

Приложение № 1  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н  
(в ред. Приказов Минфина России  
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,  
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Формы  
бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 20 21 г.

Органи АО "Аптека № 1" г.Барнаула \_\_\_\_\_ по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
Вид экономической \_\_\_\_\_ по  
деятельности торговля розничная лекарственными средствами в сп ОКВЭД 2  
Организационно-правовая форма/форма собственности непубличные акционерные  
общества/муниципальная собственность по ОКОПФ/ОКФС  
Единица измерения: тыс. руб. \_\_\_\_\_ по ОКЕИ  
Местонахождение (а 656056 Алтайский край, г. Барнаул, пр-кт Ленина, д.28 \_\_\_\_\_)

Коды		
0710001		
30	03	2021
20988723		
2225101481		
47.73		
12267		14
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ  
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)  
индивидуального ауд ООО "Аудит-Профи"

Идентификационный номер налогоплательщика  
аудиторской организации/индивидуального аудитора  
Основной государственный регистрационный номер  
аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН \_\_\_\_\_ 2224039819  
ОГРН/  
ОГРНИП \_\_\_\_\_ 1022201510968

Показатель <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	На <u>31 декабря</u> <u>20 21</u> г. <sup>3</sup>	На <u>31 декабря</u> <u>20 20</u> г. <sup>4</sup>	На <u>31 декабря</u> <u>20 19</u> г. <sup>5</sup>
	<b>АКТИВ</b>			
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>			
	Нематериальные активы			
	Результаты исследований и разработок			
	Нематериальные поисковые активы			
	Материальные поисковые активы			
	Основные средства	21238	21697	21454
	Доходные вложения в материальные ценности			
	Финансовые вложения			
	Отложенные налоговые активы			
	Прочие внеоборотные активы			
	Итого по разделу I	21238	21697	21454
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>			
	Запасы	42467	47797	43649
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям			
	Дебиторская задолженность	2374	1076	1198
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)			
	Денежные средства и денежные эквиваленты	4491	3373	7646
	Прочие оборотные активы	34		
	Итого по разделу II	49366	52246	52493
	<b>БАЛАНС</b>	<b>70604</b>	<b>73943</b>	<b>73947</b>

Показатель <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 21 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>5</sup>
	<b>ПАССИВ</b>			
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ<sup>6</sup></b>			
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	39753	39753	39753
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	( ) <sup>7</sup>	( )	( )
	Переоценка внеоборотных активов			
	Добавочный капитал (без переоценки)	627	627	400
	Резервный капитал	1988	1988	1988
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	5920	5858	5681
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>48288</b>	<b>48226</b>	<b>47822</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>			
	Заемные средства			
	Отложенные налоговые обязательства			
	Оценочные обязательства			
	Прочие обязательства			
	<b>Итого по разделу IV</b>			
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>			
	Заемные средства			
	Кредиторская задолженность	22200	25716	25839
	Доходы будущих периодов			
	Оценочные обязательства	116	1	286
	Прочие обязательства			
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>22316</b>	<b>25717</b>	<b>26125</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>70604</b>	<b>73943</b>	<b>73947</b>

Руковод

(подпись)

Розинкина Т.А.

(расшифровка подписи)

" 21 " марта 20 22 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

(в ред. Приказов Минфина России  
от 06.04.2015 № 57н, от 06.03.2018 № 41н,  
от 19.04.2019 № 61н)

## Отчет о финансовых результатах

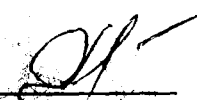

за \_\_\_\_\_ год \_\_\_\_\_ 20 21 г.

Организ АО "Аптека № 1" г.Барнаула	Форма по ОКУД	0710002	
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	30	03 2021
Вид экономической деятельности	по ОКПО	20988723	
торговля розничная лекарственными средствами в спецу	ИНН	2225101481	
Организационно-правовая форма/форма собственности	по ОКВЭД 2	47.73	
общества/муниципальная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	12267	14
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384	

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	За _____ год	
		20 21 г. <sup>3</sup>	20 20 г. <sup>4</sup>
	Выручка <sup>5</sup>	368472	412466
	Себестоимость продаж	( 316016 )	( 357006 )
	Валовая прибыль (убыток)	52456	55460
	Коммерческие расходы	( 50664 )	( 54497 )
	Управленческие расходы	( )	( )
	Прибыль (убыток) от продаж	1792	963
	Доходы от участия в других организациях		
	Проценты к получению		
	Проценты к уплате	( )	( )
	Прочие доходы	7658	8831
	Прочие расходы	( 5782 )	( 5464 )
	Прибыль (убыток) до налогообложения	3668	4330
	Налог на прибыль <sup>7</sup>	227	2650
	в т.ч.		
	текущий налог на прибыль	( 227 )	( 2650 )
	отложенный налог на прибыль		
	Прочее	-1892	
	Чистая прибыль (убыток)	1549	1680

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	За год	
		20 21 г. <sup>3</sup>	20 20 г. <sup>4</sup>
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода		
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода <sup>7</sup>		
	Совокупный финансовый результат периода <sup>6</sup>	1549	1680
	Справочно		
	Базовая прибыль (убыток) на акцию		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию		

Руководитель


 (подпись)
 
 (расшифровка подписи)

" 31 " марта 20 22 г.

## Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о финансовых результатах общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о финансовых результатах, если каждый из этих показателей в отдельности незначителен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода, Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль
7. Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.

Приложение № 2  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н  
(в ред. Приказов Минфина России  
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 5  
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61)

Формы

отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств

Отчет об изменениях капитала  
за 20 21 г.

