

Пояснительная записка к отчетности за 2013 год ОАО «Фармсинтез»

г.Санкт-Петербург

26 марта 2014 г

ОАО «Фармсинтез» ИНН 7801075160 КПП 470301001

Юридический адрес:188640, Ленинградская область, Всеволожский район, городской поселок Кузьмоловский, ст.Капитолово, №134, литер 1

Организация имеет обособленные подразделения расположенные по следующим адресам:

- Москва, Сибирский пр., д.2, стр.3.Обособленное подразделение не имеет своего расчетного счета и баланса.
- Санкт-Петербург, ул. Кубинская, д.76, корп.3, лит.А – склад
- Санкт-Петербург, пр.Энгельса, д.150 кор.1 лит.А пом 3-н- обособленное подразделение не имеет своего расчетного счета и баланса

Основными направлениями деятельности Организации являются:

- разработка новых лекарственных средств, методов их доставки в организм, инновационных технологий получения их ингредиентов;
- производство и реализация готовых лекарственных средств;
- производство и реализация инновационных высокотехнологичных и дорогостоящих активных фармацевтических субстанций.

Организация имеет следующие лицензии:

1.Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: *Федеральная служба по надзору в сфере здравоохранения*
Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: **ФС-99-02-002758**

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: *фармацевтическая деятельность*

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **24.12.2012**

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ:
Бессрочная

2.Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: *Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору*

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: **56-ЭХ-003372 (X)**

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: **эксплуатация химически опасных производственных объектов**

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **15.10.2010**

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **04.12.2014**

3. Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: **Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору**

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: **ВП-00-011536 (X)**

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: **эксплуатация взрывопожароопасных производственных объектов**

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **14.10.2010**

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **07.05.2015**

4. Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: **Министерство промышленности и торговли Российской Федерации**

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: **12299-ЛС-П**

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: **производство лекарственных средств**

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **16.04.2013**

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ:

Бессрочная

Уставной капитал – 624 247 тыс. рублей (124 849.4 тыс. акций номинальной стоимостью 5 рублей) Учредители ОАО «Фармсинтез»:

-АО «ЕФАГ» (Эстония) – 39,6622 %

- ОРКО Pharmaseuticals, LLC (США)-10,8828%

-Simpatica Pharmaceuical LTD (Кипр)-2,0865%

-Небанковская кредитная организация ЗАО «Национальный расчетный депозитарий»- 47,3676 %

-физические лица – 4 человека – 0,0009%

Среднесписочная численность на 01.01.14 года составляет 118 человек.

Состав исполнительного органа ОАО «Фармсинтез»:

Генеральный директор – Романов Вадим Дмитриевич

Контролирующий орган ОАО «Фармсинтез» - ревизионная комиссия

Аудитор общества – ООО «Алекс Аудит Консалт»

Регистратор общества- ОАО «Регистратор Р.О.С.Т.».

30 ноября 2010 года Организация разместила выпуск дополнительных обыкновенных именных акций (государственный регистрационный номер 1-02-09669-J-001D дата

государственной регистрации «21» октября 2010 года) в рамках в рамках процедуры IPO (первое публичное размещение акций). 24.11.2010 года акции Организации были допущены к торгам в ЗАО «ФБ ММББ» (Закрытое акционерное общество «Фондовая биржа ММББ»), торговый код акций: LIFE, ISIN код: RU000A0JR514.

18 сентября 2012 года ФСФР России зарегистрировала отчет об итогах дополнительного выпуска ценных бумаг Общества акций обыкновенных именных бездокументарных (государственный регистрационный номер 1-02-09669-J-002D). Организация разместила путем закрытой подписки 2 605 067 11/100 (Два миллиона шестьсот пять тысяч шестьдесят семь целых одиннадцать сотых) штук акций номинальной стоимостью 5 (пять) рублей.

