

ПАССИВ	Код строки	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. Капитал и резервы			
Уставный капитал	410	163	163
Добавочный капитал	420	16136	16136
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	508	589
Итого по разделу III	490	16807	16887
IV. Долгосрочные обязательства			
Итого по разделу IV	590	-	-
V. Краткосрочные обязательства			
Кредиторская задолженность	620	3289	4442
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	1983	2870
задолженность перед персоналом организации	622	578	568
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	137	111
задолженность по налогам и сборам	624	591	893
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	-	93
Итого по разделу V	690	3289	4535
БАЛАНС	700	20095	21422



Назаренко Нина
Владимировна
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Фисенко Татьяна
Ивановна
(расшифровка подписи)

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
за период с 1 Января по 31 Декабря 2010 г.

Форма №2 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация Открытое Акционерное Общество "Продтовары"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид деятельности Аренда, торговля

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма

форма собственности

Акционерная

по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКЕИ

КОДЫ		
0710002		
2010	12	31
24745503		
7530006240\753001001		
52.25.1		
47	14	
47	384	

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	49142	46571
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(35264)	(34846)
Валовая прибыль	029	13878	11725
Коммерческие расходы	030	(12030)	(10449)
Прибыль (убыток) от продаж	050	1848	1276
Прочие доходы и расходы			
Прочие доходы	090	73	50
Прочие расходы	100	(383)	(211)
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	1538	1115
Налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи	180	(959)	(609)
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	579	506
СПРАВОЧНО:			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	(68)	(36)

Руководитель

Назаренко Нина
Владимировна
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Фисенко Татьяна
Ивановна
(расшифровка подписи)

07 февраля 2011 г.



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

Организация Открытое Акционерное Общество "Продтовары" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид деятельности торговля; услуги аренды по ОКВЭД
Организационно-правовая форма _____ форма собственности
Акционерная _____ по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения тыс. руб. по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710005		
2010	12	31
24745503		
7530006240\753001001		
52.25.1		
47		14
384		

Основные средства

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Здания	070	3965	-	-	3965
Машины и оборудование	080	1963	572	-	2535
Транспортные средства	085	269	-	-	269
Производственный и хозяйственный инвентарь	090	45	-	-	45
Другие виды основных средств	110	375	-	-	375
Земельные участки и объекты природопользования	115	13180	-	-	13180
Итого	130	19796	572	-	20368

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего	140	3124	3630
в том числе:			
зданий и сооружений	141	1497	1544
машин, оборудования, транспортных средств	142	1393	1851
других	143	235	235
Передано в аренду объектов основных средств - всего	150	720	720
в том числе:			
здания	151	720	720

Дебиторская и кредиторская задолженность

Показатель		Остаток на начало отчет- ного года	Остаток на конец отчет- ного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Дебиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	610	73	61
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	611	26	18
прочая	613	47	43
Итого	630	73	61
Кредиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	640	3289	4535
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	641	1983	2963
расчеты по налогам и сборам	643	591	893
прочая	646	715	679
Итого	660	3289	4535

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Материальные затраты	710	28467	32635
Затраты на оплату труда	720	9048	10239
Отчисления на социальные нужды	730	1672	1635
Амортизация	740	459	506
Прочие затраты	750	4055	3908
Итого по элементам затрат	760	43701	48923

Руководитель

Назаренко Нина
Владимировна

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Фисенко Татьяна
Ивановна

(расшифровка подписи)

07 Февраля 2011 г.

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

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

Организация Открытое Акционерное Общество "Продтовары" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид деятельности торговля; услуги аренды по ОКВЭД
Организационно - правовая форма _____ форма собственности по ОКОПФ /ОКФС
Акционерная
Единица измерения тыс. руб. по ОКЕИ

КОДЫ		
0710004		
2010	12	31
24745503		
7530006240\753001001		
52.25.1		
47		14
384		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	010	362	203
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	50924	48432
Прочие доходы	110	288	2
Денежные средства, направленные:	120	(51514)	(48275)
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(23264)	(23230)
на оплату труда	160	(9197)	(9108)
на выплату дивидендов, процентов	170	(273)	(255)
на расчеты по налогам и сборам	180	(5815)	(3813)
на прочие расходы	190	(12965)	(11869)
Чистые денежные средства от текущей деятельности	200	(302)	159

1	2	3	4
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	430	-	-
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	440	(302)	159
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	450	60	362
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	460	-	-



Назаренко Нина
Владимировна

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Фисенко Татьяна
Ивановна

(расшифровка подписи)

21 Января 2011 г.