Коды	
0710004	
30	03 2021
20988723	
2225101481	
47173	
12267	14
384	

Организация АО "Аптека № 1" г. Барнаула  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности торговля розничная лекарственными средствами в слого ОКВЭД 2  
Организационно-правовая форма/форма собственности негубернские акционерные общества/ муниципальная собственность \_\_\_\_\_ ю ОКОПФ/ОКФС  
Единица измерения: тыс. руб. \_\_\_\_\_ по ОКЕИ

1. Движение капитала

Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г. <sup>1</sup>	39753	(	400	1988	5681	47822
За 20 20 г. <sup>2</sup>			627		1680	2307
Увеличение капитала - всего:						
в том числе:						
чистая прибыль	x	x	x	x	1680	1680
переоценка имущества	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	x		627	x		627
дополнительный выпуск акций				x		
увеличение номинальной стоимости акций				x		
реорганизация юридического лица				x		

Форма 0710004 с. 2

Наименование показателя	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	( )		( 400 )	( )	( 1503 )	( 1903 )
в том числе:						
убыток	x	x	x	x	( )	( )
переоценка имущества	x	x	( )	x	( )	( )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	x	x	( 400 )	x	( 1304 )	( 1704 )
уменьшение номинальной стоимости акций	( )			x	( )	( )
уменьшение количества акций	( )			x	( )	( )
реорганизация юридического лица						
дивиденды	x	x	x	x	( 199 )	( 199 )
Изменение добавочного капитала	x	x				x
Изменение резервного капитала	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>	39753	( )	627	1988	5858	48226
За 20 21 г. <sup>3</sup>						
Увеличение капитала - всего:					1549	1549
в том числе:						
чистая прибыль	x	x	x	x	1549	1549
переоценка имущества	x	x				
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	x	x		x		
дополнительный выпуск акций				x	x	
увеличение номинальной стоимости акций				x		
реорганизация юридического лица						
Уменьшение капитала - всего:	( )		( )	( )	( 1487 )	( 1487 )
в том числе:						
убыток	x	x	x	x	( )	( )
переоценка имущества	x	x	( )	x	( )	( )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	x	x	( )	x	( 1288 )	( 1288 )
уменьшение номинальной стоимости акций	( )			x	( )	( )
уменьшение количества акций	( )			x	( )	( )
реорганизация юридического лица						
дивиденды	x	x	x	x	( 199 )	( 199 )
Изменение добавочного капитала	x	x				x
Изменение резервного капитала	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 21 г. <sup>3</sup>	39753	( )	627	1988	5920	48288

Форма 0710004 с. 3

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

Наименование показателя	На 31 декабря 2010 г. <sup>1</sup>	Изменения капитала за 20__ г. <sup>2</sup> за счет чистой прибыли (убытка)		На 31 декабря 20__ г. <sup>2</sup>
<b>Капитал - всего</b>				
до корректировок				
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики				
исправлением ошибок				
после корректировок				
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок				
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики				
исправлением ошибок				
после корректировок				
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)				
до корректировок				
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики				
исправлением ошибок				
после корректировок				

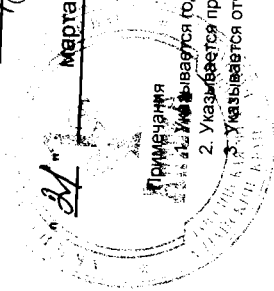
Форма 0710004 с. 4

### 3. Чистые активы

Наименование показателя	На 31 декабря 20 21 г. <sup>3</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 19 г. <sup>1</sup>
Чистые активы	48288	48226	47822

Руководитель \_\_\_\_\_ Т. А. Розинкина  
(подпись) (расшифровка подписи)

\_\_\_\_\_ марта 20 22 г.





(в ред. Приказов Минфина России  
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,  
от 19.04.2019 № 61н)

## Отчет о движении денежных средств

за \_\_\_\_\_ год 20 21 г.

	Форма по ОКУД	Коды	
	Дата (число, месяц, год)	0710005	
Организация <u>АО "Аптека № 1" г. Барнаула</u>	по ОКПО	30	03   2021
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	20988723	
Вид экономической деятельности <u>торговля розничная лекарственными средствами в специализированных магазинах (аптеках)</u>	по ОКВЭД 2	2225101481	
Организационно-правовая форма/форма собственности <u>непубличные акционерные общества / муниципальная собственность</u>	ОКОПФ/ОКФС	47.73	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	12267	14
		384	

Наименование показателя	За _____ год 20 21 г. <sup>1</sup>	За _____ год 20 20 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>		
Поступления - всего	519130	571461
в том числе:		
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	508446	562482
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	10630	8732
от перепродажи финансовых вложений		
прочие поступления	54	247
Платежи - всего	( 517819 )	( 575108 )
в том числе:		
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	( 472776 )	( 532557 )
в связи с оплатой труда работников	( 274667 )	( 27124 )
процентов по долговым обязательствам	( )	( )
налога на прибыль организаций	( )	( )
прочие платежи	( 17577 )	( 15427 )
Сальдо денежных потоков от текущих операций	1311	-3647

Наименование показателя	За <u>год</u> 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	За <u>год</u> 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>		
Поступления - всего	6	200
в том числе:		
вложений)	6	200
от продажи акций других организаций (долей участия)		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)		
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях		
прочие поступления		
Платежи - всего	( )	( 627 )
в том числе:		
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	( )	( 627 )
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	( )	( )
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	( )	( )
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	( )	( )
прочие платежи	( )	( )
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	6	-427
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>		
Поступления - всего		
в том числе:		
получение кредитов и займов		
денежных вкладов собственников (участников)		
от выпуска акций, увеличения долей участия		
бумаг и др.		
прочие поступления		

Форма 0710005 с. 3

Наименование показателя	За <u>год</u> 20 <u>21</u> г. <sup>1</sup>	За <u>год</u> 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>
Платежи - всего	( 199 )	( 199 )
в том числе:		
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	( )	( )
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	( 199 )	( 199 )
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	( )	( )
прочие платежи	( )	( )
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	-199	-199
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>1118</b>	<b>-4273</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	<b>3373</b>	<b>7646</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	<b>4491</b>	<b>3373</b>
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		

Руководитель

(подпись)

Т.А. Розинкина

(расшифровка подписи)

" 21 "

марта

20 22 г.

Применения

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

Приложение № 3  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н  
(в ред. Приказов Минфина России  
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,  
от 19.04.2019 № 61н)

Пояснений к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)  
АО "Аптека № 1" г. Барнаула за 2021 г

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,  
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**  
**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

С. 1

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода				
		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация	накопленная амортизация и убытки от обесценения
					первоначальная стоимость <sup>3</sup>	амортизация и убытки			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	амортизация			
<b>Нематериальные активы - всего</b>	за 20__ г. <sup>1</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	
в том числе:	за 20__ г. <sup>2</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	
(вид нематериальных)	за 20__ г. <sup>1</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	
(вид нематериальных)	за 20__ г. <sup>2</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	
И т.д.													

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	На <u>31.12</u> 20 <u>20</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. <sup>5</sup>
Всего			
в том числе:			
(вид нематериальных активов)			
(вид нематериальных активов)			
И т.д.			

