



ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
АУДИТОРСКАЯ КОНСАЛТИНГОВАЯ ГРУППА

"ПРАЙМ АУДИТ"

Аудиторское заключение
по бухгалтерской (финансовой) отчетности
Открытого Акционерного Общества
«Стоматологическая поликлиника № 9
«Дербышки»»
за 2015 год.

г. Казань 2016 г.

Собственникам ОАО "Стоматологическая поликлиника № 9 "Дербышки""

№ 46

«18» апреля 2016 года

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Открытого Акционерного Общества "Стоматологическая поликлиника № 9 "Дербышки"" проведен в соответствии с договором № 53/АП от 01.03.2016 г.

Аудиторское заключение составлено аудиторской организацией при следующих обстоятельствах:

аудит проводился в отношении полного комплекта годовой бухгалтерской отчетности, состав которой установлен Федеральным законом "О бухгалтерском учете";

бухгалтерская отчетность составлена руководством аудируемого лица в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности;

условия аудиторского задания в части ответственности руководства аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность соответствуют требованиям правил отчетности;

помимо аудита бухгалтерской отчетности нормативные правовые акты не предусматривают обязанность аудитора провести дополнительные процедуры в отношении этой отчетности.

Аудиторская организация:

Наименование: ООО Аудиторская Консалтинговая Группа "Прайм Аудит"

Местонахождение организации: Россия, Республика Татарстан, 420029, г. Казань,

ул. Заря, д.16, факс: 8 (8432) 223-07-56; 223-07-44

Государственная регистрация: свидетельство о Государственной регистрации

16 № 007238964 от 30 апреля 2015 г.;

Основной государственный регистрационный номер: 1151690037047.

Свидетельство о постановке на налоговый учет: серия 16 № 007238965 от 30.04.2015 г.

Организация является членом Некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество», ОРНЗ: 11506025913 (от 02.06.2015 г.).

Аудируемое лицо:

Наименование: Открытое Акционерное Общество "Стоматологическая поликлиника № 9 "Дербышки""

Местонахождение организации: 420071, РТ, г. Казань, ул. Мира, д.53

Почтовый адрес: 420071, РТ, г. Казань, ул. Мира, д.53

Основной государственный регистрационный номер: 1131690053263;

Свидетельство о постановке на налоговый учет: Общество поставлено на налоговый учет в Межрайонной инспекции федеральной налоговой службы № 6 по Республике Татарстан, с присвоением организации ИНН 1660188791 и КПП 166001001 (свидетельство серии 16 № 006840647) от 12 августа 2013 года.

Тел/ Факс: 8 (843) 222-01-53, 8(843) 222-01-54.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности организации Открытого акционерного общества "Стоматологическая поликлиника № 9 "Дербышки""

за период с 01 января по 31 декабря 2015 г. включительно. Бухгалтерская (финансовая) отчетность организации Открытого акционерного общества "Стоматологическая поликлиника № 9 "Дербышки"" состоит из : бухгалтерского баланса; отчета о финансовых результатах; отчета о движении денежных средств; отчета о целевом использовании средств; отчет об изменениях капитала; и пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, пояснительной записки к бухгалтерской отчетности.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

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.

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. 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 доказательства представляют достаточные основания для выражения немодифицированного мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации Открытого акционерного общества "Стоматологическая поликлиника № 9 "Дербышки"" по состоянию на 31 декабря 2015 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных

средств за 2015 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

В проведении аудита принимали участие ведущие специалисты ООО Аудиторской Консалтинговой Группы "Прайм Аудит":

- Руководитель проверки - Денисов Александр Сергеевич (квалификационный аттестат аудитора №06-000306 протокол №110 от 30 января 2013 года СРО НП «ААС»). Член Некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество» (Свидетельство №4645 от 24 августа 2012 года)

Генеральный директор
ООО АКГ "Прайм Аудит"



Х. Х. Салахатдинов

Руководитель проверки

А.С. Денисов



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2015 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710001		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация	Открытое акционерное общество "Стоматологическая поликлиника №9 "Дербышки"	по ОКПО	42151575		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	1660188791		
Вид экономической деятельности	Стоматологическая практика	по ОКВЭД	85.13		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Открытые акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	420071, Татарстан Респ, Казань г, Мира ул, дом № 53				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	28 403	28 448	26 042
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	28 403	28 448	26 042
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	12 604	11 081	4 721
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	710	2 029	15 058
	в том числе:				
	по выполнению территориальной программы госгарантии		279	902	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	750	90	619
	Прочие оборотные активы	1260	46	-	20
	Итого по разделу II	1200	14 110	13 200	20 418
	БАЛАНС	1600	42 513	41 648	46 460