30 мая 2013 года ФСФР России зарегистрировала отчет об итогах дополнительного выпуска ценных бумаг Общества акций обыкновенных именных бездокументарных (государственный регистрационный номер 1-02-09669-J-003D). Организация разместила 50 725 149 (Пятьдесят миллионов семьсот двадцать пять тысяч сто сорок девять) из них: в процессе осуществления преимущественного права приобретения дополнительных акций (штук): 84 (Восемьдесят четыре), по закрытой подписке- 50725065 (пятьдесят миллионов семьсот двадцать пять тысяч шестьдесят пять) штук.

Все привлеченные от IPO средства направляются на инвестиционную программу: строительство нового завода готовых лекарственных форм в Ленинградской области, завершение в Европе клинических испытаний разработанных лекарственных препаратов для вывода их на рынки Европы и США, а также приобретение производственных и научно-исследовательских компаний за рубежом и экспансия в российские регионы и страны СНГ.

ОАО "Фармсинтез" ведет строительство 1-й очереди новых заводских корпусов по производству готовых лекарственных форм, завершается проектирование 2-ой очереди.

В планах ОАО «Фармсинтез»:

- создание эксклюзивной технологии производства аналога Глатирамера ацетата;
- создание аналога Дорназа альфы;
- создание ВИЧ-вакцины;
- разработка нуклеозидовых аналогов Кладрибина, Флударабина и Рибавирина.
- проведение работ по организации территориальной независимости производственного комплекса;
- организация независимого энергообеспечения;
- создание единого складского комплекса для хранения сырья, материалов, готовой продукции.

Рыночная капитализация Организации по состоянию на 31.12.2013 года составляет – 2 089 356 тыс.рублей.

Рыночная капитализация рассчитывается как произведение количества акций соответствующей категории (типа) на рыночную цену одной акции, раскрываемую организатором торговли на рынке ценных бумаг и определяемую в соответствии с Порядком расчета рыночной цены эмиссионных ценных бумаг и инвестиционных паев паевых инвестиционных фондов, допущенных к обращению через организаторов торговли, утвержденным Постановлением ФКЦБ России от 24.12.2003 N 03-52/пс

Информация об организаторе торговли на рынке ценных бумаг, на основании сведений которого осуществляется расчет рыночной капитализации:

Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «Фондовая биржа ММВБ»

Сокращенное фирменное наименование: ЗАО «ФБ ММВБ»

Место нахождения: 125009 г. Москва, Большой Кисловский переулок, дом 13

Почтовый адрес: 125009 г. Москва, Большой Кисловский переулок, дом 13

Лицензия фондовой биржи: № 077-10489-000001

Дата выдачи лицензии: 23.08.2007

Срок действия лицензии: бессрочная

Орган, выдавший лицензию: ФСФР России

1. Учетная политика

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- материально-производственные запасы, готовая продукция – по фактической себестоимости;
- израсходованные и (или) выбывшие материально-производственные запасы отражаются по средней себестоимости
- списание материально-производственных запасов в производство, производится по средней себестоимости.
- приобретенные товары учитываются по цене приобретения.
- отгруженные и (или) выбывшие товары учитываются по себестоимости единицы товара.
- оценка финансовых вложений производится по единицам финансовых вложений: пакет акций, вексель, сделка, займ, депозитный вклад.
- перевод долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную не производится
- финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Учетная политика по бухгалтерскому и налоговому учету разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции Организации.

Бухгалтерская отчетность Организации составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом "О бухгалтерском учете" и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

2. Анализ и оценка структуры баланса и динамика прибыли.

Выручка от реализации в 2013 году составила **350 836,0 тыс.рублей.**, в том числе от реализации собственной продукции(работ, услуг)-330220,0 тыс.рублей, оптовая торговля медикаментами – 20616,0 тыс.рублей.

По сравнению с 2012 годом общая выручка снизилась на 31 466 тыс.рублей(-8.2 %) Продукция Организации в основном реализуется на территории Российской Федерации. В настоящее время продажи осуществляются в Москве, Санкт-Петербурге, Омске, Новосибирске, Нижнем Новгороде, Краснодаре, Уфе, Ростове-на-Дону, Волгограде. Экспорт осуществляется преимущественно в страны СНГ: Азербайджан, Украина, Казахстан, Республика Беларусь.