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	На <u>21.12</u> 20 <u>11</u> г. <sup>1</sup>	На 31 декабря 20 <u>10</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. <sup>1</sup>
Всего			
в том числе:			
(вид нематериальных активов)			
(вид нематериальных активов)			
И т.д.			

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	Выбыло часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
<b>НИОКР - всего</b>	за 20__ г. <sup>1</sup>	( )	( )		( )	( )	( )	( )
	за 20__ г. <sup>2</sup>	( )	( )		( )	( )	( )	( )
<b>в том числе:</b>	за 20__ г. <sup>1</sup>	( )	( )		( )	( )	( )	( )
(объект, группа объектов)	за 20__ г. <sup>2</sup>	( )	( )		( )	( )	( )	( )
(объект, группа объектов)	за 20__ г. <sup>1</sup>	( )	( )		( )	( )	( )	( )
	за 20__ г. <sup>2</sup>	( )	( )		( )	( )	( )	( )
И т.д.								

**1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов**

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и	за 20__ г. <sup>1</sup>			( )	)
	за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	)
в том числе:	за 20__ г. <sup>1</sup>			( )	)
(объект, группа объектов)	за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	)
	за 20__ г. <sup>1</sup>			( )	)
(объект, группа объектов)	за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	)
И т.д.					
незаконченные операции по приобретению	за 20__ г. <sup>1</sup>			( )	)
нематериальных активов	за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	)
- всего	за 20__ г. <sup>1</sup>			( )	)
в том числе:	за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	)
(объект, группа объектов)	за 20__ г. <sup>1</sup>			( )	)
	за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	)
(объект, группа объектов)	за 20__ г. <sup>1</sup>			( )	)
И т.д.	за 20__ г. <sup>2</sup>			( )	)

18

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		выбыло объектов первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	переоценка первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	первоначальная стоимость <sup>3</sup>
<b>Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего</b>	за 20__ г. <sup>1</sup>	26254	( 4800 )	627	( 400 )	400 ( 384 )		26482	( 4785 )
	за 20__ г. <sup>2</sup>	26482	( 4785 )		( 230 )	230 ( 459 )		26251	( 5013 )
В том числе: (группа основных средств)	за 20__ г. <sup>1</sup>		( )		( )	( )			( )
	за 20__ г. <sup>2</sup>		( )		( )	( )			( )
(группа основных средств)	за 20__ г. <sup>1</sup>		( )		( )	( )			( )
	за 20__ г. <sup>2</sup>		( )		( )	( )			( )
И т.д.						( )			( )
<b>Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего</b>	за 20__ г. <sup>1</sup>		( )		( )	( )			( )
	за 20__ г. <sup>2</sup>		( )		( )	( )			( )
В том числе: (группа объектов)	за 20__ г. <sup>1</sup>		( )		( )	( )			( )
	за 20__ г. <sup>2</sup>		( )		( )	( )			( )
(группа объектов)	за 20__ г. <sup>1</sup>		( )		( )	( )			( )
	за 20__ г. <sup>2</sup>		( )		( )	( )			( )
И т.д.						( )			( )

**2.2. Незавершенные капитальные вложения**

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			затраты за период	списано принято к учету в качестве основных средств или увеличена	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 20__ г. <sup>1</sup>		( )	( )	
	за 20__ г. <sup>2</sup>		( )	( )	
в том числе: (группа объектов)	за 20__ г. <sup>1</sup>		( )	( )	
	за 20__ г. <sup>2</sup>		( )	( )	
(группа объектов)	за 20__ г. <sup>1</sup>		( )	( )	
	за 20__ г. <sup>2</sup>		( )	( )	
и т.д.			( )	( )	

**2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации**

Наименование показателя	За 20__ г. <sup>1</sup>	За 20__ г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего		
в том числе: (объект основных средств)		
(объект основных средств)		
и т.д.		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:		
в том числе: (объект основных средств)	( )	( )
(объект основных средств)	( )	( )
и т.д.		



**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	На <u>31.12.</u> 20 <u>21</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. <sup>5</sup>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации			
Основные средства, переведенные на консервацию			
Иное использование основных средств (залог и др.)			

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>	поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректировка ка <sup>7</sup> доведение первоначальной	начисление процентов (включая)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>
<b>Долгосрочные - всего</b>	за 20__ г. <sup>1</sup>				( )					
	за 20__ г. <sup>2</sup>				( )					
в том числе:	за 20__ г. <sup>1</sup>				( )					
(группа, вид)	за 20__ г. <sup>2</sup>				( )					
И Т.Д.										
<b>Краткосрочные - всего</b>	за 20__ г. <sup>1</sup>				( )					
	за 20__ г. <sup>2</sup>				( )					
в том числе:	за 20__ г. <sup>1</sup>				( )					
(группа, вид)	за 20__ г. <sup>2</sup>				( )					
И Т.Д.										
<b>Финансовых вложений - ИТОГО</b>	за 20__ г. <sup>1</sup>				( )					
	за 20__ г. <sup>2</sup>				( )					

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На <u>31.12</u> 20 <u>14</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. <sup>5</sup>	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. <sup>5</sup>
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе:			
(группы, виды)			
И т.д.			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего			
в том числе:			
(группы, виды)			
И т.д.			
Иное использование финансовых вложений			

### 4. Запасы

#### 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период			На конец периода	
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло	себестоимость	резерв под снижение	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)
Запасы - всего	за 20 20 г. <sup>1</sup>	43649	( )	413961	( 409813 )		X	47797	( )
	за 20 21 г. <sup>2</sup>	47797	( )	420532	( 425862 )		X	42467	( )
в том числе:	за 20 20 г. <sup>1</sup>	32	( )	902	( 895 )			39	( )
	за 20 21 г. <sup>2</sup>	39	( )	585	( 594 )			30	( )
сырье и материалы	за 20 20 г. <sup>1</sup>	43617	( )	413059	( 408918 )			47758	( )
	за 20 21 г. <sup>2</sup>	47758	( )	419947	( 425268 )			42437	( )
товары для переработки									
И т.д.									

**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	На <u>31.12</u> 20 <u>20</u> г. <sup>1</sup>	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. <sup>3</sup>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего			
в том числе:			
(группа, вид)			
И т.д.			
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего			
в том числе:			
(группа, вид)			
И т.д.			

