

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС**  
на 31 Декабря 2009 г.

Организация ОАО "Аптека №193"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности Розничная торговля фармацевтическими товарами

Организационно-правовая форма частная форма собственности

ОАО

частная

Единица измерения тыс руб

Местонахождение (адрес)

188650, Ленинградская обл, Всеволожский р-н, г. Сертолово, ул. Ларина, д.8

Форма №1 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ

0710001

2009/12/31

32781619

4703107869/470301001

52.31

47

14

384

Дата утверждения

17.03.2010

Дата отправки / принятия

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
<b>I. Внеоборотные активы</b>			
Нематериальные активы	110	727	727
Основные средства	120	817	925
Незавершенное строительство	130	-	39
Доходные вложения в материальные ценности	135	-	-
Долгосрочные финансовые вложения	140	-	-
Отложенные налоговые активы	145	-	-
Прочие внеоборотные активы	150	-	-
<b>Итого по разделу I</b>	<b>190</b>	<b>1544</b>	<b>1691</b>
<b>II. Оборотные активы</b>			
Запасы	210	1326	1916
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	-	-
животные на выращивании и откорме	212	-	-
затраты в незавершенном производстве	213	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	214	1323	1884
товары отгруженные	215	-	-
расходы будущих периодов	216	3	32
прочие запасы и затраты	217	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	-	-
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230	-	-
в том числе:			
покупатели и заказчики	231	-	-
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	115	306
в том числе:			
покупатели и заказчики	241	62	62
Краткосрочные финансовые вложения	250	-	-
Денежные средства	260	612	424
Прочие оборотные активы	270	-	-
<b>Итого по разделу II</b>	<b>290</b>	<b>2053</b>	<b>2645</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>300</b>	<b>3597</b>	<b>4336</b>

ПАССИВ	Код строки	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
<b>III. Капитал и резервы</b>			
Уставный капитал	410	843	843
Собственные акции, выкупленные у акционеров	411	-	-
Добавочный капитал	420	-	-
Резервный капитал	430	-	-
в том числе:			
резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	431	-	-
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	12	381
<b>Итого по разделу III</b>	<b>490</b>	<b>856</b>	<b>1224</b>
<b>IV. Долгосрочные обязательства</b>			
Займы и кредиты	510	984	984
Отложенные налоговые обязательства	515	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	520	-	-
<b>Итого по разделу IV</b>	<b>590</b>	<b>984</b>	<b>984</b>
<b>V. Краткосрочные обязательства</b>			
Займы и кредиты	610	-	-
Кредиторская задолженность	620	1757	2128
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	1623	1927
задолженность перед персоналом организации	622	94	144
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	9	15
задолженность по налогам и сборам	624	27	39
прочие кредиторы	625	3	3
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	-	-
Доходы будущих периодов	640	-	-
Резервы предстоящих расходов	650	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	660	-	-
<b>Итого по разделу V</b>	<b>690</b>	<b>1757</b>	<b>2128</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>700</b>	<b>3597</b>	<b>4336</b>

СПРАВКА О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ			
Арендованные основные средства	910	-	-
в том числе по лизингу	911	-	-
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920	-	-
Товары, принятые на комиссию	930	-	-
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	-	-
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950	-	-
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	-	-
Износ жилищного фонда	970	-	-
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980	-	-
Нематериальные активы, полученные в пользование	990	-	-

Руководитель

Усович Татьяна  
Ивановна  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Шалонская Елена  
Леонтьевна  
(расшифровка подписи)

22 Марта 2010 г.



**ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ**  
за период с 1 Января по 31 Декабря 2009 г.

Форма №2 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация ОАО "Аптека №193"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид деятельности Розничная торговля фармацевтическими товарами

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма

форма собственности

ОАО

частная

по ОКФС / ОКФС

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710002		
2009	12	31
32781619		
4703107869/470301001		
52.31		
47		14
384		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
<b>Доходы и расходы по обычным видам деятельности</b>			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	29450	6079
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	-24132	-5164
Валовая прибыль	029	5318	915
Коммерческие расходы	030	-4777	-774
Управленческие расходы	040	-	-
Прибыль (убыток) от продаж	050	541	141
<b>Прочие доходы и расходы</b>			
Проценты к получению	060	-	-
Проценты к уплате	070	-	-
Доходы от участия в других организациях	080	-	-
Прочие доходы	090	-	-
Прочие расходы	100	-140	-123
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	401	18
Отложенные налоговые активы	141	-	-
Отложенные налоговые обязательства	142	-	-
Текущий налог на прибыль	150	-32	-5
	180	-	-
<b>Чистая прибыль (убыток) отчетного периода</b>	<b>190</b>	<b>369</b>	<b>13</b>
<b>СПРАВОЧНО:</b>			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	-	-
Базовая прибыль (убыток) на акцию	201	-	-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	202	-	-

РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ					
Показатель		За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код	прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	210	-	13	-	-
Прибыль (убыток) прошлых лет	220	-	-	-	-
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	230	-	-	-	-
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	240	-	-	-	-
Отчисления в оценочные резервы	250	X	-	X	-
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	260	-	-	-	-
	270	-	-	-	-

Руководитель

22 Марта 2010 г.



Усович Татьяна

Ивановна

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Шалонская Елена

Леонтьевна

(расшифровка подписи)

**ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА**  
за период с 1 Января по 31 Декабря 2009 г.

Форма №3 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация ОАО "Аптека №193"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид деятельности Розничная торговля фармацевтическими товарами

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма форма собственности

ОАО

частная

по  
ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения тыс руб

по ОКЕИ

КОДЫ		
0710003		
2009	12	31
32781619		
4703107869/470301001		
52.31		
47	14	
384		

**I. Изменения капитала**

Показатель		Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
наименование	код					
1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему 2008 (предыдущий год)	010	-	-	-	-	-
Изменения в учетной политике	011	X	X	X	-	-
Результат от переоценки объектов основных средств	012	X	-	X	-	-
	020	X	-	-	-	-
Остаток на 1 января предыдущего года	030	-	-	-	-	-
Результат от пересчета иностранных валют	031	X	-	X	X	-
Чистая прибыль	032	X	X	X	12	12
Дивиденды	033	X	X	X	-	-
Отчисления в резервный фонд	040	X	X	-	-	-
Увеличение величины капитала за счет:						
дополнительного выпуска акций	051	-	X	X	X	-
увеличения номинальной стоимости акций	052	-	X	X	X	-
реорганизации юридического лица	053	-	X	X	-	-
	054	-	-	-	-	-
Уменьшение величины капитала за счет:						
уменьшения номинала акций	061	-	X	X	X	-
уменьшения количества акций	062	-	X	X	X	-
реорганизации юридического лица	063	-	X	X	-	-
	064	-	-	-	-	-
Остаток на 31 декабря предыдущего года	070	843	-	-	12	856
2009 (отчетный год)						
Изменения в учетной политике	071	X	X	X	-	-
Результат от переоценки объектов основных средств	072	X	-	X	-	-
	080	X	-	-	-	-
Остаток на 1 января отчетного года	100	843	-	-	12	856
Результат от пересчета иностранных валют	101	X	-	X	X	-
Чистая прибыль	102	X	X	X	369	369
Дивиденды	103	X	X	X	-	-
Отчисления в резервный фонд	110	X	X	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7
Увеличение величины капитала за счет:						
дополнительного выпуска акций	121	-	X	X	X	-
увеличения номинальной стоимости акций	122	-	X	X	X	-
реорганизации юридического лица	123	-	X	X	X	-
	124	-	-	-	-	-
Уменьшение величины капитала за счет:						
уменьшения номинала акций	131	-	X	X	X	-
уменьшения количества акций	132	-	X	X	X	-
реорганизации юридического лица	133	-	X	X	X	-
	134	-	-	-	-	-
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	843	-	-	381	1225

