



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)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	800 818	1 735 951
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	800 420	1 735 630
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	398	321
Платежи - всего	4320	(710 201)	(1 419 056)
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	(606 326)	(1 390 429)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(103 875)	(28 627)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	90 617	316 895
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	591	(104 321)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	164	104 422
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	715	164
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(40)	63

Руководитель

(подпись)

Земсков Дмитрий  
Николаевич

(расшифровка подписи)

25 марта 2020 г.


## 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.



  
 (подпись)

Земсков Дмитрий  
 Николаевич  
 (расшифровка подписи)

  
 (подпись)

Аленькина Светлана  
 Анатольевна  
 (расшифровка подписи)

\* 25 марта 2020 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) 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>
Корректировка показателей 2018 года					
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	-	-	-	1 810
в том числе:									
НИОКР со сроком списания 12 месяцев	5141	за 2019 г.	-	1 810	4 443	-	-	-	2 592
	5151	за 2018 г.	-	-	2 715	-	-	-	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 5420	за 2019 г. за 2018 г.	454 852 484 468	(7 795) (3 690)	3 658 361 3 310 336	(3 537 060) (3 339 952)	7 559 3 690	(7 045) (7 795)	X X	576 153 454 852	(7 281) (7 795)
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401 5421	за 2019 г. за 2018 г.	243 035 228 951	(6 011) (2 030)	1 183 587 1 054 948	- -	5 775 2 030	(5 393) (6 011)	(1 142 273) (1 040 864)	284 349 243 035	(5 629) (6 011)
Готовая продукция	5402 5422	за 2019 г. за 2018 г.	207 131 249 845	(1 262) (1 550)	1 585 495 1 665 883	(2 644 179) (2 745 297)	1 262 1 550	(568) (1 262)	1 132 652 1 036 700	281 099 207 131	(568) (1 262)
Товары для перепродажи	5403 5423	за 2019 г. за 2018 г.	- -	- -	286 334 587	(286 334) (587)	- -	- -	- -	- -	- -
Товары и готовая продукция отгруженные	5404 5424	за 2019 г. за 2018 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Затраты в незавершенном производстве	5405 5425	за 2019 г. за 2018 г.	4 686 5 672	(522) (110)	602 945 588 918	(606 547) (594 066)	522 110	(1 084) (522)	9 621 4 164	10 705 4 686	(1 084) (522)
Прочие запасы и затраты	5406 5426	за 2019 г. за 2018 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407 5427 5408 5428	за 2019 г. за 2018 г. за 2019 г. за 2018 г.	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -

На материальные ценности, утраченные 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	5531	за 2018 г.	332 041	(31 387)	2 449 735	(147 499)	(2 173 297)	-	-	-	-	-	-	-	-	608 479	(178 866)
	5512	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	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	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
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате приращения процентов, штрафы и иные начисления	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)			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		(3 750 100)	(1 528)		811 533
в том числе:	5580	за 2018 г.	1 054 369	4 324 179		(4 350 114)	(20 427)		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)			-
займы	5565	за 2019 г.	5 361	53 500		(32 383)			350 000
за 2018 г.	5585	за 2018 г.	14 790	106 000		(117 429)			26 478
прочая	5566	за 2019 г.	25 093	111 099		(126 876)			5 361
за 2018 г.	5586	за 2018 г.	22 464	103 602		(100 973)			9 316
расчеты с персоналом	5567	за 2019 г.	15 086	342 532		(341 748)			25 093
за 2018 г.	5587	за 2018 г.	13 673	322 092		(320 699)			15 850
прочие расчеты с разными кредиторами	5568	за 2019 г.	38	19		(38)			15 066
за 2018 г.	5588	за 2018 г.	13	38		(13)			19
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5569	за 2019 г.	111 888	648 879		(487 082)	(1 503)		38
за 2018 г.	5589	за 2018 г.	82 317	343 821		(314 250)			272 182
проценты по кредитам		за 2019 г.	2 442	113 099		(112 795)			111 888
за 2018 г.		за 2018 г.	4 699	103 675		(105 932)			2 746
проценты по займам		за 2019 г.	14 598	11 962		(14 323)			2 442
за 2018 г.		за 2018 г.	13 038	13 985		(12 425)			12 237
Итого	5550	за 2019 г.	1 947 425	4 590 127		(3 974 043)	(1 528)	X	14 598
5570	за 2018 г.	1 627 877	5 263 089		(4 923 114)	(20 427)	X	X	2 561 981
								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

(подпись)

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

# 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 АО «АКТИВ БАНК» 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 31.12.2020, 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 2020 год (далее – «Отчетность»).

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Организации по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2020 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.

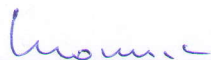
В рамках аудита, проводимого в соответствии с Международными стандартами аудита, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- 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

квалификационный аттестат №045375

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»:



Л.В.Иголина

ОГРН 1021301576284,

431700, Республика Мордовия, Чамзинский район, р.п. Чамзинка,

улица Пионерская, дом 96,

член саморегулируемой организации аудиторов АССОЦИАЦИИ «СОДРУЖЕСТВО»,  
ОРНЗ 11606063747

«15» марта 2021 года

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2020 г.