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**

**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным Долгам	поступление в результате хозяйственных операций (сумма Долга по сделке операции) <sup>8</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>8</sup>	погашение	выбыло списание на финансовый результат <sup>8</sup>	восстановление резерва	перевод из Долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным Долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 ___ г. <sup>1</sup>	( )	( )		( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
	за 20 ___ г. <sup>2</sup>	( )	( )		( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
	за 20 ___ г. <sup>1</sup>	( )	( )		( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
	за 20 ___ г. <sup>2</sup>	( )	( )		( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
	за 20 ___ г. <sup>1</sup>	( )	( )		( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
за 20 ___ г. <sup>2</sup>	( )	( )		( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	
И Т.Д.											
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 20 г. <sup>1</sup>	1198	( )	38209	( 38331 )	( )				1076	( )
	за 20 21 г. <sup>2</sup>	1076	( )	30738	( 29440 )	( )				2374	( )
	за 20 20 г. <sup>1</sup>	1179	( )	38209	( 38312 )	( )				1076	( )
	за 20 21 г. <sup>2</sup>	1076	( )	30738	( 29440 )	( )				2374	( )
	за 20 20 г. <sup>1</sup>	19	( )		( 19 )	( )					( )
за 20 21 г. <sup>2</sup>	0	( )	0	( 0 )	( )				0	( )	
И Т.Д.											
Итого	за 20 20 г. <sup>1</sup>	1198	( )	38209	( 38331 )	( )			x	1076	( )
	за 20 21 г. <sup>2</sup>	1076	( )	30738	( 29440 )	( )			x	2374	( )

**5.2. Просроченная дебиторская задолженность**

Наименование показателя	На <u>21.12</u> 20 <u>21</u> г. <sup>4</sup>		На 31 декабря # <u>2010</u> г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 <u>19</u> г. <sup>5</sup>	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего						
в том числе: (вид)						
и т.д.						

**5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности**

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup>	притягиваемые проценты, штрафы и иные	погашение	списание на финансовый результат <sup>9</sup>	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20__ г. <sup>1</sup> за 20__ г. <sup>2</sup>					( ) ( )	( ) ( )
в том числе: (вид)	за 20__ г. <sup>1</sup> за 20__ г. <sup>2</sup>					( ) ( )	( ) ( )
и т.д.						( ) ( )	( ) ( )
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 20 г. <sup>1</sup> за 20 21 г. <sup>2</sup>	25839 25716	445858 418300		( 445981 ) ( 421816 )	( ) ( )	25716 22200
в том числе: поставщики и	за 20 20 г. <sup>1</sup> за 20 21 г. <sup>2</sup>	23473 21262	399107 359256		( 401318 ) ( 356020 )	( ) ( )	21262 18498
и т.д.							
Итого	за 20 20 г. <sup>1</sup> за 20 21 г. <sup>2</sup>	25839 25716	445858 418300		( 445981 ) ( 421816 )	( ) ( )	25716 22200

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На <u>21.12.2014</u> 20 <u>14</u> г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 <u>14</u> г.	На 31 декабря 20 <u>19</u> г. <sup>5</sup>
Всего			
в том числе:			
(вид)			
(вид)			
и т.д.			

## 6. Затраты на производство

Наименование показателя	3а 20 21 г.	3а 20 20 г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	11420	12842
Расходы на оплату труда	29573	31478
Отчисления на социальные нужды	9089	9682
Амортизация	459	384
Прочие затраты	123	111
Итого по элементам	50664	54497
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5330	-4148
незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности	50664	54497

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	1	3047	( 2932 )	( )	116
в том числе: резерв на отпуск	1	3047	( 2932 )	( )	116
(вид оценочного обязательства)			( )	( )	
и т.д.					

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	На 31.12.2024 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 2020 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 2025 г. <sup>5</sup>
Полученные - всего			
в том числе: (вид)			
и т.д.			
Выданные - всего			
в том числе: (вид)			
и т.д.			



### 9. Государственная помощь

Наименование показателя	За 20 <u>14</u> г. <sup>1</sup>		За 20 <u>10</u> г. <sup>2</sup>				
	Получено бюджетных средств - всего	в том числе: на текущие расходы	на вложения во внеоборотные активы	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 _____ г. <sup>1</sup>	20 _____ г. <sup>2</sup>			( _____ )		
В том числе: (наименование цели)	20 _____ г. <sup>1</sup>	20 _____ г. <sup>2</sup>			( _____ )		
					( _____ )		
					( _____ )		

Руководитель \_\_\_\_\_ Т. А. Розинкина  
 Главный бухгалтер С. А. Беличенко 21 марта 2022 г.

Примечания:  
 1. Указывается отчетный год.  
 2. Указывается будущий год.

3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий будущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:  
 разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;  
 начисленная в течение срока обращения между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;  
 величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**  
**К годовой бухгалтерской отчетности**  
**АО «Аптека №1» г. Барнаула за 2021 год.**

Акционерное общество «Аптека № 1» г. Барнаула (далее Общество) зарегистрировано 16.04.2009 года в ИФНС РФ по Центральному району г. Барнаула. Учредителем Общества и единственным акционером с владением 100% пакета акций является, администрация города Барнаула в лице, Комитета по управлению муниципальной собственностью г. Барнаула.

Общество по состоянию на 31.12.2021г. имеет одиннадцать дополнительных торговых точек (три аптеки и восемь аптечных пунктов).

Основным видом деятельности является розничная торговля фармацевтическими товарами и обеспечение льготными медикаментами населения города, ОКВЭД 47.73

Основные показатели деятельности Общества за 2020 – 2021 год приведены в таблице (тыс. руб.):

№ п.п.	Наименование показателя	2021г.	2020 г.	Динамика	
				тыс. руб.	%
1	Выручка	368472	412 466	-43994	89,83
2	Себестоимость продаж	316016	357 006	-40990	88,52
3	<i>Валовая прибыль</i>	52456	55 460	-3004	94,58
4	Коммерческие	50664	54 497	-3833	92,96
5	<i>Прибыль от продаж</i>	1792	963	+829	186,08
6	Прочие доходы	7658	8 831	-1173	86,71
7	Прочие расходы	5782	5 464	+318	105,8
8	Налоги	2119	2 650	-531	79,96
9	<i>Чистая прибыль</i>	1549	1 680	-131	92,20

В целях налогообложения Общество с 01.01.2021 по 30.06.2021 применяет упрощённую систему налогообложения с объектом налогообложения «Доходы за минусом расходов», а с 01.07.2021 общую систему налогообложения и является плательщиком НДС, налога на прибыль и т.д.

