



Закрытое акционерное общество
«Петербургторг-аудит»

**Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация
«Содружество»
ОРНЗ 11806074628**

191186, г. Санкт-Петербург, ул. Большая Конюшенная, д.13, Литер. А, помещение 7Н.
Тел./факс: 571-09-79, 571-30-22; E-mail: ptaspb@mail.ru
ИНН 7825421637; КПП 784101001, р/с 40702810632000003569,
к/с 30101810900000000790 в ПАО «Банк Санкт-Петербург» БИК 044030790
Код ОКПО 52124697, Код ОКВЭД 69.20; 69.20.2; 69.20.3; 70.22
ОГРН 1037843038650

**Аудиторское заключение по
годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
открытого акционерного общества
«Ленинградская областная Фармация»
за 2019 год**

г. Санкт-Петербург – 2020 г.

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам ОАО «Ленинградская
областная Фармация»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности **открытого акционерного общества «Ленинградская областная Фармация»** (ОГРН 1057813011981, 194362, город Санкт-Петербург, поселок Парголово, Выборгское шоссе, д. 224 корп. А), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах за 2019 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2019 год и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение **открытого акционерного общества «Ленинградская областная Фармация»** по состоянию на 31 декабря 2019 года, а также финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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 раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) 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 аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности **аудируемого лица** 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 **аудируемое лицо**, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении 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 (финансовой) 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:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) 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;
- б) 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 **аудируемого лица**;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством **аудируемого лица** 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 **аудируемого лица** 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 (финансовой) 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 **аудируемое лицо** утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством **аудируемого лица**, 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.

Генеральный директор

ЗАО «Петербургторг-аудит»

Квалификационный аттестат аудитора № К003149

ОРНЗ 21206042886

М.А. Болгурцева

М.А. Болгурцева

Аудиторская организация

Закрывое акционерное общество

«Петербургторг-аудит»

ОГРН 1037843038650,

191186, г. Санкт-Петербург, ул. Большая Конюшенная, д.13,

Литер. А, помещение 7Н,

Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»

ОРНЗ 11806074628



«27» марта 2020 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
Организация	Открытое акционерное общество "Ленинградская областная Фармация"	по ОКПО	31	12	2019
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	77791383		
Вид экономической деятельности	Торговля оптовая фармацевтической продукцией	по ОКВЭД 2	7806326674		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Иная смешанная российская / собственность	по ОКОПФ / ОКФС	46.46.1		
Акционерные общества		по ОКЕИ	12200	49	
Единица измерения: в тыс. рублей			384		
Местонахождение (адрес)	194362, Санкт-Петербург г, Выборгский, Парголово п, Выборгское ш, д. № 224, корп. А				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ					
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора					
ЗАО "Петербургторг-Аудит"					
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	7825421637		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1037843038650		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	13 143	14 054	14 570
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	13 143	14 054	14 570
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	9 603	8 858	7 891
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	19 000	19 000	19 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4	2	4
	Прочие оборотные активы	1260	1	1	-
	Итого по разделу II	1200	28 608	27 861	26 896
	БАЛАНС	1600	41 751	41 915	41 466

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	38 775	38 775	38 775
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 933	2 678	2 609
	Итого по разделу III	1300	41 708	41 453	41 384
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	26	445	21
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	17	17	61
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	43	462	82
	БАЛАНС	1700	41 751	41 915	41 466



Вахрамеев Евгений
Альбертович
(расшифровка подписи)

20 февраля 2020 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация **Открытое акционерное общество "Ленинградская областная Фармация"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерные общества **Иная смешанная российская / собственность**

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
	0710002		
	31	12	2019
	77791383		
	7806326674		
	46.46.1		
	12200	49	
	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	877	1 005
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	24
	Прочие расходы	2350	(558)	(943)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	319	86
	Текущий налог на прибыль	2410	(64)	(17)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	(8)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	255	61

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	255	61
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Вахрамеев Евгений
Альбертович
(расшифровка подписи)

20 февраля 2020 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2019 г.

Коды			
0710004			
31	12	2019	
77791383			
7806326674			
46.46.1			
12200		49	
384			

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Открытое акционерное общество "Ленинградская областная Фармация"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической деятельности

по ОКВЭД 2

Торговля оптовая фармацевтической продукцией

Организационно-правовая форма / форма собственности

по ОКФС

Акционерные общества / смешанная российская

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3100	38 775	-	-	-	2 609	41 384
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	69	69
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	69	69
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
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	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г. за 2019 г.	3200	38 775	-	-	-	2 678	41 453
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	255	255
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	255	255
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	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	38 775	-	-	-	2 933	41 708

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	41 384	69	-	41 453
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	41 384	69	-	41 453
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	2 609	69	-	2 678
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	2 609	69	-	2 678
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	41 708	41 453	41 384



Вахрамеев Евгений
Альбертович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

20 февраля 2020 г.

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

Организация **Открытое акционерное общество "Ленинградская областная Фармация"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерные общества / Иная смешанная российская собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2019
77791383		
7806326674		
46.46.1		
12200	49	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	-	-
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(988)	(518)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(441)	(104)
в связи с оплатой труда работников	4122	(272)	(270)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(46)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(229)	(144)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(988)	(518)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	25 285	516
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	25 285	516
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(1 490)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(1 490)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	23 795	516

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	2 747	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
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	2 747	-
Платежи - всего	4320	(25 552)	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(25 552)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(22 805)	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	2	(2)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2	4
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4	2
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Вахрамеев Евгений
Альбертович

(расшифровка подписи)

20 февраля 2020 г.

