

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме

За год 2016
Организация ПАО "Фармсинтез"
Единица измерения: тыс. руб. / млн. руб.
(неужное зачеркнуть)

1. Нематериальные активы и расходы на НИОКР

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	выбыло	накопленные амортизация и убытки от обесценения	убыток от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016 г.	3 440	(2 876)				3 440	(2 896)
	5111	за 2015 г.	3 440	(2 756)			(70)	3 440	(2 826)
в том числе: (вид нематериальных активов)									
- патенты и изобретения	5101	за 2016 г.	1 739	(1 643)			(12)	1 739	(1 655)
- патенты и изобретения	5111	за 2015 г.	1 739	(1 630)			(13)	1 739	(1 643)
- товарные знаки	5112	за 2016 г.	1 232	(803)			(51)	1 232	(854)
- товарные знаки	5122	за 2015 г.	1 232	(752)			(51)	1 232	(803)
- прочие		за 2016 г.	469	(380)			(7)	469	(387)
- прочие		за 2015 г.	469	(374)			(6)	469	(380)

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
	1	2	3	4	5	6
Всего		3 440	3 440	4	3 440	
в том числе: (вид нематериальных активов)						
- патенты и изобретения		1 739	1 739		1 739	
- товарные знаки		1 232	1 232		1 232	
- прочие		469	469		469	

1.3 Нематериальные активы с полной погашенной стоимостью

Наименование показателя	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
	1	2	3	4	5	6
Всего		2 394	2 394	4	1 941	
в том числе: (вид нематериальных активов)						
- патенты и изобретения		1 583	1 583		1 583	
- товарные знаки		453	453			
- прочие		358	358		358	

2. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 20 <u>16</u> г.	5200	459 475	(283 967)	601	(5 723)	(4 828)	(23 790)	-----	-----	454 353	(312 585)
	за 20 <u>15</u> г.	5210	457 654	(250 486)	3 021	(1 200)	1 200	(34 681)	-----	-----	459 475	(283 967)
в том числе (группа основных средств)машины и оборудование	за 20 <u>16</u> г.	5201	327 947	(247 217)	364	-----	3 178	(16 130)	-----	-----	328 311	(260 169)
	за 20 <u>15</u> г.	5211	326 939	(220 172)	1 008	-----	-----	(27 045)	-----	-----	327 947	(247 217)
Земля и Здания	за 20 <u>16</u> г.	5202	85 038	(19 082)	-----	(1 118)	318	(2 203)	-----	-----	83 920	(20 967)
	за 20 <u>15</u> г.	5212	85 038	(16 879)	-----	-----	-----	(2 203)	-----	-----	85 038	(19 082)
Прочие	за 20 <u>16</u> г.	5203	46 490	(17 668)	237	(4 605)	(8 324)	(5 457)	-----	-----	42 122	(31 449)
	за 20 <u>15</u> г.	5213	45 677	(13 435)	2 013	(1 200)	1 200	(5 433)	-----	-----	46 490	(17 668)
	за 20 <u>16</u> г.	5204	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 20 <u>15</u> г.	5214	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 20 <u>16</u> г.		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 20 <u>15</u> г.		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 20 <u>16</u> г.		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 20 <u>15</u> г.		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 20 <u>16</u> г.		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 20 <u>15</u> г.		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 20 <u>16</u> г.	5220	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 20 <u>15</u> г.	5230	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
в том числе (группа объектов)	за 20 <u>16</u> г.	5221	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 20 <u>15</u> г.	5231	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 20 <u>16</u> г.	5222	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 20 <u>15</u> г.	5232	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 20 <u>16</u> г.	5223	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 20 <u>15</u> г.	5233	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 20 <u>16</u> г.	5224	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 20 <u>15</u> г.	5234	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	Код	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	за 2016 г.	5240	214 430	1 917	9 953	(601)	225 699
	за 2015 г.	5250	156 475	60 976	-----	(3 021)	214 430
в том числе: (группа объектов) Машины и оборудование	за 2016 г.	5251	77 797	364	9 953	(364)	87 750
	за 2015 г.	5252	38 361	40 444	-----	(1 008)	77 797
Здания	за 2016 г.	5253	136 633	1 316	-----	-----	137 949
	за 2015 г.	5254	118 114	18 519	-----	-----	136 633
Прочие	за 2016 г.	5255	-----	237	-----	(237)	-----
	за 2015 г.	5256	-----	2 013	-----	(2 013)	-----
	за 2016 г.	5257	-----	-----	-----	-----	-----
	за 2015 г.	5258	-----	-----	-----	-----	-----

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

стр. __ из __

Наименование показателя		За 20 16 г.	За 20 15 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-----	-----
в том числе: (объект основных средств)	5261		
	5262		
	5263		
	5264		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-----	-----
в том числе: (объект основных средств)	5271		
	5272		
	5273		
	5274		

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя		На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.	На 31 декабря 20 14 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	30 730	43 552	45 852
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			

3. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

стр из

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		поступило	Изменения за период			текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	за 20 16 г.	5301	1 367 182	(60 008)	4 403 902	-----	-----	8 160	(341 470)	5 779 244	(401 478)
	за 20 15 г.	5311	1 319 853	(52 651)	506 655	(468 099)	54	8 773	(7 411)	1 367 182	(60 008)
в том числе: (группа, вид)											
Акции	за 20 16 г.	5302	1 259 154	(25 066)	4 403 902				(339 621)	5 663 056	(364 687)
Акции	за 20 15 г.	5312	755 264	(17 655)	503 890				(7 411)	1 259 154	(25 066)
Предоставленные займы	за 20 16 г.	5303	44 107	(34 942)				206	(1 849)	44 313	(36 791)
Предоставленные займы	за 20 15 г.	5313	62 904	(34 996)	2 765	(22 403)	54	841		44 107	(34 942)
Долговые ценные бумаги	за 20 16 г.		63 921					7 954		71 875	-----
Долговые ценные бумаги	за 20 15 г.		55 989					7 932		63 921	-----
Предоплата за акции до регистрации итогов выпуска	за 20 16 г.									-----	-----
Предоплата за акции до регистрации итогов выпуска	за 20 15 г.		445 696			(445 696)				-----	-----
Краткосрочные - всего	за 20 16 г.	5305	229 670	-----	382 284	(536 911)	(8 423)	11 233	(45 840)	86 276	(54 263)
	за 20 15 г.	5315	-----	-----	225 432	(5 756)	-----	9 994	-----	229 670	-----
в том числе: (группа, вид)											
Долговые ценные бумаги	за 20 16 г.	5306	229 670		319 814	(474 441)	(8 423)	11 233	(45 840)	86 276	(54 263)
Долговые ценные бумаги	за 20 15 г.	5316			225 432	(5 756)		9 994		229 670	-----
Предоставленные займы	за 20 16 г.	5307			62 470	(62 470)				-----	-----
	за 20 15 г.	5317								-----	-----
	за 20 16 г.									-----	-----
	за 20 15 г.									-----	-----
	за 20 16 г.									-----	-----
	за 20 15 г.									-----	-----
Финансовых вложений - итого	за 20 16 г.	5300	1 596 852	(60 008)	4 786 186	(536 911)	(8 423)	19 393	(387 310)	5 865 520	(455 741)
	за 20 15 г.	5310	1 319 853	(52 651)	732 087	(473 855)	54	18 767	(7 411)	1 596 852	(60 008)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.	На 31 декабря 20 14 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-----	-----	-----
в том числе: (группы, виды)				
	5321			
	5322			
	5323			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж), - всего	5325	-----	-----	-----
в том числе: (группы, виды)				
	5326			
	5327			
	5328			
Иное использование финансовых вложений	5329			

4. ЗАПАСЫ

стр. __ из __

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период			На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	за 20 16 г.	5400	227 327	(8 354)	1 131 037	(1 149 082)	-----	-----	x	209 282	(8 354)
	за 20 15 г.	5420	162 322	(12 471)	385 428	(320 423)	4 117	-----	x	227 327	(8 354)
в том числе: (группа, вид)											
Сырье и материалы	за 20 16 г.	5401	38 031	(8 354)	73 749	(71 280)				40 500	(8 354)
Сырье и материалы	за 20 15 г.	5421	61 803	(8 354)	54 955	(78 727)				38 031	(8 354)
Готовая продукция	за 20 16 г.	5402	74 327		40 818	(63 843)				51 302	-----
Готовая продукция	за 20 15 г.	5422	37 106		105 439	(68 218)				74 327	-----
Товары для перепродажи	за 20 16 г.	5403	14 237		948 123	(942 739)				19 621	-----
Товары для перепродажи	за 20 15 г.	5423	10 199	(4 117)	83 628	(79 590)	4 117			14 237	-----
Полуфабрикаты	за 20 16 г.		47 784		49 766	(71 220)				26 330	-----
Полуфабрикаты	за 20 15 г.		31 296		70 953	(54 465)				47 784	-----
Незавершенное производство (по контрактам на НИОКР)	за 20 16 г.		52 948		18 581	-----				71 529	-----
Незавершенное производство (по контрактам на НИОКР)	за 20 15 г.		21 918		70 453	(39 423)				52 948	-----

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.	На 31 декабря 20 14 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-----	-----	-----
в том числе: (группа, вид)				
	5441			
	5442			
	5443			
	5444			
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-----	-----	-----
в том числе: (группа, вид)				
	5446			
	5447			
	5448			
	5449			

5. ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	включена резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	выбыло		увеличение резерва по сомнительным долгам	переход из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	включена резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления		списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 16 г.	5501	.....	.....	162 418	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	162 418	.....
	за 20 15 г.	5521	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....
в том числе: (вид)														
Авансы	за 20 16 г.	5502			162 418								162 418	.....
	за 20 15 г.	5522												.....
	за 20 16 г.	5503												.....
	за 20 15 г.	5523												.....
	за 20 16 г.	5504												.....
	за 20 15 г.	5524												.....
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 16 г.	5510	790 500	(1 361)	834 593	.....	(952 918)	.....	.....	.....	.....	.....	672 175	(1 361)
	за 20 15 г.	5530	828 446	(1 618)	790 500	.....	(828 446)	.....	276	(19)	.....	.....	790 500	(1 361)
в том числе: (вид)														
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 20 16 г.	5511	160 035	(1 361)	242 612		(160 035)						242 612	(1 361)
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 20 15 г.	5531	215 587	(1 618)	160 035		(215 587)		276	(19)			160 035	(1 361)
Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	за 20 16 г.	5512	12 583		8 231		(12 583)						8 231	.....
Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	за 20 15 г.	5532	3 081		12 583		(3 081)						12 583	.....
Расчеты по прочим операциям	за 20 16 г.	5513	7 915		4 637		(7 915)						4 637	.....
Расчеты по прочим операциям	за 20 15 г.	5533	5 410		7 915		(5 410)						7 915	.....
Авансы	за 20 16 г.		609 967		579 113		(772 385)						416 695	.....
Авансы	за 20 15 г.		604 368		609 967		(604 368)						609 967	.....
	за 20 16 г.													.....
	за 20 15 г.													.....
	за 20 16 г.													.....
	за 20 15 г.													.....
Итого	за 20 16 г.	5500	790 500	(1 361)	997 011	.....	(952 918)	.....	.....	.....	.....	х	834 593	(1 361)
	за 20 15 г.	5520	828 446	(1 618)	790 500	.....	(828 446)	.....	276	(19)	.....	х	790 500	(1 361)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г.		На 31 декабря 20 15 г.		На 31 декабря 20 14 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	.....	29 726	.....	.....	29 803	28 185
в том числе: (вид)							
Расчеты с покупателями и заказчиками	5541		29 726			29 803	28 185
	5542						
	5543						
	5544						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Код	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло списание на финансовый результат	перевод из долгов в кредиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 16 г.	5551	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 20 15 г.	5571	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
в том числе: (вид)	за 20 16 г.	5552							
	за 20 15 г.	5572							
	за 20 16 г.	5553							
	за 20 15 г.	5573							
	за 20 16 г.	5554							
	за 20 15 г.	5574							
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 16 г.	5560	660 860	4 909 484	-----	(660 860)	-----	-----	4 909 484
	за 20 15 г.	5580	270 639	660 860	-----	(270 639)	-----	-----	660 860
в том числе: (вид)									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 20 16 г.	5561	551 569	929 620		(551 569)			929 620
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 20 15 г.	5581	225 574	551 569		(225 574)			551 569
Расчеты по налогам и сборам	за 20 16 г.	5562	37 274	28 083		(37 274)			28 083
Расчеты по налогам и сборам	за 20 15 г.	5582	7 465	37 274		(7 465)			37 274
Расчеты с персоналом по оплате труда	за 20 16 г.	5563	10 955	6 651		(10 955)			6 651
Расчеты с персоналом по оплате труда	за 20 15 г.	5583	5 514	10 955		(5 514)			10 955
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за 20 16 г.		20 353	86 367		(20 353)			86 367
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за 20 15 г.		3 021	20 353		(3 021)			20 353
Дивиденды	за 20 16 г.		40 709	59 425		(40 709)			59 425
Дивиденды	за 20 15 г.		29 065	40 709		(29 065)			40 709
Расчеты по акциям	за 20 16 г.			3 799 338	-----				3 799 338
Расчеты по акциям	за 20 15 г.								
	за 20 16 г.			-----					
	за 20 15 г.								
Итого	за 20 16 г.	5550	660 860	4 909 484	-----	(660 860)	-----	X	4 909 484
	за 20 15 г.	5570	270 639	660 860	-----	(270 639)	-----	X	660 860

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.	На 31 декабря 20 14 г.
Всего	5590	-----	-----	-----
в том числе: (вид)				
	5591			
	5592			
	5593			
	5594			

6. ЗАТРАТЫ НА ПРОИЗВОДСТВО

Наименование показателя	Код	За 20 16 г.	За 20 15 г.
Материальные затраты	5610	87 085	83 622
Расходы на оплату труда	5620	102 435	168 334
Отчисления на социальные нужды	5630	27 172	42 856
Амортизация	5640	23 790	34 681
Прочие затраты	5650	180 312	182 300
Итого по элементам	5660	420 794	511 793
Изменение остатков (прирост [-]) незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-----	(69 122)
Изменение остатков (уменьшение [+]) незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	18 045	
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	438 839	442 671

7. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

[illegible]

8. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.	На 31 декабря 20 14 г.
Полученные - всего	5800	-----	-----	-----
в том числе:				
(по)	5801			
(по)	5802			
(по)	5803			
(по)	5804			
Выданные - всего	5810	-----	64 678	84 621
в том числе:				
Освоение средств на выдан	5811	-----	64 678	84 621
(по)	5812			
(по)	5813			
(по)	5814			

Руководитель

Кругляков П.В.
(расшифровка)

" 26 " марта 2017 г.