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	44 578	44 578	44 578
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(3 094)	(6 288)	(1 150)
	Итого по разделу III	1300	41 484	38 290	43 428
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5,3	Кредиторская задолженность	1520	685	3 143	2 907
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	344	215	125
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 029	3 358	3 032
	БАЛАНС	1700	42 513	41 648	46 460

Руководитель



Греков Алексей
Христофорович
(расшифровка подписи)

30 марта 2016 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2015 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2015
Организация	Открытое акционерное общество "Стоматологическая поликлиника №9 "Дербышки"	по ОКПО	42151575		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	1660188791		
Вид экономической деятельности	Стоматологическая практика	по ОКВЭД	85.13		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Открытые акционерные общества / Частная собственность	по ОКOPФ / OKФС	12247	16	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Выручка	2110	61 472	43 372
	Себестоимость продаж	2120	(57 012)	(44 585)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	4 460	(1 213)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	4 460	(1 213)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	4	897
	Прочие расходы	2350	(618)	(4 380)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 846	(4 696)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(653)	(442)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	3 193	(5 138)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	3 193	(5 138)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

30 марта 2016 г.

Греков Алексей
Христофорович

(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2015 г.

Коды	
0710003	
31	12 2015
42151575	
1660188791	
85.13	
12247	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Открытое акционерное общество "Стоматологическая поликлиника №9 "Дербышки"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической

по

деятельности

ОКВЭД

Стоматологическая практика

ОКФС

Организационно-правовая форма / форма собственности

по ОКЕИ

Открытые акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3100	44 578	-	-	-	(1 150)	43 428
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
3217	-	-	-	-	-	-	-
3220	-	-	-	-	-	(5 138)	(5 138)
Уменьшение капитала - всего:							
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(5 138)	(5 138)
переоценка имущества	3222	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-

Дивиденды	3227	X	X	X	X	X	X	X	-	-
-----------	------	---	---	---	---	---	---	---	---	---

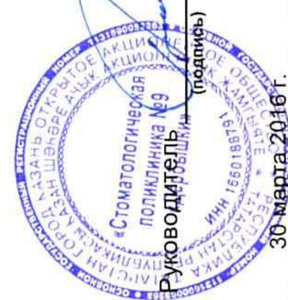
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2014 г. За 2015 г.	3200	44 578	-	-	-	(6 288)	38 290
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	3 193	3 193
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	3 193	3 193
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
	3320	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:							
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3300	44 578	-	-	-	(3 094)	41 484

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	Изменения капитала за 2014 г.		На 31 декабря 2014 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
До корректировок	3400	43 428	(5 138)	-	38 290
Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	43 428	(5 138)	-	38 290
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
До корректировок	3401	(1 150)	(5 138)	-	(6 288)
Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(1 150)	(5 138)	-	(6 288)
До корректировок	3402	-	-	-	-
Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	41 484	38 290	43 428



**Греков Алексей
Христофорович**
(расшифровка подписи)

30 марта 2016 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2015 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710004		
		по ОКПО	31	12	2015
Организация	Открытое акционерное общество "Стоматологическая поликлиника №9 "Дербышки"	ИНН	42151575		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	1660188791		
Вид экономической деятельности	Стоматологическая практика	по ОКЕИ	85.13		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Открытые акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения: в тыс. рублей			384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	80 002	60 768
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	61 956	43 260
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	18 046	17 508
Платежи - всего	4120	(77 291)	(68 189)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(31 523)	(32 340)
в связи с оплатой труда работников	4122	(37 743)	(29 750)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(8 025)	(6 099)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	2 711	(7 421)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	20
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	20
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 051)	(4 245)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 051)	(4 245)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(2 051)	(4 225)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	11 197
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	80
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	11 117
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	(80)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(80)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	11 117
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	660	(529)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	90	619
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	750	90
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Греков Алексей
Христофорович

(расшифровка подписи)

30 марта 2016 г.