По состоянию на 31.12.2013 г. экспорт занимает 9.77 % выручки Организации и осуществляется преимущественно в страны СНГ: Азербайджан, Украина, Казахстан, Республика Беларусь, Узбекистан.

ОАО «Фармсинтез» в 2013 году получены:

Прочие доходы в размере **63675,0 тыс.рублей.**

- проценты к получению -31047,0 тыс рублей
- поступления от реализации прочего имущества -937,0 тыс рублей.
- доход в виде восстановления резерва-380,0 тыс рублей
- прибыль прошлых лет- 104,0 тыс.рублей
- положительная курсовая разница – 30507,0 тыс.рублей.
- доход в виде списанной кредиторской задолженности -695,0 тыс.рублей
- прочие доходы- 5,0 тыс рублей

Прочие расходы в сумме **52024,0 тыс. рублей**

- штрафы, пени, неустойки к получению -4,0 тыс. рублей
- отрицательные курсовые разницы 24487,0 тыс.рублей
- услуги банка – 1507,0 тыс рублей
- убыток прошлых лет – 2350,0 тыс рублей
- расходы в виде списанной дебиторской задолженности-241,0 тыс рублей
- брак и обезвреживание просроченных лек.средств-2203,0тыс.рублей
- затраты по выпуску и обслуживанию ЦБ, подготовке общего собрания акционеров- 3858,0 тыс.рублей
- финансовая скидка\премия покупателям- 3498,0 тыс.рублей
- вознаграждения работникам и страховые взносы не учитываемые в расходы в целях налогообложения прибыли – 3263,0 тыс.рублей
- расходы на подготовку отчетности по ГААР- 5398,0 тыс рублей
- расходы по услугам, работам не учитываемые в расходы в целях налогообложения прибыли – 5053,0 тыс.рублей
- расходы, связанные с реализацией прочего имущества-18,0 тыс рублей

- списание основных средств-78,0 тыс рублей
- прочие – 66,0 тыс. рублей

Получен убыток от продаж в размере *10 880,0 тыс. руб.*, что равняется 3,1% от выручки. В аналогичном периоде прошлого года была получена прибыль от продаж в сумме 34747,0 тыс рублей

Прибыль от прочих операций составила *11 651 тыс. руб.*, что на 39969 тыс. руб. больше, чем сальдо прочих доходов-расходов аналогичный период прошлого года.

Рентабельность продаж составила -3,1 %, против 9,1% в 2012 года.имеет место падение рентабельности продаж по сравнению с данным показателем за такой же период прошлого года (-12,2 %)

Показатель рентабельности, рассчитанный как отношение прибыли до процентов к уплате и налогообложения (ЕВИТ) к выручке организации, за последний год составил 0,2%. То есть в каждом рубле выручки организации содержалось 0,2 коп. прибыли до налогообложения и процентов к уплате.

Доля текущих активов в активах организации составляет 53,8 %

Активы организации за текущий год увеличились на 131,6%
Собственный капитал на за текущий год увеличился на 121,8%

Рост величины активов организации связан, в первую очередь, с ростом следующих позиций актива баланса (в скобках указана доля изменения данной статьи в общей сумме всех положительно изменившихся статей):

- долгосрочные финансовые вложения – 432839 тыс. руб. (30,6%)
- денежные средства и денежные эквиваленты-393381 тыс рублей (27,8%)
- дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) – 402759 тыс. руб. (28,5%)

В пассиве баланса наибольший прирост наблюдается по строкам:

- добавочный капитал – 866386 тыс руб. (61%)
- уставный капитал – 253625 тыс. руб. (17,9%)
- кредиторская задолженность-296993 тыс рублей (20,9%)

По договору доверительного управления, ЗАО «Алор-Инвест» переданы денежные средства на которые были приобретены следующие облигации:

- ОАО «ИФК»СОЮЗ»-12600 шт

-ЗАО «РТК»-33730 шт.

