

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 Декабря 2010 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

Местонахождение (адрес)

188650, 47, 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

2010|12|31

32781619

4703107869/470301001

52.31

47

14

384

Дата утверждения 15.03.2011

Дата отправки / принятия

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. Внеоборотные активы			
Нематериальные активы	110	727	727
Основные средства	120	925	934
Незавершенное строительство	130	39	-
Доходные вложения в материальные ценности	135	-	-
Долгосрочные финансовые вложения	140	-	-
Отложенные налоговые активы	145	-	-
Прочие внеоборотные активы	150	-	-
Итого по разделу I	190	1691	1661
II. Оборотные активы			
Запасы	210	1916	2605
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	1884	2569
товары отгруженные	215	-	-
расходы будущих периодов	216	32	35
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	306	114
в том числе:			
покупатели и заказчики	241	62	62
Краткосрочные финансовые вложения	250	-	-
Денежные средства	260	424	310
Прочие оборотные активы	270	-	-
Итого по разделу II	290	2645	3028
БАЛАНС	300	4336	4689

ПАССИВ	Код строки	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. Капитал и резервы			
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	381	964
Итого по разделу III	490	1224	1807
IV. Долгосрочные обязательства			
Займы и кредиты	510	984	-
Отложенные налоговые обязательства	515	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	520	-	-
Итого по разделу IV	590	984	-
V. Краткосрочные обязательства			
Займы и кредиты	610	-	-
Кредиторская задолженность	620	2128	2882
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	1927	2583
задолженность перед персоналом организации	622	144	204
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	15	38
задолженность по налогам и сборам	624	39	53
прочие кредиторы	625	3	3
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	-	-
Доходы будущих периодов	640	-	-
Резервы предстоящих расходов	650	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	660	-	-
Итого по разделу V	690	2128	2882
БАЛАНС	700	4336	4689

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
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Шалонская Елена Леонтьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

15 Марта 2011 г.

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
за период с 1 Января по 31 Декабря 2010 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 ОКОПФ / ОКФС _____
Единица измерения: _____ тыс. руб. _____ по ОКЕИ _____

К О Д Ы		
0710002		
2010	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
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	37951	29450
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	-30624	-24132
Валовая прибыль	029	7327	5318
Коммерческие расходы	030	-7507	-4777
Управленческие расходы	040	-	-
Прибыль (убыток) от продаж	050	-180	541
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	-	-
Проценты к уплате	070	-	-
Доходы от участия в других организациях	080	-	-
Прочие доходы	090	984	-
Прочие расходы	100	-185	-140
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	619	401
Отложенные налоговые активы	141	-	-
Отложенные налоговые обязательства	142	-	-
Текущий налог на прибыль	150	-37	-32
	180	-	-
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	583	369
СПРАВОЧНО:			
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	-	1	-	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	984	-	-	-
	270	-	-	-	-

Руководитель

Усович Татьяна
Ивановна

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Шалонская Елена
Леонтьевна

(подпись)

(расшифровка подписи)

15 Марта 2011 г.

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА
за период с 1 Января по 31 Декабря 2010 г.

Форма №3 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

КОДЫ		
0710003		
2010	12	31
32781619		
4703107869/470301001		
52.31		
47	14	
384		

Организация ОАО "Аптека №193"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____

ИНН

Вид деятельности Розничная торговля фармацевтическими товарами

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма форма собственности

по

ОАО

частная

ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения тыс руб

по ОКЕИ

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 2009 (предыдущий год)	010	843	-	-	12	855
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	843	-	-	12	855
Результат от пересчета иностранных валют	031	X	-	X	X	-
Чистая прибыль	032	X	X	X	369	369
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	-	-	381	1224
2010 (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	-	-	381	1224
Результат от пересчета иностранных валют	101	X	-	X	X	-
Чистая прибыль	102	X	X	X	583	583
Дивиденды	103	X	X	X	-	-
Отчисления в резервный фонд	110	X	X	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7
Форма 0710003 с.2						
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	-	-
	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	-	-
	134	-	-	-	-	-
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	843	-	-	964	1807

II. Резервы

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

(подпись)

Усович Татьяна
Ивановна

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Шалонская Елена
Леонтьевна

(расшифровка подписи)

15 Марта 2011 г.

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
за период с 1 Января по 31 Декабря 2010 г.

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

К О Д Ы		
0710004		
2010	12	31
32781619		
4703107869/470301001		
52.31		
47	14	
384		

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 ОКЕИ

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период
наименование	код	3	4
1	2		
Остаток денежных средств на начало отчетного года	010	424	612
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	37951	29450
	030	-	-
Прочие доходы	110	50	316
Денежные средства, направленные:	120	-38115	-29954
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	-32852	-26161
на оплату труда	160	-3852	-2509
на выплату дивидендов, процентов	170	-	-
на расчеты по налогам и сборам	180	-1141	-753
	181	-	-
на прочие расходы	190	-270	-531
Чистые денежные средства от текущей деятельности	200	-114	-188
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
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	-	-
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	340	-	-

1	2	3	4
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
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	-	-
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	430	-	-
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	440	-114	-188
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	450	310	424
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	460	-	-

Руководитель

**Усович Татьяна
Ивановна**

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

**Шалонская Елена
Леонтьевна**

(подпись)

(расшифровка подписи)

15 Марта 2011 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
за период с 1 Января по 31 Декабря 2010 г.