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА

за период с 1 Января по 31 Декабря 2010 г.

Форма N3 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация Открытое Акционерное Общество "Продтовары"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____

ИНН

Вид деятельности торговля; услуги аренды

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма _____ форма собственности _____

Акционерная _____

по
ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения тыс руб

по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710003		
2010	12	31
24745503		
75300062401753001001		
52.25.1		
47	14	
384		

I. Изменения капитала

Показатель		Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
наименование	код					
1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему	010	163	16135	-	509	16807
Остаток на 1 января предыдущего года	030	163	16135	-	509	16807
Чистая прибыль	032	X	X	X	506	506
Остаток на 31 декабря предыдущего года	070	163	16136	-	588	16886
Остаток на 1 января отчетного года	100	163	16136	-	588	16886
Чистая прибыль	102	X	X	X	580	580
Дивиденды	103	X	X	X	(580)	(580)
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	163	16136	-	588	16886

Форма 0710003 с.3

СПРАВКИ

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
1) Чистые активы	200	16807	16887

Руководитель

(подпись)

Назаренко Нина Владимировна

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Фисенко Татьяна Ивановна

(расшифровка подписи)

07 Февраля 2011 г.



**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовому балансу за 2010 год.**

ОАО «Продтовары» являются Открытым Акционерным Обществом, юридическим лицом и действует на основании Устава и законодательства РФ.

Уставной капитал общества составляет **162613** рублей. Акционерами являются:

Комитет по управлению муниципальным имуществом и граждане России. Основной целью общества являются извлечение прибыли, ОАО «Продтовары» осуществляет следующие виды деятельности.

Торговля продовольственными и непродовольственными товарами. Этот вид деятельности находится на спец. режиме, ЕНВД.

1) Оказание услуг (сдача в аренду торговых площадей).

Этот вид деятельности находится на общем н/обложении.

Для расчета налога на прибыль, используются данные о доходах и расходах, связанные с деятельностью, которая находится на общем н/обложении.

Ф-2 Отчет о Прибылях и Убытках в тыс. рублей. Аренда.

Выручка	9052 тыс.рублей
Себестоимость	(4248) тыс.рублей
Валовая прибыль	4804 тыс. рублей
Прибыль от продаж	4804 тыс. рублей
Прочие доходы	36 тыс. рублей
Прочие расходы	(383) тыс. рублей
Прибыль до налогообл.	4457 тыс.рублей
Налог на прибыль	(959) тыс. рублей
Чистая прибыль	3498 тыс. рублей
Справочно П.Н.О.	(68) тыс. рублей

Расходы, связанные с расчетом налога на прибыль в рублях.

Амортизация ОС	232363 рублей
Аудиторские услуги	5968 рублей
Командировочные расходы	17382 рублей
Налоги и сборы	266634рублей
Заработная плата	
отчисление от з/платы	3184843 рублей
Текущий ремонт	21643 рублей
Услуги сторонних организа- ций (ППГХО, КТС, СЭС 107, Аргунь -Софт, СЭС, ДКХ и т.д.	435760 рублей
Расходы на хоз. нужды	50700 рублей
Периодическая литература	10080 рублей
ГСМ	27165 рублей
З/части	2782 рублей
Услуги ОСБ	37307 рублей

Страховые взносы. Распределяем расходы между выручкой на общем налогообложения и «вмененной». С начисленной заработной платой отчисляются страховые взносы - за работников, которые находятся на общем н/обложении. За работников, которые относятся к «вмененке», отчисляется страховые взносы 14% . Начисленная заработная плата и отчисления от неё т.е. страховые взносы: генерального директора, главного бухгалтера, кадровика, кассира- делятся пропорционально т/оборота, между общим н/обложением и «вмененкой».

