

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.

Организация Открытое акционерное общество "Дальхимфарм" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Производство лекарственных препаратов по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытые по ОКОПФ/ОКФС
акционерные общества/Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ
Местонахождение (адрес) 680001, Хабаровский край, г. Хабаровск, ул. Ташкентская, 22

Коды		
0710001		
31	12	2019
00480052		
2702010564		
21.20.1		
47		16
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО АКФ "Партнер-Аудит"

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

ИНН
ОГРН/
ОГРНИП

2722106433
1182724002812

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110			
5140	Результаты исследований и разработок	1120	483	485	3 041
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150	249 507	218 786	219 199
	В том числе: основные средства	1151	179 433	182 624	176 200
5200	оборудование к установке	1152	6 564	331	
5240	авансы выданные	1153	7 742	10 204	31 270
5240	приобретение основных средств	1154	18 194	25 627	11 729
	право пользования активом	1155	32 654		
5240	незавершенное строительство	1156	4 920		
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
5301	Финансовые вложения	1170	10 642	500	500
	Отложенные налоговые активы	1180	12 915	10 303	10 058
	Прочие внеоборотные активы	1190			
	Итого по разделу I	1100	273 547	230 074	232 798
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5400	Запасы	1210	849 080	819 157	781 858
	В том числе : сырье, материалы	1211	370 728	321 503	280 441
	затраты в незавершенном производстве	1212	50 894	42 803	37 040
	готовая продукция	1213	427 342	454 679	456 215
	товары	1214	112	163	8 162
	прочие	1215	4	9	
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	6 338	3 558	8 491
	Дебиторская задолженность	1230	472 471	466 574	435 122
	в том числе: покупатели и заказчики	1231	430 188	431 404	395 706
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240			
4500	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	86 788	73 535	89 369
	Прочие оборотные активы	1260	1 332	257	
	Итого по разделу II	1200	1 416 009	1 363 081	1 314 840
	БАЛАНС	1600	1 689 556	1 593 155	1 547 638

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3300	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	102	102	102
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	()	()	()
	Переоценка внеоборотных активов	1340			
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
3300	Резервный капитал	1360	43	43	43
3300	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 312 523	1 180 052	1 152 477
	Итого по разделу III	1300	1 312 668	1 237 213	1 210 300
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5551	Заемные средства	1410	40 186	38 683	71 683
	Отложенные налоговые обязательства	1420	48 786	45 857	41 484
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450	28 791		
	Итого по разделу IV	1400	117 763	84 540	113 167
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510		10 900	18 000
5560	Кредиторская задолженность	1520	253 091	256 968	203 347
	В том числе: поставщики	1521	171 368	184 564	128 791
	задолженность перед персоналом	1522	25 106	24 689	22 796
	задолженность по страховым взносам	1523	12 933	12 397	12 278
	задолженность по налогам и сборам	1524	13 433	21 831	26 202
	задолженность перед учредителями	1525	3 407	3 022	3 035
	прочие	1526	6 426	1 568	1 526
	авансы полученные	1527	11 418	8 897	8 719
	полученная субсидия	1528	9 000		
	Доходы будущих периодов	1530			
5700	Оценочные обязательства	1540	6 034	3 534	2 824
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	259 125	271 402	224 171
	БАЛАНС	1700	1 689 556	1 593 155	1 547 638

Руководитель

Швец Ю.П.

марта

20 20 г.



(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах
за 2019 г.

Организация Открытое акционерное общество "Дальхимфарм" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Производство лекарственных средств по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытые
акционерные общества/ Частная собственность по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2019
00480052		
2702010564		
21.20.1		
47	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За <u>2019 г.</u>	За <u>2018 г.</u>
	Выручка	2110	2 199 420	1 986 780
5600	Себестоимость продаж	2120	(1 761 675)	(1 628 108)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	437 745	358 672
	Коммерческие расходы	2210	(169 030)	(162 737)
	Управленческие расходы	2220	()	()
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	267 715	195 935
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	2 435	1 185
	Проценты к уплате	2330	(5 743)	(5 822)
	Прочие доходы	2340	25 497	37 646
	Прочие расходы	2350	(178 148)	(188 442)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	112 756	40 502
	Налог на прибыль	2410	(27 191)	(13 601)
	в т.ч.			
	текущий налог на прибыль	2411	(26 579)	(9 473)
	отложенный налог на прибыль	2412	(612)	(4128)
	Прочее	2460		(1)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	85 565	26 900

Пояснения	Наименование показателя	Код	За <u>2019 г.</u>	За <u>2018 г.</u>
	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		
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода			
	Совокупный финансовый результат периода	2500	85 565	26 900
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	835	262
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		



Швец Ю.П.
(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала за 20 19 г.