## II. Резервы

Показатель		Остаток	Поступило	Исполь- зовано	Остаток
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
<b>Резервы, образованные в соответствии с законодательством:</b>					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	151	-	-	-	-
данные отчетного года	152	-	-	-	-
<b>Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами:</b>					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	161	-	-	-	-
данные отчетного года	162	-	-	-	-
<b>Оценочные резервы:</b>					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	171	-	-	-	-
данные отчетного года	172	-	-	-	-
<b>Резервы предстоящих расходов:</b>					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	181	-	-	-	-
данные отчетного года	182	-	-	-	-

## СПРАВКИ

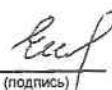
Показатель		Остаток на начало отчетного года		Остаток на конец отчетного периода	
наименование	код				
1	2	3		4	
1) Чистые активы	200	-		-	
		Из бюджета		Из внебюджетных фондов	
		за отчетный год	за предыдущий год	за отчетный год	за предыдущий год
		3	4	5	6
2) Получено на:					
расходы по обычным видам деятельности - всего	210	-	-	-	-
в том числе:					
	211	-	-	-	-
	212	-	-	-	-
	213	-	-	-	-
капитальные вложения во внеоборотные активы	220	-	-	-	-
в том числе:					
	221	-	-	-	-
	222	-	-	-	-
	223	-	-	-	-

Руководитель


Усович Татьяна  
Ивановна

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


Шалонская Елена  
Леонтьевна

(расшифровка подписи)

22 Марта 2010 г.



**ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ**  
за период с 1 Января по 31 Декабря 2009 г.

Организация ОАО "Аптека №193"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности Розничная торговля фармацевтическими товарами

Организационно - правовая форма

форма собственности

ОАО

частная

Единица измерения тыс. руб.

Форма №4 по ОКУД  
Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ /ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ		
0710004		
2009	12	31
32781619		
4703107889/470301001		
52.31		
47	14	
384		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
<b>Остаток денежных средств на начало отчетного года</b>	010	612	-
<b>Движение денежных средств по текущей деятельности</b>			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	29450	6079
	030	-	-
Прочие доходы	110	316	7
Денежные средства, направленные:	120	-29946	-5903
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	-26161	-5124
на оплату труда	160	-2509	-584
на выплату дивидендов, процентов	170	-	-
на расчеты по налогам и сборам	180	-753	-153
	181	-	-
на прочие расходы	190	-523	-42
<b>Чистые денежные средства от текущей деятельности</b>	200	-180	183
<b>Движение денежных средств по инвестиционной деятельности</b>			
Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	210	-	-
Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	220	-	-
Полученные дивиденды	230	-	-
Полученные проценты	240	-	-
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	250	-	-
	260	-	-
Приобретение дочерних организаций	280	-	-
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	290	-	-
Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений	300	-	-
Займы, предоставленные другим организациям	310	-	-
	320	-	-
<b>Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности</b>	340	-	-



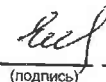
1	2	3	4
<b>Движение денежных средств по финансовой деятельности</b>			
Поступления от эмиссии акций или иных долевых бумаг	350	-	-
Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями	360	-	-
	370	-	-
Погашение займов и кредитов (без процентов)	390	-	-
Погашение обязательств по финансовой аренде	400	-	-
	410	-	-
<b>Чистые денежные средства от финансовой деятельности</b>	430	-	-
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	440	-180	183
<b>Остаток денежных средств на конец отчетного периода</b>	450	432	183
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	460	-	-

Руководитель


  
(подпись)
Усович Татьяна  
Ивановна

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


  
(подпись)
Шалонская Елена  
Леонтьевна

(расшифровка подписи)

22 Марта 2010 г.



**ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ**  
за период с 1 Января по 31 Декабря 2009 г.

Форма №5 по ОКУД  
Дата (год, месяц, число)

Организация ОАО "Аптека №193"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности Розничная торговля фармацевтическими товарами

Организационно-правовая форма форма собственности

ОАО

частная

Единица измерения тыс. руб.

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по  
ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ		
0710005		
2009	12	31
32781619		
4703107869/470301001		
52.31		
47	14	
384		

**Нематериальные активы**

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	010	-	-	-	-
в том числе:					
у патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	011	-	-	-	-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	012	-	-	-	-
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	013	-	-	-	-
у владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	014	-	-	-	-
у патентообладателя на селекционные достижения	015	-	-	-	-
Организационные расходы	020	-	-	-	-
Деловая репутация организации	030	750	-	-	750
	035	-	-	-	-
Прочие	040	-	-	-	-

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация нематериальных активов - всего	050	-	-
в том числе:			
	051	-	-
	052	-	-
	053	-	-

# Основные средства

Форма 0710005 с. 2

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Здания	070	581	-	-	581
Сооружения и передаточные устройства	075	-	-	-	-
Машины и оборудование	080	83	136	-	219
Транспортные средства	085	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	090	180	84	-	264
Рабочий скот	095	-	-	-	-
Продуктивный скот	100	-	-	-	-
Многолетние насаждения	105	-	-	-	-
Другие виды основных средств	110	-	-	-	-
Земельные участки и объекты природопользования	115	-	-	-	-
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	120	-	-	-	-
<b>Итого</b>	<b>130</b>	<b>843</b>	<b>221</b>	<b>-</b>	<b>1064</b>

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего	140	26	139
в том числе:			
зданий и сооружений	141	1	6
машин, оборудования, транспортных средств	142	2	32
других	143	23	100
Передано в аренду объектов основных средств - всего	150	-	-
в том числе:			
здания	151	-	-
сооружения	152	-	-
	153	-	-
Переведено объектов основных средств на консервацию	155	-	-
Получено объектов основных средств в аренду - всего	160	-	-
в том числе:			
	161	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации	165	-	-

Справочно	код	На начало отчетного года	На начало предыдущего года
	2	3	4
Результат от переоценки объектов основных средств:			
первоначальной (восстановительной) стоимости	171	-	-
амортизации	172	-	-
	код	На начало отчетного года	На начало отчетного периода
	2	3	4
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации	180	-	-

**Доходные вложения в материальные ценности**

Форма 0710005 с. 3

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Имущество для передачи в лизинг	210	-	-	-	-
Имущество, предоставляемое по договору проката	220	-	-	-	-
	230	-	-	-	-
Прочие	240	-	-	-	-
<b>Итого</b>	<b>250</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода		
1	2	3	4		
Амортизация доходных вложений в материальные ценности	260	-	-		

**Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы**

Виды работ		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Списано	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Всего	310	-	-	-	-
в том числе:					
	311	-	-	-	-
	312	-	-	-	-
<b>Справочно.</b>			код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
			2	3	4
Сумма расходов по незаконченным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам			320	-	-
			код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
			2	3	4
Сумма не давших положительных результатов расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, отнесенных на прочие расходы			330	-	-

**Расходы на освоение природных ресурсов**

Виды работ		Остаток на начало отчетного периода	Поступило	Списано	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Расходы на освоение природных ресурсов - всего	410	-	-	-	-
в том числе:					
	411	-	-	-	-
	412	-	-	-	-
<b>Справочно.</b>			код	На начало отчетного года	На конец отчетного года
			2	3	4
Сумма расходов по участкам недр, не законченным поиском и оценкой месторождений, разведкой и (или) гидрогеологическими изысканиями и прочими аналогичными работами			420	-	-
Сумма расходов на освоение природных ресурсов, отнесенных в отчетном периоде на прочие расходы как безрезультатные			430	-	-