Отчет о прибылях и убытках Ф-2. Торговля ЕНВД в тыс. рублей.

Выручка	40090 тыс. рублей
Себестоимость	(31016) тыс. рублей
Валовая прибыль	9074 тыс. рублей
Коммерческие расходы	(12030)тыс. рублей
Убыток от продаж	(2956)тыс. рублей
Прочие доходы	37 тыс. рублей
Убыток	(2919) тыс. рублей

Эти доходы и расходы не связаны с расчетом налога на прибыль.

5.Учетная политика организации и основные элементы учетной политики: амортизация основных средств начисляется линейным способом в бухгалтерском и налоговом учете в соответствии с классификацией основных средств, которые включены в амортизационные группы.

Доходы и расходы учитываются методом начисления в бухгалтерском и налоговом учете и отражаются на основании первичных документов и налоговых регистров. Бухгалтерский учет ведется совместно с налоговым учетом. Стоимость товаров для продажи учитывается по продажным ценам на счете 41.2.

На счете 42 «Торговая наценка» обобщается информация о торговых наценках на товары.

На счете 90 «Продажи» отражается выручка от реализации товаров (работ, услуг) для определения финансовых результатов от реализации, исходя из допущения временной определенности факторов хозяйственной деятельности предприятия, и относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от времени поступления или выплаты денежных средств.

На счете 90 «Продажи» отражается выручка от реализации товаров (работ, услуг) для определения финансовых результатов от реализации, исходя из допущения временной определенности факторов хозяйственной деятельности предприятия, в котором они имели место, независимы от времени поступления или выплаты денежных средств.

Счет 90 «Продажи» подразделяются на :

90.1.1. Выручка не облагаемая ЕНВД

90.1.2. Выручка облагаемая ЕНВД

90.2.1. Себестоимость прод. не облагаемая ЕНВД

90.2.2. Себестоимость прод. облагаемая ЕНВД.

90.7. Расходы на продажу.

90.3. Н Д С.

Налоговая база для исчисления НДС применяется по методу «отгрузка». Декларация по НДС предоставляется ежеквартально.

Выручка от реализации, для целей налогообложения, определяется по мере «отгрузки» товаров, услуг.

ОАО «Продтовары» за 2010 год получило прибыль в сумме 579560 рублей. Налог на прибыль составил 959078 рублей.

Расходы, связанные с реализацией проданных услуг, торговли, в целом по ОАО «Продтовары» за 2010 год составили: 16328618 рублей в т.ч. по статьям:

1) Заработная плата и отчисление от з/платы	11874786 рублей
2) Амортизация ОС	505644 рублей
3) Услуги сторонних организаций (ОАО, ППГХО, ОВО, КТС, СЭС-107, Дор.ком.хоз. и т.д.	2392805 рублей
4) Расходы на хоз. нужды	211668 рублей
5) З/части	3852 рублей
6) ГСМ	123189 рублей
7) Текущий ремонт	395948 рублей
8) налоги (имущество, налог на землю, транспорт.налог, налог на ЕНВД)	601618 рублей
9) Командировочные расходы	49676 рублей
10) Услуга ОСБ	84299 рублей
11) Аудиторские услуги	35000 рублей
12) Периодическая литература	50134 рублей

Дебиторская задолженность составила 61 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность составила 4535 тыс. рублей в т.ч.

а) поставщики	2963 тыс. рублей
б) перед бюджетом	893 тыс. рублей
в)внебюдж. фонды	111 тыс. рублей
г) текущая задолженность перед персоналом организации	568 тыс. рублей

Просроченной дебиторской и кредиторской задолженности нет.

Стоимость чистых активов составила 16886956 рублей.

В настоящее время предприятие не утратило платежеспособности.

Главный бухгалтер
ОАО «Продтовары»



Т.И. Фисенко