**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2015 г.**

		Дата (год, месяц, число)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710006		
Организация	Открытое акционерное общество "Стоматологическая поликлиника №9 "Дербышки"	по ОКПО	2015	12	31
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	42151575		
Вид экономической деятельности	Стоматологическая практика	по ОКВЭД	1660188791		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Открытые акционерные общества / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	85.13		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	12247	16	
			384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
Прочие	6250	-	-
Всего поступило средств	6200	-	-
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
иные мероприятия	6313	-	-
Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
прочие	6326	-	-
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
Прочие	6350	-	-
Всего использовано средств	6300	-	-
Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель



**Греков Алексей
Христофорович**
(расшифровка подписи)

30 марта 2016 г.

Расчет стоимости чистых активов

Открытое акционерное общество "Стоматологическая поликлиника №9 "Дербышки"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	28 403	28 448	26 042
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	12 604	11 081	4 721
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	710	2 029	15 058
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	750	90	619
Прочие оборотные активы	1260	46	-	20
ИТОГО активы	-	42 513	41 648	46 460
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	685	3 143	2 907
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	344	215	125
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	1 029	3 358	3 032
Стоимость чистых активов	-	41 484	38 290	43 428

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

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

форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.	
		5120	-	-	-	-	-
Всего							
в том числе:							
	5121	-	-	-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	Именения за период списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2015г.	-	-	-	-	
	5170	за 2014г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2015г.	-	-	-	-	
	5171	за 2014г.	-	-	-	-	
	5180	за 2015г.	-	-	-	-	
	5190	за 2014г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2015г.	-	-	-	-	
	5191	за 2014г.	-	-	-	-	

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2015г.	30 216	(1 768)	2 104	(138)	103	(2 115)	-	-	32 183	(3 780)
	5210	за 2014г.	26 145	(181)	5 201	(1 129)	112	(1 698)	-	-	30 216	(1 768)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2015г.	11 246	(1 384)	2 104	(138)	103	(1 776)	-	-	13 213	(3 057)
	5211	за 2014г.	7 554	(94)	4 743	(1 050)	98	(1 389)	-	-	11 246	(1 384)
Транспортные средства	5202	за 2015г.	545	(77)	-	-	-	(109)	-	-	545	(186)
	5212	за 2014г.	166	(11)	458	(79)	13	(79)	-	-	545	(77)
Здания	5203	за 2015г.	18 425	(307)	-	-	-	(230)	-	-	18 425	(537)
	5213	за 2014г.	18 425	(77)	-	-	-	(230)	-	-	18 425	(307)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2015г.	-	-	-	-	
	5250	за 2014г.	-	-	-	-	
Ножной выключатель NOK CD 690.00-21-00.2	5241	за 2015г.	-	-	-	-	
	5251	за 2014г.	-	-	-	-	
Скалер Amdent	5242	за 2015г.	-	-	-	-	
	5252	за 2014г.	-	-	-	-	
	5243	за 2015г.	-	-	-	-	
Лампа для полимеризации ортодонтическая Ortholux Luminous Curing Light	5253	за 2014г.	-	-	-	-	
	5244	за 2015г.	-	-	-	-	
Лампа для полимеризации SmartLite Focus беспроводная светодиодная зав.№10719	5254	за 2014г.	-	-	-	-	
	5245	за 2015г.	-	-	-	-	
Аппарат электрохирургический высококачественный ЭХВЧ-50 МЕДСИ	5255	за 2014г.	-	-	-	-	
	5246	за 2015г.	-	-	-	-	
Бормашина зуботехническая PRESTO AQUA II	5256	за 2014г.	-	-	-	-	
	5247	за 2015г.	-	-	-	-	
Аппарат для изготовления кап и слепочных ложек Easy-Vac	5257	за 2014г.	-	-	-	-	
	5248	за 2015г.	-	-	-	-	
Лампа для полимеризации SmartLite Focus беспроводная светодиодная зав.№12017	5258	за 2014г.	-	-	-	-	
	5249	за 2015г.	-	-	-	-	
Аппарат цифровой рентгеновский панорамный стомат Rap e Xam Plus 2D зав.№ KE1200709	5259	за 2014г.	-	-	-	-	
		за 2015г.	-	-	-	-	
Муфельная печь для зуботехнической лаборатории Магма		за 2014г.	-	-	-	-	
		за 2015г.	-	-	-	-	
Сервер DEPO Storm 235 ON5		за 2014г.	-	-	-	-	
		за 2015г.	-	-	-	-	
Скалер Кавитрон Селект		за 2014г.	-	-	-	-	
		за 2015г.	-	-	-	-	
Аппарат рентгеновский панорамный Ortogalix 9200 DDE PLUS 0.820.0038 KaVo		за 2014г.	-	-	-	-	
		за 2015г.	-	-	-	-	
Установка Дипломат Адлент ДА		за 2014г.	-	-	-	-	
		за 2015г.	-	-	-	-	
Лампа для полимеризации Блюфаза		за 2014г.	-	-	-	-	
		за 2015г.	-	-	-	-	
Автомобиль LADA LARGUS		за 2014г.	-	-	-	-	
		за 2015г.	-	-	-	-	
Установка стоматологическая KaVo Primus T-2 1058S		за 2014г.	-	-	-	-	
		за 2015г.	-	-	-	-	
	за 2014г.	-	-	-	-		