## Финансовые вложения

Показатель		Долгосрочные		Краткосрочные	
наименование	код	на начало отчетного года	на конец отчетного периода	на начало отчетного года	на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	510	-	-	-	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	511	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	515	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	520	-	-	-	-
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	521	-	-	-	-
Предоставленные займы	525	-	-	-	-
Депозитные вклады	530	-	-	-	-
Прочие	535	-	-	-	-
<b>Итого</b>	<b>540</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Из общей суммы финансовые вложения, имеющие текущую рыночную стоимость:					
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	550	-	-	-	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	551	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	555	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	560	-	-	-	-
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	561	-	-	-	-
Прочие	565	-	-	-	-
<b>Итого</b>	<b>570</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>СПРАВочно.</b>					
По финансовым вложениям, имеющим текущую рыночную стоимость, изменение стоимости в результате корректировки оценки	580	-	-	-	-
По долговым ценным бумагам разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью отнесена на финансовый результат отчетного периода	590	-	-	-	-

## Дебиторская и кредиторская задолженность

Показатель		Остаток на начало отчет- ного года	Остаток на конец отчет- ного периода
наименование	код		
1	2	3	4
<b>Дебиторская задолженность:</b>			
краткосрочная - всего	610	115	305
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	611	62	62
авансы выданные	612	24	211
прочая	613	29	32
долгосрочная - всего	620	-	-
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	621	-	-
авансы выданные	622	-	-
прочая	623	-	-
<b>Итого</b>	<b>630</b>	<b>115</b>	<b>305</b>
<b>Кредиторская задолженность:</b>			
краткосрочная - всего	640	1757	2127
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	641	1623	1926
авансы полученные	642	3	3
расчеты по налогам и сборам	643	27	39
кредиты	644	-	-
займы	645	-	-
прочая	646	103	158
долгосрочная - всего	650	984	984
в том числе:			
кредиты	651	984	984
займы	652	-	-
	653	-	-
<b>Итого</b>	<b>660</b>	<b>2741</b>	<b>3111</b>

## Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Материальные затраты	710	-	-
Затраты на оплату труда	720	-	-
Отчисления на социальные нужды	730	-	-
Амортизация	740	-	-
Прочие затраты	750	-	-
Итого по элементам затрат	760	-	-
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
незавершенного производства	765	-	-
расходов будущих периодов	766	29	3
резервов предстоящих расходов	767	-	-

## Обеспечения

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Полученные - всего	810	-	-
в том числе:			
векселя	811	-	-
Имущество, находящееся в залоге	820	-	-
из него:			
объекты основных средств	821	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	822	-	-
прочее	823	-	-
	824	-	-
Выданные - всего	830	-	-
в том числе:			
векселя	831	-	-
Имущество, переданное в залог	840	-	-
из него:			
объекты основных средств	841	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	842	-	-
прочее	843	-	-
	844	-	-


## Государственная помощь

Показатель		Отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код				
1	2	3		4	
Получено в отчетном году бюджетных средств - всего	910	-		-	
в том числе:					
	911	-		-	
	912	-		-	
	913	-		-	
		на начало отчетного года	получено за отчетный период	возвращено за отчетный период	на конец отчетного периода
Бюджетные кредиты - всего	920	-	-	-	-
в том числе					
	921	-	-	-	-
	922	-	-	-	-
	923	-	-	-	-

Руководитель

  
 (подпись) Усович Татьяна Ивановна  
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

  
 (подпись) Шалонская Елена  
 Леонтьевна  
 (расшифровка подписи)

22 Марта 2010 г.



## Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2009 год ОАО «Аптека №193»

ОАО «Аптека №193» было создано путем преобразования Сертоловского МУП «Аптека №193» 03.10.2008г. и является его правопреемником.

В качестве вклада в уставный капитал ОАО «Аптека №193» были внесены основные средства на общую стоимость 843 342,62 руб.

### 1. Анализ финансово-хозяйственной деятельности

Основным видом деятельности предприятия является розничная торговля фармацевтическими товарами, подпадающая по специальному режиму налогообложения – ЕНВД. В рамках данного вида деятельности осуществляется также отпуск фармацевтических товаров по безналичному расчету.

