)</p>	<p>Аленькина Светлана Анатольевна (расшифровка подписи)</p>
<p>Главный бухгалтер (подпись)</p>	<p>(расшифровка подписи)</p>

27 октября 2020 г.

Дата