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	897
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Вахрамеев Евгений
Альбертович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

20 февраля 2020 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2019г.	33 054	-	4 811	-	-	-	-	-	28 243
	5311	за 2018г.	33 570	-	-	-	(516)	-	-	-	33 054
в том числе:	5302	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2019г.	-	-	20 517	-	(24 417)	-	-	-	3 900
	5315	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2019г.	33 054	-	25 328	-	(24 417)	-	-	-	32 143
	5310	за 2018г.	33 570	-	-	-	(516)	-	-	-	33 054

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 дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5510	за 2019г.	8 858	-	756	-	(11)	-	-	-	-	9 603	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2018г.	7 891	-	983	-	(17)	-	-	1	-	8 858	-
в том числе:													
	5511	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2019г.	-	-	4	-	-	-	-	-	-	4	-
Авансы выданные	5532	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5513	за 2019г.	8 858	-	752	-	(11)	-	-	-	-	9 599	-
Прочая	5533	за 2018г.	7 891	-	983	-	(17)	-	-	1	-	8 858	-
	5514	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5500	за 2019г.	8 858	-	756	-	(11)	-	-	X	X	9 603	-
Итого	5520	за 2018г.	7 891	-	983	-	(17)	-	-	X	X	8 858	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.			На 31 декабря 2018 г.			На 31 декабря 2017 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долгов- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5553	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5573	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5554	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5574	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5555	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
5575	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
5560	за 2019г.	445	18	(437)	-	-	-	-	-	-	-	26
5580	за 2018г.	21	429	(6)	-	-	-	-	1	-	-	445
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019г.	430	-	-	(423)	-	-	-	-	-	7
авансы полученные	5581	за 2018г.	2	427	-	-	-	-	-	-	-	430
5562	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5582	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5563	за 2019г.	10	18	(9)	-	-	-	-	-	-	-	19
5583	за 2018г.	8	1	(1)	-	-	-	-	2	-	-	10
5564	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5584	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5565	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5585	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5566	за 2019г.	5	-	(5)	-	-	-	-	-	-	-	-
5586	за 2018г.	10	-	(5)	-	-	-	-	-	-	-	5
5567	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-
5587	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	X	-
5550	за 2019г.	445	18	(437)	-	-	-	-	X	X	X	26
5570	за 2018г.	21	429	(6)	-	-	-	-	X	X	X	445

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	16	32	(32)	-	17
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Вахрамеев Евгений
Альбертович
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

20 февраля 2020 г.

**Пояснительная записка
к годовой бухгалтерской отчетности за 2019 г**

Сведения о б акционерном обществе

1.1 Полное наименование	Открытое акционерное общество «Ленинградская областная фармация»
1.2 Место нахождения	194362, Санкт-Петербург, п. Парголово, Выборгское ш., д. 224, лит А
1.3 Сведения о государственной регистрации:	
Дата регистрации	28.11.2005 г
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	1057813011981
ИНН / КПП	7806326674 / 780201001
ОКПО	77791383
ОКВЭД	46.46.1, 46.46.2
ОКОГУ	49014
ОКТМО	40313000
ОКФС	49
ОКОПФ	47
1.4 Сведения об уставном капитале:	
Сумма уставного капитала	38 775 000 руб.
Количество обыкновенных именных акций	38 775 шт.
Номинальная стоимость одной акции	1 000 руб.
1.5 Распределение акций между акционерами, зарегистрированными в реестре по состоянию на 31.12.2009 г	ЗАО «Северо-Запад» - 19775 шт. МО Кировский район Ленинградской области» в лице КУМИ -19000 шт.
1.6 Среднесписочная численность персонала в отчетном периоде	2

Руководство текущей деятельностью открытого акционерного общества осуществляет генеральный директор Вахрамеев Евгений Альбертович

Прибыль предприятия в 2019 г получило от процентов по процентным займам и эпозитным вкладам.

Показатели бухгалтерского баланса

Боротные и внеоборотные активы баланса.

Боротные и внеоборотные активы баланса:

бщая сумма активов составляет	-41 751,0 тыс. руб.
В том числе:	
Финансовые вложения	-13 143,0 тыс. руб.
Дебиторская задолженность по покупателям	-9 603,0 тыс. руб.
Финансовые вложения	-19 000,0 тыс. руб.
Денежные средства	-4,0 тыс. руб.

Прочие оборотные активы	-1,0 тыс. руб.
Капитал и резервы:	
Уставный капитал	-38 775,0 тыс. руб.
Нераспределенная прибыль	-2 933,0 тыс. руб.
Краткосрочные обязательства	
Кредиторская задолженность перед поставщиками	-26,0 тыс. руб.
Оценочные обязательства	- 17,0 тыс. руб.

Показатели Отчета о прибылях и убытках

Доходы- проценты к получению	-877,0 тыс. руб.
Прочие расходы	-558,0 тыс. руб.
Совокупный финансовый результат	- 255,0 тыс. руб.

Бухгалтерский учет ведется по автоматизированной форме с применением «1С Бухгалтерия 8.3».

Фирма формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

Генеральный директор

Вахрамеев Е.А.

Главный бухгалтер

Агафонова Л.А.