Торговая выручка за 2009 год составила 29 450 тыс. руб.

Себестоимость проданных товаров составила 24 132 тыс. руб.

Валовая прибыль составила 5 318 тыс. руб.

Коммерческие расходы за 2009 год составили 4 777 тыс. руб.

Прочие внереализационные расходы (расчетно-кассовое обслуживание банка, списание товаров с истекшим сроком годности, премия непроизводственного характера, госпошлина, административный штраф) составили 140 тыс. руб.

По результатам отчетного периода получилась прибыль в размере 369 тыс. руб., а за 4 квартал 2009г. – прибыль в размере 289 тыс. руб.

За отчетный период поступили новые основные средства (холодильное оборудование, ККМ, оргтехника) на сумму 221 тыс.руб., а в составе нематериальных активов (деловая репутация организации) изменений не было.

Остаточная стоимость основных средств составила 925 тыс. руб.

(Износ за 2009г. составил 112 тыс. руб.)

Остаточная стоимость нематериальных активов составила 727 тыс. руб.

Краткосрочная дебиторская задолженность предприятия по состоянию на 01.01.10г. – 305 тыс. руб., в т.ч. покупателей и заказчиков – 62 тыс. руб.

Кредиторская задолженность предприятия на 01.01.10г. составляет 2 127 тыс. руб., в т.ч. поставщикам и подрядчикам – 1 926 тыс. руб., по налогам и во внебюджетные фонды – 54 тыс. руб.

Расшифровки задолженностей покупателей и поставщикам прилагаются.

Долгосрочные кредиты и займы на 01.01.10г. составили 984 тыс. руб.

Товарный запас на 01.01.10г. составляет 1 884 тыс. руб. (по закупочной цене).

### 2. Расшифровка затрат по заработной плате

Штатное расписание включает – 11 шт.единиц.

Среднесписочная численность работников – 11 человек.

ФОТ составил 2 916 908,37 руб.

Выплаты социального характера:

пособие по временной нетрудоспособности за счет средств предприятия 9 010,64,

компенсационная выплата по уходу за ребенком до 3 лет – 350,00 руб.

Заработная плата инвалидам – 304 407,54 руб.

Налог на доходы физических лиц – 377 690 руб.

Отчисления в ПФРФ – 350 440 руб.

Взносы на несчастные случаи и проф.заболевания – 5 391,99 руб.

Генеральный директор  
Главный бухгалтер

Усович Т.И.  
Шалонская Е.Л.



# ОАО "Аптека №193"

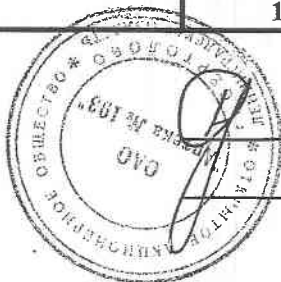
Кредиторская задолженность на 01.01.10г.

Поставщики (сч.60)