Коды	
	0710004
31	12
00480052	2019
2702010564	
21.20.1	
47	16
384	

Организация Открытое акционерное общество "Дальхимфарм" Форма по ОКУД _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
 Вид экономической деятельности Производство лекарственных препаратов по ОКВЭД 2 _____
 Организация-правообладатель/форма собственности Открытые по ОКФС/ОКФС _____
 акционерные общества/Частная собственность _____ по ОКЕИ _____
 Единица измерения: тыс. руб.


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 20 17 г.	3100	102		57 678		1 152 477	1 210 300
За 20 18 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210					27 575	27 575
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	26 901	26 901
переоценка имущества	3212	x	x		x	662	662
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x		x	12	12
дополнительный выпуск акций	3214				x	x	x
увеличение номинальной стоимости акций	3215				x	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			662		(662)	(662)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	()	()
переоценка имущества	3222	x	x	662	x	()	662
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				x	()	()
дивиденды	3227	x	x	x	x	()	()
Изменение добавочного капитала	3230	x	x		x	()	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x		x	()	x
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г.	3200	102		57 016	43	1 180 052	1 237 213
За 20 19 г.							

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.
Чистые активы	3600	1 312 668	1 237 213	1 210 300


 (подпись) _____ Швец Ю.П.
 (расшифровка подписи)

20 20 г.



Отчет о движении денежных средств
за 2019 г.

Организация Открытое акционерное общество "Дальхимфарм" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности Производство лекарственных препаратов по ОКВЭД 2
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытые
акционерные общества/Частная собственность по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2019
0048052		
2702010564		
21.20.1		
47	16	
384		

Наименование показателя	Код	За <u>2019 г.</u>	За <u>2018 г.</u>
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 291 558	1 977 427
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 140 585	1 832 047
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	3 621	3 228
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	147 352	142 152
Платежи - всего	4120	(2 208 385)	(1 915 505)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 303 142)	(1 131 221)
в связи с оплатой труда работников	4122	(689 400)	(641 760)
процентов по долговым обязательствам	4123	(4 127)	(3 621)
налога на прибыль организаций	4124	(26 211)	(9 361)
налога на добавленную стоимость	4125	(110 804)	(95 189)
подотчетные лица	4126	(11 390)	(8 487)
прочие налоги	4127	(8 804)	(6 832)
прочие платежи	4128	(54 507)	(19 034)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	83 173	61 922

Наименование показателя	Код	За <u>2019 г.</u>	За <u>2018 г.</u>
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210		
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213		
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214		
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	(48 362)	(36 776)

в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(38 362)	(36 776)
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	(10 000)	()
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	()	()
прочие платежи	4229	()	()
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(48 362)	(36 776)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310		43 300
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311		43 300
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
прочие поступления	4319		

Наименование показателя	Код	За 2019 г.	За 2018 г.
Платежи - всего	4320	(19 707)	(86 803)
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	(8 814)	(3)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(10 893)	(86 800)
прочие платежи	4329	()	()
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(19 707)	(43 503)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	15 104	(18 357)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	73 535	89 369
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	86 788	73 535
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(1 851)	2 523

Руководитель



Швец Ю.П.

(расшифровка подписи)

" 23 Марта 20 20 г.

Пояснение к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2019 г
ОАО "Дальхимфарм"

Настоящее пояснение является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ОАО "Дальхимфарм", сформированной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерской отчетности.

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период											
			На начало года		выбыло				убыток от обесценения		переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 19 г.	12	(12)	()	()	()	()	()	()	()	12	(12)	
в том числе:		за 20 18 г.	12	(12)	()	()	()	()	()	()	()	12	(12)	
ТОВАРНЫЙ ЗНАК		за 20 19 г.	12	(12)	()	()	()	()	()	()	()	12	(12)	
и т.д.		за 20 18 г.	12	(12)	()	()	()	()	()	()	()	12	(12)	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.
Всего	5120			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.
Всего	5130			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 19 г.	485	()		()	(2)	483	()
в том числе:	5150	за 20 18 г.	3041	()		()	(2566)	485	()
(объект, группа объектов)		за 20 г.		()		()	()		()
(объект, группа объектов)		за 20 г.		()		()	()		()
(объект, группа объектов)		за 20 г.		()		()	()		()
и т.д.				()		()	()		()