Всего за 2021 год доходы Общества составили – **376130,0 тыс. руб.**, в том числе:

1. Доход от основного вида деятельности – **368472,0 тыс. руб.**, в том числе по следующим видам деятельности:

- розничная продажа фармацевтических товаров населению – 361234,0 тыс. руб.;

- комиссионное вознаграждение за услуги по отпуску льготных рецептов населению (по федеральной и региональной программе) – 3925,3 тыс. руб.;

- отпуск медикаментов населению по льготным рецептам – 2295,8 тыс. руб.;

доходы от маркетинговых и информационных услуг (продвижение товара, выкладка товара и др.) – 1016,7тыс. руб.

**2. Прочие доходы – 7658,0 тыс. руб.** из них:

- премия за объём закупа товара от поставщика – 4534,0 тыс. руб.;

- доходы от маркетинговых и информационных услуг (продвижение товара, выкладка товара и др.) – 3118,0 тыс. руб.

-прочие доходы ( от продажи имущества)-6,0 тыс. руб.;

**Расходы Общества за 2021 год составили 372462,0 тыс. руб.,** из них:

**1) Себестоимость товаров** (покупная стоимость медикаментов) – 316016,0 тыс. руб.

**2.) Коммерческие расходы** (расходы на продажу) – 50664,0 тыс. руб. из них:

- амортизация основных средств – 458 тыс. руб.;

-износ на поступивший МБП-40,1 тыс. руб.;

- оплата услуг охраны объектов – 516,6тыс. руб.;

- арендные платежи (аренда торговых точек) – 6583,3 тыс. руб.;

- аренда земли – 85тыс. руб.;

- расходы по оплате труда –27320,7 тыс. руб.;

- начисления на выплаты по оплате труда – 8289,4тыс. руб.;

-резервы предстоящих расходов-3047,2 тыс. руб.

- оплата услуг инкассации, обслуживание ККТ – 947,9тыс. руб.;

- оплата коммунальных услуг – 1643,1тыс. руб.;

- оплата услуг связи, интернет – 413,1 тыс. руб.;

- приобретение канцелярской продукции –150 тыс. руб.;

- охрана труда, дератизация, повышение квалификации – 102,8 тыс. руб.;

- программное обеспечение – 241,7тыс. руб.;

- текущий ремонт – 17,5тыс. руб.;

- транспортные расходы, транспортный налог, иные налоги – 125,1тыс. руб.;

-медосмотр - 65,2 тыс. руб.;

- списание материалов- 131,1 тыс. руб.

-налог на имущество - 247,3 тыс.руб.

- анализ воды и лек. Средств- 8,6 тыс. руб.;

-измерительные работы- 0,7 тыс. руб.;

-информационно-консультативные работы-13,5 тыс. руб.;

-Нотариальные услуги -1тыс. руб.

-подписка-35,3 тыс. руб.;

-стандартизация и метрология, приготовл. реактивов-6,9 тыс. руб.;

-страхование имущества-1,6 тыс. руб.;

-СЭС-9,1 тыс. руб.;

-услуги по ведению реестра АО-40,4 тыс. руб.;

Хознужды - 88,3 тыс. руб.

Прочие расходы- 33,5 тыс. руб.

- 3) **Прочие расходы** – 5782,0 тыс. руб. (или 1,5%), в том числе:
- благоустройство – 23,7 тыс. руб.;
  - услуги банка (терминал и текущее обслуживание) – 5592,0 тыс. руб.;
  - госпошлина – 5,0
  - Продукты – 8,0 тыс. руб.
  - расходы по уплате страховых взносов – 119,4 тыс. руб.
  - прочие – 33,9 тыс. руб.

Увеличение прочих расходов в 2021 году по сравнению с 2020 годом составило 318 тыс. руб. что в основном связано с ростом расходов оплаты услуг банка по терминалу и текущее обслуживание.

Налоговые платежи Общества за отчетный период составили – 2119,0 тыс. руб., в том числе: по УСН – 1892 тыс. руб., налог на прибыль – 227 тыс. руб.

По данным отчетности и бухгалтерского учета чистая прибыль Общества по итогам работы за 2021 год составила 1 549,0 тыс. руб.

Основным источником доходов Общества является розничная продажа фармацевтических товаров. Снижением дохода от основной деятельности и уменьшение чистой прибыли в 2021 году по сравнению с 2020 годом составило в сумме 131 тыс. руб. (7,8%) в связи уменьшением выручки от розничной продажи товаров населению (закрытие аптеки по адресу пр-т Челюскинцев, 67А по инициативе арендодателя в июне 2021г), причиной снижения выручки послужила эпидемиологическая обстановка из-за пандемии COVID-19, увеличением расходов по услугам банка по безналичным операциям через терминал, переход с УСН на ОСН в середине года.

Динамика основных показателей результатов деятельности Общества за 2021 год приведены в таблице (тыс. руб.)

№ п/п	Показатели	2021 г.	2020 г.	Отклонение	Изменение, %
1	Выручка без НДС, в том числе:	368472	412466	-43994	89,33
	реализация медикаментов	363530	408080	-44550	89,08
	комиссионное вознаграждение и и маркетинговые услуги	4942,0	4386	+556	112,68
2	Себестоимость	316016	357006	-40990	88,52
3	Коммерческие расходы	50664	54497	-3833	92,96
4	Прибыль от продаж	+1792	+963	+829	186,08
5	Прочие доходы	7658	8831	-1173	86,71
6	Прочие расходы	5782	5464	+313	105,8
7	Чистая прибыль	+1549	+1680	-131	92,20
8	Уровень реализации торгового наложения (%)	13,07	12,52	+0,55	104,39
9	Уровень издержки обращения (%)	13,75	13,22	+0,53	104,01

10	Дебиторская задолженность	2374	1076	+1298	120,6
11	Кредиторская задолженность	22200	25716	-3516	86,32
12	Численность (чел.)	72	78	-6	92,3
13	Средняя заработная плата в месяц на 1 работника (руб.)	34600	34012	+588руб.	101,73
14	Стоимость основных фондов	21238	21697	-459	97,88
15	Стоимость чистых активов	48288	48226	62	100,1
16	Коэффициент текущей ликвидности	2,21	2,03	0,18	108,87
17	Товарные запасы	42467	47797	-5330	88,8
18	Налоги	2119	2650	-531	79,96
20	Объем производства ( 5 месяцев 2021г.)	1269,1	2736,6	-1467,5	46,4
21	Товарооборачиваемость	45	41	+4	109,76
22	Оборачиваемость оборотных средств	49	46	+3	106,52

Товарные запасы уменьшились 5330,0 тыс.руб. по сравнению с прошлым годом и составили в сумме 42 467 тыс. руб., оборачиваемость товаров составила 45 день.