Организация	<b>Акционерное общество "Биохимик"</b>	Форма по ОКУД	<b>0710001</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2020</b>
Вид экономической деятельности	<b>Производство фармацевтических субстанций</b>	по ОКПО	<b>00480709</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Непубличные акционерные общества / Совместная частная и иностранная собственность</b>	ИНН	<b>1325030352</b>		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	<b>21.10</b>		
Местонахождение (адрес)	<b>430030, Мордовия Респ, Саранск г, Васенко ул, дом № 15А</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>12267</b>	<b>16</b>	
		по ОКЕИ	<b>384</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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
3.1	Нематериальные активы	1110	7 718	4 187	3 786
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	3 120	3 845	3 444
	Приобретение нематериальных активов	11102	4 598	342	342
3.2	Результаты исследований и разработок	1120	209 818	208 088	136 380
	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	105 349	5 829	1 810
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	104 469	202 259	134 570
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.3	Основные средства	1150	2 037 671	1 670 704	1 222 581
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	1 195 396	627 197	435 806
	Приобретение земельных участков	11502	13	13	13
	Строительство объектов основных средств	11503	842 262	1 043 494	786 762
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	11 222
3.4	Финансовые вложения	1170	32 475	2 171	33 171
	в том числе:				
	Предоставленные займы	11701	30 300	-	31 000
4	Отложенные налоговые активы	1180	98 404	11 443	12 194
3.8	Прочие внеоборотные активы	1190	486 711	590 786	486 046
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11901	79 165	48 391	22 748
3.6	Авансы выданные на СМР и ОС	11902	407 546	542 395	463 298
	Итого по разделу I	1100	2 872 797	2 487 379	1 905 380
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
3.5	Запасы	1210	1 658 519	568 872	447 057
	в том числе:				

	Материалы	12101	1 142 670	278 720	237 024
	Готовая продукция	12102	400 294	280 531	205 869
	Основное производство	12103	70 031	9 621	4 164
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	52 328	84 129	5 345
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	1 802	1 993	210
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12202	-	103	116
	НДС по приобретенным услугам	12203	50 526	82 033	5 019
3.6	Дебиторская задолженность	1230	4 010 593	744 285	672 075
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	163 662	188 179	140 437
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	3 658 553	403 532	429 613
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12303	187 959	152 393	100 433
3.4	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	39 805	31 080	80
	в том числе:				
	Предоставленные займы	12401	31 000	31 080	80
	Средства на депозитном счете		8 805	-	-
3.7	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 837	715	164
	в том числе:				
	Касса организации	12501	16	22	15
	Расчетные счета	12502	7 293	507	148
	Валютные счета	12503	528	186	1
3.8	Прочие оборотные активы	1260	10 201	2 394	3 941
	в том числе:				
	Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	12601	1 000	919	2 349
	Расходы будущих периодов	12602	9 201	1 475	1 592
	Итого по разделу II	1200	5 779 283	1 431 475	1 128 662
	<b>БАЛАНС</b>	1600	8 652 080	3 918 854	3 034 042

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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	85 533	89 016	96 833
	в том числе:				
	Переоценка основных средств	13401	85 533	89 016	96 833
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	3 180 731	763 783	523 640
	Итого по разделу III	1300	3 666 059	1 252 594	1 020 268
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
3.9	Заемные средства	1410	1 745 987	1 448 777	925 800
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	1 345 987	1 348 777	798 800
	Долгосрочные займы	14102	400 000	100 000	127 000
4	Отложенные налоговые обязательства	1420	133 907	67 695	35 387
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	146 802	301 671	13 618
	в том числе:				
3.6	Лизинговые платежи	14501	146 802	301 671	13 618
	Итого по разделу IV	1400	2 026 696	1 818 143	974 805
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
3.9	Заемные средства	1510	2 628	41 461	372 401
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	350 000
	Краткосрочные займы	15102	-	26 478	5 361
	Проценты по долгосрочным кредитам	15103	2 368	2 746	2 442
	Проценты по долгосрочным займам	15104	240	151	193
3.6	Кредиторская задолженность	1520	2 904 463	770 072	635 606
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	1 423 317	427 195	413 529
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	17 144	14 872	14 969
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15203	749 165	272 182	111 888
	Доходы будущих периодов	1530	10	23	36
	в том числе:				
	Безвозмездные поступления	15301	10	23	36
3.10	Оценочные обязательства	1540	52 054	36 397	30 398
	Прочие обязательства	1550	170	164	528
	Итого по разделу V	1500	2 959 325	848 117	1 038 969
	<b>БАЛАНС</b>	1700	8 652 080	3 918 854	3 034 042



Руководитель  
(подпись)

Земсков Дмитрий  
Николаевич  
(расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.