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

КОДЫ		
0710005		
2010	12	31
32781619		
4703107869/470301001		
52.31		
47	14	
384		

Организация ОАО "Аптека №193" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид деятельности Розничная торговля фармацевтическими товарами по ОКВЭД
Организационно-правовая форма _____ форма собственности
ОАО по
_____ частная ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения тыс. руб. по ОКЕИ

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	727	-	-	727
	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	219	39	-	258
Транспортные средства	085	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	090	264	103	-	367
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	-	-	-	-
Итого	130	1064	141	-	1205

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего	140	139	272
в том числе:			
зданий и сооружений	141	6	12
машин, оборудования, транспортных средств	142	32	79
других	143	100	181
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		На начало отчетного года	На начало предыдущего года
код			
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	-	-	-	-
Итого	250	-	-	-	-
	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	-	-	-	-
Справочно.		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	-	-	-	-
Справочно.		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

Форма 0710005 с. 4

Показатель		Долгосрчные		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	-	-	-	-
Итого	540	-	-	-	-
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	-	-	-	-
Итого	570	-	-	-	-
СПРАВОЧНО.					
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

Форма 0710005 с. 5

Показатель		Остаток на начало отчет- ного года	Остаток на конец отчет- ного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Дебиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	610	306	114
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	611	62	62
авансы выданные	612	212	31
прочая	613	32	21
долгосрочная - всего	620	-	-
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	621	-	-
авансы выданные	622	-	-
прочая	623	-	-
Итого	630	306	114
Кредиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	640	2128	2882
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	641	1927	2583
авансы полученные	642	3	3
расчеты по налогам и сборам	643	39	53
кредиты	644	-	-
займы	645	-	-
прочая	646	158	243
долгосрочная - всего	650	984	-
в том числе:			
кредиты	651	984	-
займы	652	-	-
	653	-	-
Итого	660	3112	2882

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	4	29
резервов предстоящих расходов	767	-	-

Обеспечения

Форма 0710005 с. 6

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	-	-
Выданные - всего	824	-	-
в том числе:			
векселя	830	-	-
Имущество, переданное в залог	831	-	-
из него:			
объекты основных средств	840	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	841	-	-
прочее	842	-	-
	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

Усович Татьяна Ивановна

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Шалонская Елена

Леонтьевна

(подпись)

(расшифровка подписи)

15 Марта 2011 г.

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2010 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 специальности на режим налогообложения – ЕНВД. В рамках данного вида деятельности осуществляется также отпуск фармацевтических товаров по безналичному расчету.

Торговая выручка за 2010 год составила 37 951 тыс. руб.

Себестоимость проданных товаров составила 30 624 тыс. руб.

Валовая прибыль составила 7 327 тыс. руб.

Коммерческие расходы за 2010 год составили 7 507 тыс. руб.

Прочие внереализационные расходы (расчетно-кассовое обслуживание банка, списание товаров с истекшим сроком годности, госпошлина, ежегодные обязательные членские взносы фармацевтической ассоциации) составили 185 тыс. руб.

В 4 кв. 2010г. была списана кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности на сумму 984 тыс. руб., которая отражена как внереализационный доход.

В результате за отчетный период получилась прибыль в размере 583 тыс. руб.

За отчетный период поступили новые основные средства (ККМ для аптечного пункта, мебель торгового зала) на сумму 141 тыс. руб., а в составе нематериальных активов (деловая репутация организации) изменений не было.

Остаточная стоимость основных средств составила 934 тыс. руб.

(Износ за 2010г. составил 133 тыс. руб.)

Остаточная стоимость нематериальных активов составила 727 тыс. руб.

Краткосрочная дебиторская задолженность предприятия по состоянию на 01.01.11г. – 114 тыс. руб., в т.ч. покупателей и заказчиков – 62 тыс. руб.

Кредиторская задолженность предприятия на 01.01.11г. составляет 2 882 тыс. руб., в т.ч. поставщикам и подрядчикам – 2 583 тыс. руб., по налогам и во внебюджетные фонды – 91 тыс. руб.

Расшифровки задолженностей покупателей и поставщикам прилагаются.

Товарный запас на 01.01.11г. составляет 2 569 тыс. руб. (по закупочной цене).

2. Расшифровка затрат по заработной плате

Штатное расписание включает – 17 шт. единиц.

Среднесписочная численность работников – 14 человек.

ФОТ составил 4 355 031,38 руб.

Выплаты социального характера:

пособие по временной нетрудоспособности за счет средств предприятия 21 700,77,

Заработная плата инвалидам – 305 242,32 руб.

Налог на доходы физических лиц 575 983 руб.

Отчисления в ПФР – 554 468,99 руб.

Взносы на несчастные случаи и проф. заболевания – 8 261,27 руб.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

_____ Усович Т.И.

_____ Шалонская Е.Л.

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

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

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

ПО БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

**ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«Аптека № 193»**

за 2010 год

г. Санкт-Петербург

**АКЦИОНЕРАМ,
ИСПОЛНИТЕЛЬНОМУ ОРГАНУ
Открытого акционерного общества
«Аптека № 193»**

Аудлируемое лицо:

**Открытое акционерное общество
«Аптека № 193»**

ОГРН 1084703006277

ИНН 4703107869

Местонахождение: 188650, Ленинградская область, Всеволожский район,
г. Сертолово, ул. Ларина, д.8

Аудитор:

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

ОГРН 1089848009646

ИНН 7802450751

Местонахождение: 194021, Санкт-Петербург, 2-й Муринский пр., д.30, литера
А, пом. 4Н

Членство в СРО: Член СРО «Гильдия аудиторов» Института
профессиональных бухгалтеров и аудиторов России

ОПНЗ 10804022730

мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Аптека № 193», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2010 года, отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2010 год, других приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках и пояснительной записки.

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Открытого акционерного общества «Аптека № 193» по состоянию на 31 декабря 2010 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2010 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

«23» марта 2011 года

Генеральный директор
ООО «АФ «ЛИК»



Е.Ю. Кислякова