Согласно отчету доверительного управляющего стоимость облигаций с учетом накопленного купонного дохода на 31.12.2013 г составила 52 031,0 тыс руб.

Чистые активы организации составляют 2033031 тыс.рублей и превышают уставной капитал на 1408784тыс.рублей. (на 121,8%)

3. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного года, причитающейся акционерам – владельцам обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

При расчете средневзвешенного количества обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года учитывалось, что акции ОАО «Фармсинтез» не выкупались (приобретались) самим ОАО «Фармсинтез».

Базовый убыток за отчетный год - 3407 тыс.рублей

Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года- 124 849,4 тыс.акций

Базовая убыток на акцию-0,03 рубля

4.Дочерние и зависимые хозяйственные общества.

4.1. Акционерное общество «Кевельт» (Aktiaselts KEVELT).

Место нахождения: 12618 Эстония, Таллин, Теадуспарги 3/1.

Дочернее общество: Да

Зависимое общество: Нет

Доля в уставном капитале лица - 100%

Дата приобретения- 30.03.2011 г.

Доля обыкновенных акций лица, принадлежащих эмитенту-100%

Описание основного вида деятельности общества. - Kevelt AS производит и осуществляет маркетинг лекарственных препаратов из группы простагландинов: Простенон-гель®: интрцервикальный гель, используется для родовспоможения; Вазостенон®: раствор для внутрисосудистого введения, используется для лечения нарушений кровообращения, связанных с ишемией; Глаумакс®: глазные капли для понижения внутриглазного давления при глаукоме.

4.2.Общество с ограниченной ответственностью «АйсГен» (ООО «АйсГен»)

Место нахождения: РФ, Москва, ул.Вавилова, д.97, оф.36

Дата создания-09.08.2011 года

Доля в уставном капитале дочернего общества-3,3%

Описание основного вида деятельности общества: общество создано в целях реализации международного проекта производства новых лекарственных препаратов консолидации активов в целях реализации многостороннего проекта по производству и внедрению новых лекарственных препаратов, заявленного ОАО «ИСКЧ», ОАО «Фармсинтез» и "Роснано".

4.3. ЛАЙФБио Лабораториз ЭлЭлСи (LIFEBio Laboratories LLC)

Место нахождения :19934 США, Графство Кент, Вайоминг, Дэлавер, Равен Серкл 341

Дочернее общество-да

Доля в уставном капитале лица - 100%

Дата приобретения- 09.07.2012 г.

Доля обыкновенных акций лица, принадлежащих Организации-100%

Описание основного вида деятельности общества: Целью, задачей и характером деятельности, которая ведется LIFEBio Laboratories LLC является владение и обладание правами на интеллектуальную собственность, включая но не ограничиваясь, патентами, авторскими правами, коммерческими обозначениями и товарными знаками, программным обеспечением, производственными секретами и иными «ноу-хау».

4.4. Гардум Фармасьютикалз, (Guardum Pharmaceuticals, LLC)

Место нахождения:33137 США, Florida, Miami, Biscayne Boulevard 4400

Дочернее общесъво-да

Доля в уставном капитале-100%

Дата приобретения-17.04.2013 г.

Доли принадлежащие организации-100%

Описание основного вида деятельности общества :Целью, задачей и характером деятельности, которая ведется Guardum Pharmaceuticals, LLC является выполнение научно-исследовательских работ, владение и обладание правами на интеллектуальную собственность, включая но не ограничиваясь, патентами, авторскими правами, коммерческими обозначениями и товарными знаками, программным обеспечением, производственными секретами и иными «ноу-хау».

5. Информация о связанных сторонах

1. ОАО «Фармсинтез» является организацией, которую контролирует:

- АО «ЕФАГ», зарегистрированное по адресу: 10113, Эстония, Таллинн, Ластекоду, ба
АО «ЕФАГ» является акционером ОАО «Фармсинтез» и ему принадлежит 39,6622 %
% акций.

Между АО «ЕФАГ» и ОАО «Фармсинтез» в 2013 г нет заключенных договоров.