Наименование поставщика	Сумма задолженности	Причина возникновения долга
Айпара-СПб	8031,40	текущая задолженность
АКОНИТ	35 117,90	текущая задолженность
АЛИДИ-Норд	0,91	текущая задолженность
Арго	45,00	текущая задолженность
Асто	2 628,65	текущая задолженность
БСС	118 894,80	текущая задолженность
Вариант	14 518,10	текущая задолженность
Витафарм ЗАО	1 849,65	текущая задолженность
Генезис	107 673,19	текущая задолженность
Империя-Фарма	31 994,31	текущая задолженность
Инфодром Медиа СЗ	6 101,20	текущая задолженность
Компания Ортопедических Систем	4 716,75	текущая задолженность
КУМИ (аренда)	51 330,00	приостановленные расчеты
КУМИ (аренда) 1999г.	5 630,76	приостановленные расчеты
Линдстрем	2 696,30	текущая задолженность
Медицина С-Петербург	66 374,55	текущая задолженность
Медком МП	3 892,50	текущая задолженность
МОРОН	159 899,46	текущая задолженность
ПИАБ	50 000,00	текущая задолженность
Полюстрово	588,11	текущая задолженность
Пробиотик-Северо-Запад	7 595,00	текущая задолженность
ПрофитМед СПб	90 682,23	текущая задолженность
РИМИЗ	169,00	текущая задолженность
РОСТА	707 786,94	текущая задолженность
Сертоловский водоканал	213,87	текущая задолженность
СЗТ Ростелеком	1 348,73	текущая задолженность
СИА Интернейшнл	414 036,05	текущая задолженность
ТСК	5 651,30	текущая задолженность
Уют-Сервис	108,40	текущая задолженность
филиаФГУП "Охрана " МВД России	3 465,75	текущая задолженность
Фора-Фарм	22 173,89	текущая задолженность
Экотранс	1 685,04	текущая задолженность
Итого	1 926 899,74	

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Усович Т.И.

Шалонская Е.Л.

**ОАО "Аптека №193"**

Дебиторская задолженность на 01.01.10г.

**Покупатели (сч.62)**

Наименование дебитора	Сумма задолженности	Причина возникновения задолженности
ЛОГП "Ленфарм" 2007г.	81,03	
ЛОГП "Ленфарм" фед.2006г.	48 447,82	
ЛОГП "Ленфарм" 2006	2 204,30	
ЛОГП Ленфарм сах/д	5 020,78	
МОУ СОШ №1	0,45	
МУП "ВТЭС"	0,25	
ООО "БСС" фед2007	2 077,00	
фед2007Фармимекс	2 265,07	
ПРОТЕК инсулин2007	2 000,76	
<b>Итого</b>	<b>62 097,46</b>	

Генеральный директор

Главный бухгалтер

М.П.



Усович Т.И.

Шалонская Е.Л.

**Общество с ограниченной ответственностью  
«Аудиторская фирма «ЛИК»**

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ  
независимой Компании  
ООО «Аудиторская фирма «ЛИК»**

**ПО ФИНАНСОВОЙ (БУХГАЛТЕРСКОЙ) ОТЧЕТНОСТИ  
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА  
«Аптека № 193»  
за 2009 год**

г. Санкт-Петербург

ООО «Аудиторская фирма «ЛИК»	Аудиторское заключение ОАО «Аптека № 193»
---------------------------------	--

**АКЦИОНЕРАМ,  
ИСПОЛНИТЕЛЬНОМУ ОРГАНУ  
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО  
ОБЩЕСТВА  
«Аптека № 193»**

**Прочим заинтересованным  
пользователям**

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

независимой аудиторской Компании ООО «Аудиторская фирма «ЛИК»

по финансовой (бухгалтерской) отчетности

**ОАО «Аптека № 193»**

за 2009 год

**Аудитор:**

**ООО «Аудиторская фирма «ЛИК»**

Полное наименование аудиторской фирмы	Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская фирма «ЛИК»
ИНН / КПП	7802450751/780201001
Местонахождение	194021, Санкт-Петербург, 2-й Муринский пр., д.30, литера А, пом. 4Н Телефон/факс (812) 496-22-83
Свидетельство о государственной регистрации	Выдано МИ ФНС России №15 по Санкт-Петербургу 21.10.2008 года Серия 78 № 006942201 от 21.10.2008 г.
Свидетельство о постановке на налоговый учет	Выдано 21.10.2008 г. МИ ФНС России №15 по Санкт-Петербургу. Серия 78 № 006942202. Поставлено на учет в МИ ФНС России № 17 по Санкт-Петербургу
ОГРН	1089848009646
Членство в СРО	Член СРО «Гильдия аудиторов» Института профессиональных бухгалтеров и аудиторов России Сертификат серия ГА № 010031
ОПНЗ	10804022730