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20__ г. ¹		()	()	()	
	5170	за 20__ г. ²		()	()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20__ г. ¹		()	()	()	
		за 20__ г. ²		()	()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ¹		()	()	()	
		за 20__ г. ²		()	()	()	
И т.д.				()	()	()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20__ г. ¹		()	()	()	
	5190	за 20__ г. ²		()	()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20__ г. ¹		()	()	()	
		за 20__ г. ²		()	()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ¹		()	()	()	
		за 20__ г. ²		()	()	()	
И т.д.				()	()	()	

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

Наименование показателя	Код	За 20 ____ г.	За 20 ____ г.
Увеличение стоимости объектов в том числе:	5260		
(объект основных средств)			
(увеличение стоимости объектов)			
И т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации – всего:	5270		
в том числе:			
(объект основных средств)		()	()
(объект основных средств)		()	()
И т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.
Переданные в аренду основные	5280			
Переданные в аренду основные	5281			
Полученные в аренду основные	5282		805	675
Полученные в аренду основные	5283		13340	13340
Объекты недвижимости, принятые	5284			
Основные средства, переведенные	5285			
Иное использование основных	5286			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		выбыло (погашено)	накопленная корректировка ⁷	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
Долгосрочные - всего	5301	за 20 19 г.	500		10142	()				10642	
	5311	за 20 18 г.	500			()				500	
		за 20 19 г.	500		10142	()				10642	
		за 20 18 г.	500			()				500	
И Т.Д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 г.									
	5315	за 20 г.									
		за 20 г.									
		за 20 г.									
И Т.Д.											
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 г.				()					
	5310	за 20 г.				()					

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе:				
(вручлы, видь)				
И Т.Д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			

в том числе: (группы, виды)		
и т.д.		
Иное использование финансовых вложений	5329	

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 19 г.	819157	()	6289185	(6259262)				849080	()
	5420	за 20 18 г.	781858	()	5827690	(5790391)				819157	()
в том числе:		за 20 19 г.	321503	()	1288917	(1239692)				370728	()
сырье, материалы		за 20 18 г.	280441	()	1237388	(1196326)				321503	()
затраты в											
незавершенном производстве		за 20 19 г.	42803	()	1857680	(1849589)				50894	()
		за 20 18 г.	37040	()	1730528	(1724765)				42803	()
готовая продукция		за 20 19 г.	454679	()	3107625	(3134962)				427342	()
		за 20 18 г.	456215	()	2811017	(2812553)				454679	()
животные на выращивании		за 20 19 г.	5	()		(1)				4	()
		за 20 18 г.	5	()		()				5	()
товары и продукция в пути и прочие		за 20 19 г.	167	()	34963	(35018)				112	()
		за 20 18 г.	8157	()	48757	(56747)				167	()

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			1
в том числе: (группа, вид)				

И т.д.					
Запасы, находящиеся в залоге по Договору, - всего	5445	0	0	0	0
в том числе:					
готовая продукция		0	0	0	0
И т.д.					

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операций) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	списание на финансовый результат ^в			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20__ г.	()	()			()	()	()	()	
	5521	за 20__ г.	()	()			()	()	()	()	
в том числе:		за 20__ г.	()	()			()	()	()	()	
(вид)		за 20__ г.	()	()			()	()	()	()	
(вид)		за 20__ г.	()	()			()	()	()	()	
и т.д.		за 20__ г.	()	()			()	()	()	()	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 19 г.	483745	(4881)	2435295		(2427915)	()		491125	(6351)
	5530	за 20 18 г.	473979	()	2262845		(2253079)	()		483745	(4881)
в том числе:		за 20 19 г.	431927	(2314)	2053256		(2054472)	()		430711	(523)
покупатели		за 20 18 г.	398020	(2314)	1885362		(1851455)	()	1791	431927	(523)
		за 20 19 г.	29340	()	211640		(200914)	()		40066	()
авансы выданные		за 20 18 г.	41216	()	210721		(222597)	()		29340	()
	5500	за 20 19 г.	22478	(4357)	170399	1471	(172529)	()		20348	(5828)
прочие	5520	за 20 18 г.	34743	()	166762		(179027)	(3102)		22478	(4357)

Пояснения по краткосрочной задолженности относятся к строкам бухгалтерского баланса 1153, 1220, 1230 и отражены с учетом налога (НДС), а в бухгалтерском балансе эти строки заполнены с учетом рекомендаций Минфина РФ, БМЦ, т.е. авансы выданные отражены без НДС, сумма НДС отражена отдельно. Так же авансы выданные характеризуются целями приобретения, т.е. на оборотные активы (сырье, материалы, услуги, и т.д.) и приобретение внеоборотных активов (основные средства), поэтому эта информация отражена в соответствующих разделах финансовой отчетности, а именно в Разделе 1 и 2

