

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 Декабря 2010 г.

Форма №1 по ОКУД	Коды
Дата (год, месяц, число)	0710001
Организация Открытое акционерное общество "Промышленно-коммерческая фирма" ХОРС	2010 12 31
Идентификационный номер налогоплательщика	39429179
Вид деятельности Оптовая торговля	ИНН 7825664527/784101001
Организационно-правовая форма форма собственности	по ОКВЭД 25.13.5
Открытое акционерное общество	по ОКФС / ОКФС 47 16
Единица измерения тыс руб	по ОКЕИ 384
Местонахождение (адрес) 191028, г. Санкт-Петербург, ул. Кирочная, д. 8, л. Б 1 пом 3 н	

Дата утверждения	30.03.2010
Дата отправки / принятия	30.03.2010

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. Внеоборотные активы			
Нематериальные активы	110	20	16
Основные средства	120	30547	32921
Незавершенное строительство	130	107	4560
Доходные вложения в материальные ценности	135	18881	15643
Долгосрочные финансовые вложения	140	58672	63972
Итого по разделу I	190	106227	117113
II. Оборотные активы			
Запасы	210	59889	78901
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	35142	65202
затраты в незавершенном производстве	213	63	63
готовая продукция и товары для перепродажи	214	24657	13636
расходы будущих периодов	216	26	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	156	298
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	89689	71526
в том числе:			
покупатели и заказчики	241	-	42909
Краткосрочные финансовые вложения	250	50381	25846
Денежные средства	260	8843	2274
Прочие оборотные активы	270	-	9142
Итого по разделу II	290	208958	187987
БАЛАНС	300	315185	305099

ПАССИВ	Код строки	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. Капитал и резервы			
Уставный капитал			
Добавочный капитал	410	21	21
Резервный капитал	420	19	19
в том числе:	430	1037	1037
резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	431	981	981
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432	56	56
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	17844	15415
Итого по разделу III	490	18921	16491
IV. Долгосрочные обязательства			
Итого по разделу IV	590		
V. Краткосрочные обязательства			
Займы и кредиты			
Кредиторская задолженность	610	6650	1902
в том числе:	620	289614	286706
поставщики и подрядчики	621	248146	286663
задолженность перед персоналом организации	622	44	43
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	166	
задолженность по налогам и сборам	624	1819	
прочие кредиторы	625	39440	
Итого по разделу V	690	296264	288608
БАЛАНС	700	315185	305099

Руководитель

Зарецкий Григорий Юрьевич

Главный бухгалтер

Щекотовская Ирина Сергеевна

30 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: Открытое акционерное общество "Промышленно-коммерческая фирма "ХОРС" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид деятельности Оптовая торговля по ОКВЭД
Организационно-правовая форма _____ форма собственности
Открытое акционерное общество по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: _____ тыс. руб. по ОКЕИ

КОДЫ		
0710002		
2010	12	31
39429179		
78256645271784101001		
25.13.5		
47		16
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	159265	124213
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(131942)	(92485)
Валовая прибыль	029	27323	31728
Коммерческие расходы	030	(21184)	(30755)
Управленческие расходы	040	(338)	-
Прибыль (убыток) от продаж	050	5801	973
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	2628	61
Проценты к уплате	070	(81)	(499)
Прочие доходы	090	12132	4084
Прочие расходы	100	(19034)	(3136)
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	1446	1483
Текущий налог на прибыль	150	(456)	(654)
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	990	829

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	-	199	3156	454
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	240	62	296	626	912

Руководитель

Зарецкий Григорий
Юрьевич(подпись)
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)
Щекотовская Ирина
Сергеевна

(расшифровка подписи)

30 Марта 2011 г.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

АДРЕСАТ: генеральному директору Общества с ограниченной ответственностью «Промышленно-коммерческая фирма «ХОРС».

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО:

Общества с ограниченной ответственностью «Промышленно-коммерческая фирма «ХОРС» (далее – ООО «ПКФ «ХОРС» или Общество).

Общество зарегистрировано решением Регистрационной палаты мэрии Санкт-Петербурга от 27.12.1994 г. № 9519, свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц серия 78 № 004024110 от 21.01.2003 года, выдано Инспекцией МНС России по Центральному району Санкт-Петербурга. ОГРН 1037843011887.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе по месту нахождения на территории Российской Федерации: серия 78 № 005443358 от 27.05.2004 г., выдано Инспекцией МНС России по Центральному району Санкт-Петербурга.