- ОРКО Pharmaceuticals LLC, зарегистрированное по адресу: 33138 США, Florida, Miami, Biscayne Boulevard 4400. ОРКО Pharmaceuticals LLC является акционером ОАО «Фармсинтез» и ему принадлежит 10,8828% акций.

Между ОРКО Pharmaceuticals LLC и ОАО «Фармсинтез» заключены договора на научно-исследовательские работы на общую сумму 9000,0 тыс.долларов США, и договор на куплю-продажу 100% долей Guardum Pharmaceuticals LLC на общую сумму 265000,0 тыс рублей.

-ОАО "РОСНАНО", зарегистрированное по адресу:117036 Россия, г.Москва, проспект 60-летия Октября 10А. ОАО «РОСНАНО» является акционером ОАО «Фармсинтез» и ему принадлежит 29.7462%.

Между ОАО «РОСНАНО» и ОАО «Фармсинтез» в 2013 г нет заключенных договоров.

2.Размер вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу в 2013 году составил:

-краткосрочные вознаграждения –23152,0 тыс.рублей.

-долгосрочные вознаграждения – нет.

3.Размер вознаграждения, выплачиваемого председателю Совета Директоров в 2013 году составил:

Ежемесячное вознаграждение и иные виды компенсаций и вознаграждений – 8 394 тыс.рублей

6. Сведения об акционерах Организации и совершенных Организацией сделках, в совершении которых имелась заинтересованность.

1. Договор аренды нежилых помещений по адресу: Санкт-Петербург, пр.Энгельса, д 150 корп.1, лит.А, пом 3Н с ЗАО «Фармавит».

Заинтересованное лицо-Романов В.Д.

Срок действия договора- 01.05.13-31.03.14

Сумма договора- 330,0 тыс рублей\месяц

2. Договор осуществление руководства и координацию участия и выполнения поставленных задач при реализации проекта «ИНКАП»

Заинтересованное лицо- Генкин Д.Д.

Срок действия договора-до 31.12.2013
Сумма договора-3000,0 тыс рублей

3. Договор займа (для проведения научно-исследовательских работ по проекту Верекса) с AS Kevelt

Заинтересованные лица: АО «Ефаг», ОАО «РОСНАНО», Романов В.Д.

Срок действия договора- до 31.12.2018 г

Сумма договора-3000,0тыс. дол США

4. Договор займа (для проведения научных исследований развития фармацевтического продукта ПолиКсен Дорназа сGMP) с AS Kevelt

Заинтересованные лица: АО «Ефаг», ОАО «РОСНАНО», Романов В.Д.

Срок действия договора- до 30.04.2016 г

Сумма договора-635,0тыс. дол США

5. Договор займа (для проведения научных исследований развития фармацевтического продукта ПолиКсен Дорназа сGMP) с AS Kevelt

Заинтересованные лица: АО «Ефаг», ОАО «РОСНАНО», Романов В.Д.

Срок действия договора - до 31.05.2016 г

Сумма договора-1342,0тыс. дол США

6. Договор на проведение научно-исследовательских работ и научных исследований по препарату PSA-DORNASE с AS Kevelt

Заинтересованные лица: АО «Ефаг», ОАО «РОСНАНО», Романов В.Д.

Срок действия договора - до 31.12.2015 г

Сумма договора-1360,0 тыс. дол США

7. Информация о существенных фактах

Раскрытие информации в виде Сообщений о существенных фактах Обществом производится на сайте Организации по адресу www.pharmsynthez.com в соответствии с Приказом ФСФР от 16.03.2005 г. № 05-5/пз-н «Об утверждении Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг»

8. События после отчетной даты.

26.11.2013 года в Службе Банка России по финансовым рынкам зарегистрировано решение о дополнительном выпуске обыкновенных именных бездокументарных акций в количестве 50000,0 тыс. штук размещаемых путем закрытой подписки.

В настоящее время идет регистрация отчета об эмиссии в Службе Банка России по финансовым рынкам

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Романов В.Д.

Барканова А.Б.