Установка стоматологическая KaVo Primus T-2 1058TM	за 2015г.	-	-	-
	за 2014г.	-	-	-
Лампа для полимеризации Блюфаза(зав.№11000015960)	за 2015г.	-	-	-
	за 2014г.	-	-	-
Полимеризатор зуботехнический автоматический ПМА "Аверон"	за 2015г.	-	-	-
	за 2014г.	-	-	-
Аппарат эндодонтический X-SMART Plus	за 2015г.	-	-	-
	за 2014г.	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2015г.	за 2014г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2015г. за 2014г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:										
кредиты	5552 5572	за 2015г. за 2014г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2015г. за 2014г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2015г. за 2014г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5555 5575	за 2015г. за 2014г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2015г. за 2014г.	3 143 2 907	81 276 81 806	1 (81 570)	(83 734) (81 570)	- -	- -	685 3 143	- -
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2015г. за 2014г.	2 903 2 800	32 267 41 545	- (40 545)	(34 563) (40 545)	- -	- -	607 2 903	- -
авансы полученные	5562 5582	за 2015г. за 2014г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2015г. за 2014г.	240 107	11 291 9 731	1 (9 598)	(11 479) (9 598)	- -	- -	53 240	- -
кредиты	5564 5584	за 2015г. за 2014г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585	за 2015г. за 2014г.	- -	- 80	- (80)	- (80)	- -	- -	- -	- -
прочая	5566 5586	за 2015г. за 2014г.	- -	37 718 31 347	- (31 347)	(37 692) (31 347)	- -	- -	26 -	- -
	5567 5587	за 2015г. за 2014г.	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
	5550 5570	за 2015г. за 2014г.	3 143 2 907	81 276 81 806	1 (81 570)	(83 734) (81 570)	- -	X X	685 3 143	- -

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2015г.	за 2014г.
Материальные затраты	5610	7 500	10 319
Расходы на оплату труда	5620	25 605	28 439
Отчисления на социальные нужды	5630	4 253	4 974
Амортизация	5640	2 115	1 698
Прочие затраты	5650	17 539	(811)
Итого по элементам	5660	57 012	44 619
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	57 012	44 619

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	215	2 557	(2 428)	-	344
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2015г.		за 2014г.	
		Получено бюджетных средств - всего	в том числе:	Получено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-

Исх. _____

«___» _____ 2016г

Пояснительная записка

К бухгалтерской отчетности за 2015 год.

31.03.2016г.

1. Сведения об организации

Открытое Акционерное общество «Стоматологическая поликлиника №9 «Дербышки» действует на основании УСТАВА.

ИНН 1660188791, КПП 166001001

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе №1686 от 12 августа 2013 года серия 16 №006840647.

Свидетельство о государственной регистрации в налоговом органе №18 серия 16 №006840646 от 12 августа 2014 года за ОГРН 1131690053263

Юридический адрес: 420071, г. Казань, улица Мира, дом №53

Фактический адрес: 420071, г. Казань, улица Мира, дом №53

Численность работающих на 31.12.2015 составляет 85 человек

Основной вид деятельности организации - Стоматологическая практика.

В оказание стоматологической помощи входит: стоматология терапевтическая, стоматология ортопедическая, стоматология детская, стоматология общей практики.

Лицензия № ЛО-16-01-003005 от 30 октября 2013 года.

Единоличным исполнительным органом ОАО «Стоматологической поликлиники №9 «Дербышки» является генеральный директор Греков Алексей Христофорович.

Для осуществления контроля за финансово – хозяйственной деятельностью собранием акционеров создана ревизионная комиссия.

2. Уставный капитал

Размер уставного капитала организации составляет 44 578 370,00.

Количество акций, выпущенных акционерным обществом, номинальной стоимостью 1 рубль составляет - 44 578 370,00 шт.