Оборачиваемости оборотных средств предприятия составила 49 дней и по сравнению с прошлым годом увеличилась на 3 дня.

Уровень реализованного наложения по товарам составил 13.07%, уровень издержек обращения за год составил 13,75%

Расходы, связанные с оплатой труда снизился по сравнению с прошлым годом на 6,05%, в абсолютной сумме на 1905 тыс. руб. Налоги на заработную плату также снизились на 6,12% , а в абсолютной сумме на 594 тыс. руб.

Основные средства на конец года составили 26251,1 тыс. руб., износ по ним составил 5012,8 тыс. руб.

Среднесписочная численность на конец года составила 72 человек, средняя месячная заработная плата на одного работника выросла на 1,73% по сравнению с прошлым годом и составила 34 600 руб..

Стоимость чистых активов выросла на 62,0 тыс. руб. по сравнению с прошлым годом и составила 48 288,0 тыс. руб.

Дебиторская задолженность на конец года составила 2374 тыс. руб., по сравнению с прошлым годом увеличилась на 1298 т.р., в основном сложилась за счет задолженности за оказанную услугу по отпуску льготных лекарств по федеральной и региональной программе 389,9 тыс. руб., обеспечительный платеж по аренде помещения аптечного пункта 444,5 тыс. руб., задолженности покупателей за товар 52 тыс. руб., задолженность за оказанные маркетинговые услуги 699,2 тыс.руб., задолженность АО КБ Форбанк-619,5, прочая задолженность (за товар и услуги 168,9 тыс.руб. )

Просроченная дебиторская задолженность на 31.12.2021 отсутствует.

Кредиторская задолженность составила на 31.12.2021 сумму 22200 тыс. руб., в том числе по расчетам с поставщиками за товары – 18343,5тыс. руб., с дебиторами и кредиторами за услуги – 151,9 тыс. руб., с покупателями за товар - 2,0 тыс. руб., задолженность перед персоналом по оплате труда – 1663,6 тыс.

руб., по налогам и сборам – 2038,7 руб. ( в т.ч. НДС-1271,2 тыс. руб., налог на прибыль-226,6 тыс. руб., налог на имущество-201,3 тыс. руб., страховые взносы- 48,9 тыс. руб, НДФЛ-290,5)

Указанная задолженность является текущей.

Кредиторская задолженность за 2021 год снизилась на 3516,0 тыс. руб. по сравнению с 2020 годом

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 отсутствует.

Показатель	Значение показателя					Изменение за анализируемый период	
	в тыс. руб.			в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.4-гр.2)	± % ((гр.4-гр.2) : гр.2)
	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	на начало анализируемого периода (31.12.2019)	на конец анализируемого периода (31.12.2021)		
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Актив</b>							
1. Внеоборотные активы	21 454	21 697	21 238	29	30,1	-216	-1
в том числе: основные средства	21 454	21 697	21 238	29	30,1	-216	-1
нематериальные активы	–	–	–	–	–	–	–
2. Оборотные, всего	52 493	52 246	49 366	71	69,9	-3 127	-6
в том числе: запасы	43 649	47 797	42 467	59	60,1	-1 182	-2,7
дебиторская задолженность	1 198	1 076	2 374	1,6	3,4	+1 176	+98,2
денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	7 646	3 373	4 491	10,3	6,4	-3 155	-41,3
<b>Пассив</b>							
1. Собственный капитал	47 822	48 226	48 288	64,7	68,4	+466	+1
2. Долгосрочные обязательства, всего	–	–	–	–	–	–	–
в том числе: заемные	–	–	–	–	–	–	–

средства							
3. Краткосрочные обязательства*, всего	26 125	25 717	22 316	35,3	31,6	-3 809	-14,6
в том числе: заемные средства	–	–	–	–	–	–	–
Валюта баланса	73 947	73 943	70 604	100	100	-3 343	-4,5

### Структура имущества и источники его формирования

Из представленных в первой части таблицы данных видно, что на последний день анализируемого периода в активах Общества доля внеоборотных средств составляет 1/3, а текущих активов, соответственно, 2/3. Активы Общества за два последних года изменились незначительно (на 4,5%). Хотя имело место снижение активов, собственный капитал увеличился на 1%, что, в целом, положительно характеризует динамику изменения имущественного положения Общества.

Снижение величины активов Общества связано, в основном, со снижением следующих позиций актива бухгалтерского баланса (в скобках указана доля изменения статьи в общей сумме всех отрицательно изменившихся статей):

- денежные средства и денежные эквиваленты – 3 155 тыс. руб. (69,3%)
- запасы – 1 182 тыс. руб. (26%)

Одновременно, в пассиве баланса наибольшее снижение произошло по строке "кредиторская задолженность" (-3 639 тыс. руб., или 95,5% вклада в снижение пассивов Общества за два последних года).

Среди положительно изменившихся статей баланса можно выделить "дебиторская задолженность" в активе и "нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" в пассиве (+1 176 тыс. руб. и +239 тыс. руб. соответственно).

По состоянию на 31.12.2021 собственный капитал Общества равнялся 48 288,0 тыс. руб. За два года собственный капитал Общества увеличился всего на 460 тыс. руб., или на 1%.