ООО «Аудиторская фирма «ЛИК»	Аудиторское заключение ОАО «Аптека № 193»
---------------------------------	--

Аудируемое лицо:

## ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «Аптека № 193»

Полное наименование	Открытое акционерное общество «Аптека № 193»
Сокращенное фирменное наименование	ОАО «Аптека № 193»
Местонахождение	188650, Ленинградская область, Всеволожский район, г. Сертолово, ул. Ларина, д. 8
Свидетельство о государственной регистрации ОГРН	Выдано ИФНС по Всеволожскому району Ленинградской области Серия 47 № 002833073 от 03.10.2008 г. 1084703006277
Лицензии	Лицензия на право осуществления фармацевтической деятельности № ЛО-47-02- 000071 от 14.11.2008 г. выдана на срок по 14.11.2013 г.
ИНН/КПП	4703107869 / 470301001
Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе	серия 47 № 002832344 от 03.10.2008 г. в ИФНС России по Всеволожскому району Ленинградской области

ООО «Аудиторская фирма «ЛИК»	Аудиторское заключение ОАО «Аптека № 193»
---------------------------------	--

Мы провели аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности Открытого акционерного общества «Аптека № 193» за период с 01 января по 31 декабря 2009 года включительно.

Финансовая (бухгалтерская) отчетность состоит из:

- бухгалтерского баланса;
- отчета о прибылях и убытках;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

Данная отчетность подготовлена исполнительным органом исходя из Федерального Закона от 21.11.96 № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29.07.98 № 34н, «Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 06.07.99 № 43н.

Ответственность за подготовку данной отчетности несет исполнительный орган Открытого акционерного общества «Аптека № 193».

Наша обязанность заключается в том, чтобы выразить мнение о достоверности во всех существенных отношениях данной отчетности и соответствия порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации на основе проведенного аудита.

Мы проводили аудит в соответствии с Федеральным законом от 30.12.2008 г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности», Федеральным законом от 07.08.01 № 119-ФЗ «Об аудиторской деятельности», Федеральными Правилами (стандартами) аудиторской деятельности, утвержденными Постановлением Правительства Российской Федерации от 23.09.02 № 696 (с изменениями и дополнениями), внутренними правилами (стандартами) аудиторской деятельности НП «Гильдия аудиторов ИПБР», внутрифирменными стандартами.

Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что финансовая (бухгалтерская) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит проводился на выборочной основе и включал в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих числовые показатели в финансовой (бухгалтерской) отчетности и раскрытие в ней информации о финансово-хозяйственной деятельности, оценку соблюдения принципов и правил бухгалтерского учета, применяемых при составлении финансовой (бухгалтерской) отчетности, рассмотрение основных оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления финансовой (бухгалтерской) отчетности.

Мы полагаем, что проведенный аудит представляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности финансовой (бухгалтерской) отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации

Так как мы были привлечены в качестве аудиторов Открытого акционерного общества «Аптека № 193» в 2010 году, мы не могли наблюдать за проведением инвентаризации материально-производственных запасов и основных средств по состоянию на 31 декабря 2009 года.

*По нашему мнению, за исключением корректировок (при наличии таковых), которые могли бы оказаться необходимыми, если бы мы смогли проверить наличие основных средств, количество товарно-материальных запасов, финансовая (бухгалтерская) отчетность Открытого акционерного общества «Аптека № 193» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2009 г. и результаты финансово - хозяйственной деятельности за период с 1 января по 31 декабря 2009 г. включительно в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности.*

«29» марта 2010 года

Генеральный директор-аудитор  
Квалификационный аттестат аудитора  
в области общего аудита № К 016087  
ОРНЗ 29504006515

Е.Ю. Кислякова

Руководитель проверки - аудитор  
Квалификационный аттестат аудитора  
в области общего аудита № К 018771  
ОРНЗ 29501015477

Е.А. Шигаева