Из них оплачено в 2013 году 33 461 518,26

С 01. 01. 2014 по 31.03. 2014 года оплачено 11116851,74

Итого оплачено на дату подписания отчетности 44578370,00

:2,Сведения о доходах и расходах организации:

Выручка за 2014 год составляет 43372,0 т.р.

Выручка за 2015 год составляет 61472,0 т.р.

3. Финансовое положение организации

Средние за отчетный период показатели организации:

Коэффициент обеспеченности собственными средствами - 0,97

Коэффициент текущей ликвидности - 19,4

Коэффициент платежеспособности - 0,142

Чистый оборот капитала - 13081

Средняя заработная плата организации ОМС - 20345,20

Средняя заработная плата по коммерческой деятельности - 52385,08

Величина чистых активов по состоянию

На 31 декабря 2013 года составляет 43428 тыс.руб.

На 31 декабря 2014 года составляет 38290 тыс.руб.

на 31 декабря 2015 года составляет 41484 тыс. руб.

Дебиторская задолженность на 01.01.2016 года составляет 710,0 тыс. руб

Кредиторская задолженность на 01.01.2016 года составляет 685,0 тыс. .руб.

4. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету открытого акционерного общества утвержденная приказом №1 от 31.12.2014 года.

Учетная политика признана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составления отчета),

- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности),

- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;

- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции открытого акционерного общества.

Бухгалтерская отчетность ОАО составляется в порядке и в сроки, предусмотренные ФЗ от 06.12.11 № 402-ФЗ и другими нормативными актами РФ, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

4.1 Основные средства:

В составе основных средств отражены здание, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью основных средств, внесенных в счет вклада в уставный капитал организации, признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) организации.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования. Основные средства, стоимость которых не превышает 40 т. руб. списывается на расходы в бухгалтерском учете единовременно после ввода в эксплуатацию.

4.2 Финансовые вложения:

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость финансовых вложений приобретенных за плату определена как сумма фактических затрат на их приобретение,

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам.

4.3 Материально-производственные запасы:

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам.

Списание материально - производственных запасов производится по средней себестоимости.

4.5 Оценочные обязательства

На основании ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства и условные активы» (утверждено приказом Минфина от 13.12.2010 №167) организация рассчитывает оценочные обязательства по предстоящим отпускам. Резервы в 2015 году создавались только на выплату отпускных.

4.6 Налогообложение

Налоговый учет осуществляется в организации в соответствии с требованиями гл. 26.2 Налогового Кодекса РФ «Упрощенная система налогообложения».

Объектом налогообложения являются доходы организации, уменьшенные на величину расходов.

Бухгалтерский и налоговый учет ведется в программе 1С.

5. Связанные стороны

Список связанных сторон по состоянию на 31.12.2015 г.

<i>№</i> <i>п/п</i>	<i>(организации) или</i> <i>фамилия, имя,</i> <i>отчество связанной</i> <i>стороны</i>	<i>Основание</i>	<i>Дата</i> <i>наступления</i> <i>основания</i>	<i>Доля</i> <i>принадлежащих</i> <i>связанной стороне</i> <i>обыкновенных</i> <i>акций</i> <i>акционерного</i> <i>общества, %</i>
1	2	3	4	5
1	Минземимущество РТ	акционер	12.08.2013	48,4%

2	Сабилов Рустам Наилович	акционер, член Совета директоров	12.08.2013	17,95%
3	Сабилов Азат Наилович	акционер, член Совета директоров	12.08.2013	11,22%
4	ООО «Чулпан»	акционер	12.08.2013	22,43%
5	Греков Алексей Христофорович	Единоличный исполнительный орган, член Совета директоров	12.08.2013	
6	Зарипова Эльвира Мансуровна	член Совета директоров	12.08.2013	
7	Мусин Фарит Шагитович	член Совета директоров	12.08.2013	
	Ахметов Рамиль Уелович	член Совета директоров	12.08.2013	

Сделки со связанными сторонами:

1. Краткосрочные вознаграждения управленческому персоналу за 2015 год 1368,0 тыс. руб.
2. Начисления на краткосрочные вознаграждения 2015 год 276,0 тыс. руб.
3. Оплата уставного капитала учредителями 44578 тыс. руб.

6. Энергетические ресурсы

Затраты на оплату энергетических ресурсов в 2015 году составили 50,0 тыс. руб.
Затраты на отопление составили 160,3 тыс. руб.

7. Информация по сегментам

Информация по сегментам не формируется.



А.Х. Греков

З.С. Староверова.