### Основные показатели финансовой устойчивости Общества

Показатель	Значение показателя			Изменение показателя (гр.4-гр.2)	Описание показателя и его нормативное значение
	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021		
1	2	3	4	5	6
Коэффициент автономии	0,65	0,65	0,68	+0,03	Отношение собственного капитала к общей сумме капитала. Нормальное значение: 0,45 и более (оптимальное 0,55-0,7).
Коэффициент обеспеченности собственными	0,5	0,51	0,55	+0,05	Отношение собственных оборотных средств к

Показатель	Значение показателя			Изменение показателя (гр.4-гр.2)	Описание показателя и его нормативное значение
	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021		
1	2	3	4	5	6
оборотными средствами					оборотным активам. Нормальное значение: не менее 0,1.
Коэффициент покрытия инвестиций	0,65	0,65	0,68	+0,03	Отношение собственного капитала и долгосрочных обязательств к общей сумме капитала. Нормальное значение для данной отрасли: 0,7 и более.
Коэффициент маневренности собственного капитала	0,55	0,55	0,56	+0,01	Отношение собственных оборотных средств к источникам собственных средств. Нормальное значение для данной отрасли: 0,2 и более.
Коэффициент обеспеченности запасов	0,6	0,56	0,64	+0,04	Отношение собственных оборотных средств к стоимости запасов. Нормальное значение: не менее 0,5.
Коэффициент краткосрочной задолженности	1	1	1	–	Отношение краткосрочной задолженности к общей сумме задолженности.

Коэффициент автономии Общества по состоянию на 31.12.2021 составил 0,68. Данный коэффициент характеризует степень зависимости Общества от заемного капитала. Полученное здесь значение говорит об оптимальной величине собственного капитала (68% в общем капитале Общества). За весь анализируемый период коэффициент автономии ощутимо вырос (+0,03).

В течение анализируемого периода наблюдалось ощутимое повышение коэффициента обеспеченности собственными оборотными средствами, составившее 0,05 – до 0,55. На последний день анализируемого периода (31.12.2021) значение коэффициента можно охарактеризовать как вполне соответствующее нормальному. В течение всего периода коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами сохранял нормативное значение.

За весь анализируемый период имел место явный рост коэффициента покрытия инвестиций до 0,68 (+0,03). Значение коэффициента на 31 декабря 2021 г. ниже нормы (доля



собственного капитала и долгосрочных обязательств в общей сумме капитала Общества составляет только 68%).

На 31.12.2021 коэффициент обеспеченности материальных запасов составил 0,64. За весь анализируемый период имело место ошутимое повышение коэффициента обеспеченности материальных запасов на 0,04. В течение всего проанализированного периода коэффициент укладывался в нормативное значение. Коэффициент обеспеченности материальных запасов по состоянию на 31.12.2021 демонстрирует вполне соответствующее нормальному значению.

Коэффициент краткосрочной задолженности АО "Аптека №1" г. Барнаула показывает на отсутствие долгосрочной задолженности при 100% краткосрочной.

### Анализ рентабельности

Показатели рентабельности	Значения показателя (в %, или в копейках с рубля)		Изменение показателя	
	2020 г.	2021 г.	коп., (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)
1	2	3	4	5
1. Рентабельность продаж (величина прибыли от продаж в каждом рубле выручки). Нормальное значение: 4% и более.	0,2	0,5	+0,3	+108,3
2. Рентабельность продаж по ЕВИТ (величина прибыли от продаж до уплаты процентов и налогов в каждом рубле выручки).	1	1	-	-5,2
3. Рентабельность продаж по чистой прибыли (величина чистой прибыли в каждом рубле выручки). Нормальное значение для данной отрасли: не менее 3%.	0,4	0,1	-	+3,2

Представленные в таблице показатели рентабельности за 2021 год имеют положительные значения как следствие прибыльной деятельности АО "Аптека №1" г. Барнаула.

Прибыль от продаж в анализируемом периоде составляет 0,5% от полученной выручки. Более того, имеет место положительная динамика рентабельности обычных видов деятельности по сравнению с данным показателем за период с 01.01.2020 по 31.12.2020 (+0,3%).

Показатель рентабельности, рассчитанный как отношение прибыли до процентов к уплате и налогообложения (ЕВИТ) к выручке Общества, за период с 01.01.2021 по 31.12.2021 составил 1%. Это значит, что в каждом рубле выручки Общества содержалось 1 коп. прибыли до налогообложения и процентов к уплате.

По результатам проведенного анализа выделены и сгруппированы по качественному признаку основные показатели финансового положения и результатов деятельности АО "Аптека №1" г. Барнаула за весь рассматриваемый период.

Среди показателей, имеющих *исключительно хорошие* значения, можно выделить следующие:

- оптимальная доля собственного капитала (68%);
- чистые активы превышают уставный капитал, при этом за два года наблюдалось увеличение чистых активов;
- на 31.12.2021 коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами демонстрирует очень хорошее значение, равное 0,55;

- коэффициент текущей (общей) ликвидности полностью соответствует нормальному значению;
- рост рентабельности продаж (+0.3 процентных пункта от рентабельности 0,2% за 2020 год);
- за 2021 год получена прибыль от продаж (1 792 тыс. руб.), более того наблюдалась положительная динамика по сравнению с предшествующим годом (+829 тыс. руб.).  
С *хорошей* стороны финансовое положение и результаты деятельности Общества характеризуют следующие показатели:
  - увеличение собственного капитала Общества при том что, активы АО "Аптека №1" г. Барнаула несколько уменьшились (на 4,5%);
  - чистая прибыль за последний год составила 1 549 тыс. руб.
 Следующие 2 показателя финансового положения Общества имеют *нормальные или близкие к нормальным* значения:
  - практически укладывается в нормальное значение коэффициент абсолютной ликвидности;
  - не в полной мере соблюдается нормальное соотношение активов по степени ликвидности и обязательств по сроку погашения.
 Приведенные ниже 2 показателя финансового положения и результатов деятельности общества имеют *отрицательные* значения:
  - недостаточная рентабельность активов (2,1% за 2021 год);
  - коэффициент покрытия инвестиций ниже нормы (доля собственного капитала и долгосрочных обязательств составляет только 68% от общего капитала Общества).
 Среди показателей финансового положения Общества, *имеющих критические* значения, можно выделить следующие:
  - существенно ниже нормативного значения коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности;
  - критическое финансовое положение по величине собственных оборотных средств.
 Как следует из приведенного анализа, основная масса финансовых показателей укладывается в нормативные значения. При таком финансовом состоянии у АО "Аптека №1" г. Барнаула имеются все возможности для эффективной деятельности.

## **Прочая информация подлежащая раскрытию:**

*Государственная поддержка* за 2021 г. отсутствовала.

*Привлеченные кредиты и займы*, отсутствовали.

*Финансовые вложения* на 31.12.2021 составили: отсутствовали.