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

	На 31 декабря	На 31 декабря
--	---------------	---------------

Наименование показателя	Код	20 19 г.		20 18 г.		20 17 г.	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	5540	6351		4881		3568	
в том числе: покупатели и т.д.		523		523		2314	

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло	перевод из долгосрочную задолженность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	примитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹			погашение	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 19 г.	38683	0	2296	793			40186
в том числе:	5571	за 20 18 г. ²	71683	18000	3400	54400			38683
кредиты		за 20 19 г. ¹	0						0
займы		за 20 18 г. ²	54400			54400			0
		за 20 19 г.	38683		2296	793			40186
		за 20 18 г.	17283	18000	3400				38683
Краткосрочная кредиторская задолженность -	5560	за 20 19 г. ¹	262651	1092694		1111254			244091
в том числе:	5580	за 20 18 г. ²	205631	832100		775080			262651
ПОСТАВЩИКИ		за 20 19 г. ¹	184564	633766		646962			171368
		за 20 18 г. ²	128791	620321		564548			184564
расчеты с персоналом по оплате труда		за 20 19 г. ¹	24689	39104		38687			25106
расчеты по налогам и сборам		за 20 18 г. ²	22796	40580		38687			24689
авансы полученные		за 20 19 г. ¹	34229	17441		25304			26366
прочая		18 г. ²	38481	21049		25301			34229
		за 20 19 г. ¹	8897	352499		349978			11418
		за 20 18 г. ²	8718	143701		143522			8897
		за 20 19 г. ¹	7250	45748		46572			6426

	за 20 18 г. ²	3810	6449	3009	7250
<i>участниками</i>	за 20 19 г. ¹	3022	4136	3751	3407
	за 20 18 г. ²	3035		13	3022
кредиты и займы	за 20 19 г. ¹	10900		10900	0
	за 20 18 г. ²	18000	43300	50400	10900

В Разделе 5 бухгалтерского баланса по строке 1528 кредиторская задолженность (субсидия) отражена сумма 9000 тыс.руб.- это финансовое обеспечение затрат работодателя на оказание мер поддержки, предоставляемых работникам, в рамках программы "Повышение мобильности трудовых ресурсов"

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ¹	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ³
Всего	5590			
в том числе:				
(евд)				
(евд)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 19 г. ¹	За 20 18 г. ²
Материальные затраты	5610	935299	912421
Расходы на оплату труда и отчисления на соц. нужды	5620	677145	646088
Амортизация	5640	55950	46764
Прочие затраты	5650	243065	180809
Итого по элементам	5660	1911459	1786082
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-19246	-4763
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1930705	1790845

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3524	75585	(66180)	()	6034
в том числе: по отпускам		3534	75585	(66180)	()	6034
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.
Полученные - всего	5800			
в том числе: (вид)				
и т.д.				
Выданные - всего	5810		6773	35720
в том числе: (оборудование)			6773	35720
готовая продукция				

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 19 ___ г.		За 20 18 ___ г.	
		Получено за год	На начало года	Получено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900				3666
в том числе:					
на текущие расходы	5901				3666
на вложения во внеоборотные активы	5905				
Бюджетные кредиты - всего		20 ___ г. ¹		()	
		20 ___ г. ²		()	
в том числе:		20 ___ г. ¹		()	
(наименование цели)		20 ___ г. ²		()	
и т.д.					

10. Связанные стороны

Наименование	Код	3а 20 19 ____ г.	3а 20 18 ____ г.
Швец Ю.П.		20532	12440
Ульянов С.Н.		5461	5670



Генеральный директор
 ОАО "Дальхимфарм"
 марта 2020 г.

(Handwritten signature)
 Ю.П.Швец

ООО Аудиторско - консультационная фирма

Партнёр Аудит

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» ОРНЗ 12006080008

Аудиторское заключение

ОАО «ДАЛЬХИМФАРМ»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам ОАО «ДАЛЬХИМФАРМ»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ДАЛЬХИМФАРМ» (ОАО «ДАЛЬХИМФАРМ», ОГРН 1022701195417, 680001, Хабаровский край, г. Хабаровск, ул. Ташкентская, д. 22) (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 за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики (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



Карчугина И.Н.

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторско - консультационная фирма «Партнёр – Аудит»

ОГРН 1182724002812

680054, г. Хабаровск, ул. пр. Даниловского М.П., 29-68.

член СРО ААС

ОРНЗ 12006080008

«27» марта 2020 года