Устав Общества (новая редакция) утвержден Решением внеочередного общего собрания акционеров от 19.02.2004 г., Протокол 6/н, зарегистрирован Межрайонной ИФНС России № 11 по Санкт-Петербургу 01.03.2004 г. Свидетельство: серия 78 № 004631387.

Место нахождения Общества: Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. Кирочная, д. 8, лит. Б1, пом. 3-н.

АУДИТОР:

Общество с ограниченной ответственностью «Межрегиональная аудиторская компания».

Свидетельство о государственной регистрации Общества с ограниченной ответственностью «Межрегиональная аудиторская компания» № 81025, зарегистрировано Решением Регистрационной палаты г. Санкт-Петербурга № 134390 от 08.02.1999 г.

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года: серия 78 № 004021405 от 24.12.2002 г.

Место нахождения: 191014, г. Санкт-Петербург, ул. Жуковского, д. 26, литер В, пом. 12-Н

Является членом СРО Аудиторов Некоммерческое Партнерство «Российская коллегия аудиторов» (Свидетельство № 807-ю от 14.08.2009 г. Основной регистрационный номер 10905027030).

Лицензия на осуществление работ с использованием сведений, составляющих государственную тайну ГТ № 0008942, выдана Управлением Федеральной службы безопасности Российской Федерации по городу Санкт-Петербургу и Ленинградской области 22.07.2009 г. Лицензия действительна до 20.08.2011 г.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности организации ООО «ПКФ «ХОРС», состоящей из бухгалтерского баланса (форма № 1) и отчета о прибылях и убытках (форма № 2) за 2010 год.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА

Руководство ООО «ПКФ «ХОРС» в лице генерального директора Зарецкого Григория Юрьевича 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. Ответственность руководителей аудируемого лица установлена пунктом 2 ст. 7 и ст. 18 Федерального закона № 129-ФЗ от 21.11.1996 года «О бухгалтерском учете».

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

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, внутрифирменными стандартами аудитора. 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.

ОБЪЕМА АУДИТА:

Аудит проводился и заключение выдается в соответствии с пунктом 1 статьи 6 Федерального закона № 307-ФЗ от 31.12.2008 года «Об аудиторской деятельности». 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 ОАО «Авангард», 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. Мнение аудитора выражено на 22 марта 2011 года.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ С ОГОВОРКОЙ

По согласованию условий проведения аудита с Руководителем ООО «ПФК «ХОРС» мы не наблюдали за ходом проведения инвентаризации имущества, материально-производственных запасов, расчетов и обязательств Общества по состоянию на 31 декабря 2010 года.

В процессе проведения аудиторской проверки за 2010 год выявлены следующие нарушения:

- несоблюдение методологии бухгалтерского учета;
- неполное оформление первичных документов.

МНЕНИЕ АУДИТОРА С ОГОВОРКОЙ:

По нашему мнению, за исключением влияния на бухгалтерскую отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации ООО «ПФК

«ХОРС» 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.

Генеральный директор ООО «МАК» Котова Евгения Викторовна, главный аудитор (Квалификационный аттестат аудитора № К 018845, выдан на основании Решения ЦАЛАК МФ РФ протокол № 22 от 27.07.1995 г. на неограниченный срок, Свидетельство о членстве в НП «Аудиторская Палата России» № 5368 от 28.12.2009 г. Регистрационный номер в реестре СРО Некоммерческого партнерства «Аудиторская палата России» – ОРНЗ 29501039621).

М.П.

«31» марта 2011 год.

Руководитель рабочей группы ООО «МАК» Швеченкова Т.П. (Квалификационный аттестат аудитора № К-016724, выдан на основании Решения ЦАЛАК МФ РФ протокол № 56 от 28.05.1998 г. на неограниченный срок. Свидетельство о членстве в НП «Аудиторская Палата России» № 7777 от 18.01.2010 г. Регистрационный номер в реестре СРО Некоммерческого партнерства «Аудиторская палата России» - ОРНЗ № 21001005483).

«31» марта 2011 год.

ОЗНАКОМЛЕН:

Генеральный директор ООО «ПФК «ХОРС» Зарецкий Г.Ю.

«31» марта 2011 год.

М.П.