### *Информация о наличии резервов*

По состоянию на 31.12.2021 г. остаток резерва по оплате отпусков составляет 116 тыс. руб.

### *Информация по отчетным сегментам*

Отчетность Общества на 31.12.2021 г. составлена исходя из понимания Руководством, что данная отчетность имеет один отчетный сегмент, отражающий торговую деятельность. Торговая деятельность также является единственным сегментом, анализируемым Руководством в управленческом учете.

### *Информация о проведенных инвентаризациях*

В 2021 году проводилась инвентаризация имущества. Недостача ТМЦ в сумме 1,27руб.

выявлена в торговой точке по адресу ул. Аванесова,94. По недостатке составлена сличительная ведомость и выявлены причины. По остальным торговым точкам недостаточ и излишек не выявлено.

**Раскрытие информации о аффилированных лицах на 31.12.2021г.**

Ф.И.О.	Должность (место работы)	Доля принадлежащих акций в уставном капитале общества (%)	Доля принадлежащих голосующих акций в обществе (%)
Подзоров Виктор Евгеньевич	Заместитель председателя комитета, начальник отдела по труду комитета по развитию предпринимательства, потребительскому рынку и вопросам труда	нет	нет
Есипенко Павел Владимирович	Председатель комитета экономического развития и инвестиционной деятельности	нет	нет
Кротова Наталья Викторовна	Председатель комитета по развитию предпринимательства, потребительскому рынку и вопросам труда	нет	нет
Леонтьева Наталья Сергеевна	Заместитель председателя комитета по управлению муниципальной собственностью	нет	нет
Куршаев Иван Леонидович	Председатель комитета по развитию предпринимательства м потребительскому рынку администрации Центрального района;	нет	нет

**Исполнительный орган акционерного общества.**

В соответствии с решением Комитета по управлению муниципальной собственностью города Барнаула от 01.04.2019г. генеральным директором АО «Аптека №1» г. Барнаула утверждена Розинкина Татьяна Андреевна сроком на пять лет.

Фамилия Имя Отчество	Должности в иных организациях	Впервые был утвержден един.оличным исполнительным органом общества	Доля принадлежащих акций в уставном капитале общества (%)	Доля принадлежащих голосующих акций общества. (%)
Розинкина Татьяна Андреевна	нет	2009	нет	нет

Раскрытие информации о связанных сторонах в части вознаграждения управленческому персоналу

Заработная плата генерального директора определена условиями трудового договора. Заработная плата включает в себя должностной оклад (42760,00 руб., ежемесячную премию (50% от оклада), которая устанавливается решением Совета директоров ежеквартально.

Вознаграждение генеральному директору за 2021 г. составило: 881,2 тыс. руб., в т.ч. ежемесячные премии 273,8 тыс. руб.

### *Раскрытие информации о связанных сторонах*

Раскрытие ПБУ 11/2008: В отчетном периоде Общество не проводило операций со связанными сторонами.

### *Раскрытие информации о бенефициарных владельцах:*

Сведения об основаниях, свидетельствующих о том, что лицо является бенефициарным владельцем (например, имеет преобладающее участие более 25% в капитале или имеет возможность контролировать участие действия клиента)	<b>Комитета по управлению муниципальной собственностью города Барнаула</b> доля в уставном капитале – <b>100%</b> .
ИНН	2202000060

### *Информация о выданных и полученных обеспечениях обязательств и платежей*

По состоянию на 31.12.2021г. у Общества отсутствовали выданные и полученные обеспечения.

### *Собственный капитал Общества*

На дату формирования отчетности, участниками общества было принято решение № 10 от 25.06.2021 о распределении прибыли за 2020г.:

- выплата дивидендов за 2020год по обыкновенным акциям в размере 198765,00 ( на одну обыкновенную акцию 5,0 рублей);
- формирование фонда социальной сферы-700000 рублей;
- формирование фонда накопления и развития общества-781686,00 рублей.

### *Движение арендованных основных средств*

По состоянию на 31.12.2021 г. заключены следующие договора аренды нежилого помещения

- 1) Договор аренды б/н от 11.01.2021г с ООО МАРИЯ по адресу: ул. Партизанская,122;
- 2) Договор аренды №10 от 19.10.2020, №11Л от 19.10.21г с ИП Петрова Л.П. по адресу: Ленина,42;
- 3) Договор аренды № 38 от 01.12.2020г. с ИП Рыжков В.С.по адресу: Павловский тракт,243;
- 4) Договор аренды № 04/21 от 01,07,2021 с ИП Сидоров Е.А. по адресу: ул. С.Ускова,23;
- 5) Договор аренды № 02/21 от 06.04.2021 с ИП Сидоров Е.А. по адресу: ул. 65 лет Победы,29;
- 6) Договор аренды б/н от 01.06.2021г с ИП Воронкова А.В. по адресу: пр-т Ленина,72;
- 7) Договор аренды б/н от 11.05.2021г с Бучневой Л.К. по адресу: пр-т Красноармейский,81;
- 8) Договор аренды № А1980248 от 10.07.2019г. с КГБУЗ «Алтайская краевая клиническая психиатрическая больница имени Эрдмана Юрия Карловича»
- 9) Договор аренды № 773 от 12.01.2021г с Городской округ-город Барнаул Алтайского края через комитет по управлению муниципальной собственностью города Барнаула

по адресу: пр-т Калинина, 18

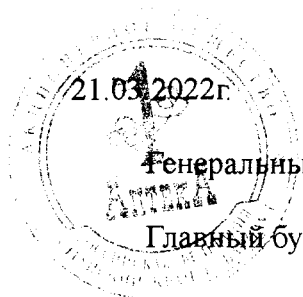
*Информация о наличии активов и обязательств на забалансовых счетах на 31.12.2021 г.*

Сч. 007 Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов (Роста-Алтайский филиал)	1014,2 тыс. руб.
МЦ Материальные ценности в эксплуатации	10,6 тыс. руб.
в т.ч. Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации	10,6 тыс. руб.

*События после отчетной даты и риски хозяйственной деятельности*

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, не обнаружено.

Основными рисками для хозяйственной деятельности Общества являются риски, присущие экономике России в целом. Руководство Общества предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в имеющихся условиях.



Генеральный директор

Главный бухгалтер

Two handwritten signatures in black ink. The first signature is above the name T.A. Rozinkina, and the second is above the name S.A. Belichenko.

Т.А. Розинкина

С.А. Беличенко