

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС с 16.02.2010г
на 31 Декабря 2010 г.

| | | |
|---|----------|----------------------|
| Организация <u>Открытое акционерное общество "Приморский парк Победы"</u> | по ОКПО | 03281494 |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 7813464548/781301001 |
| Вид деятельности <u>Закладка, обработка и содержание садов, парков</u> | по ОКВЭД | 01.41.2 |
| Организационно-правовая форма <u>форма собственности</u> | по ОКФС | 47 |
| <u>открытое акционерное общество</u> | по ОКФС | 13 |
| Единица измерения <u>тыс руб</u> | по ОКЕИ | 384 |
| Местонахождение (адрес) <u>197110, Санкт-Петербург, Крестовский пр., д. 23, Литера А</u> | | |

| | |
|--------------------------|----|
| Дата утверждения | .. |
| Дата отправки / принятия | .. |

| АКТИВ | Код показателя | На начало отчетного года | На конец отчетного периода |
|---|----------------|--------------------------|----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| I. Внеоборотные активы | | | |
| Нематериальные активы | 110 | - | - |
| Основные средства | 120 | 8279 | 4976 |
| Незавершенное строительство | 130 | - | - |
| Доходные вложения в материальные ценности | 135 | - | - |
| Долгосрочные финансовые вложения | 140 | - | - |
| Отложенные налоговые активы | 145 | 9 | 4 |
| Прочие внеоборотные активы | 150 | - | - |
| Итого по разделу I | 190 | 8288 | 4980 |
| II. Оборотные активы | | | |
| Запасы | 210 | 9325 | 12193 |
| в том числе: | | | |
| сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 211 | 2519 | 1865 |
| животные на выращивании и откорме | 212 | - | - |
| затраты в незавершенном производстве | 213 | 4684 | 7074 |
| готовая продукция и товары для перепродажи | 214 | 1755 | 2996 |
| товары отгруженные | 215 | - | - |
| расходы будущих периодов | 216 | 367 | 258 |
| прочие запасы и затраты | 217 | - | - |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 220 | 44 | 45 |
| Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты) | 230 | - | - |
| в том числе: | | | |
| покупатели и заказчики | 231 | - | - |
| Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) | 240 | 1003 | 1118 |
| в том числе: | | | |
| покупатели и заказчики | 241 | 641 | 849 |
| Краткосрочные финансовые вложения | 250 | - | - |
| Денежные средства | 260 | 5 | 22 |
| Прочие оборотные активы | 270 | - | - |
| Итого по разделу II | 290 | 10377 | 13378 |
| БАЛАНС | 300 | 18665 | 18358 |

| ПАССИВ | Код строки | На начало отчетного года | На конец отчетного периода |
|---|------------|--------------------------|----------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| III. Капитал и резервы | | | |
| Уставный капитал | 410 | 13080 | 13080 |
| Собственные акции, выкупленные у акционеров | 411 | - | - |
| Добавочный капитал | 420 | - | - |
| Резервный капитал | 430 | - | 11 |
| в том числе: | | | |
| резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством | 431 | - | - |
| резервы, образованные в соответствии с учредительными документами | 432 | - | 11 |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 470 | 3087 | 1147 |
| Итого по разделу III | 490 | 16167 | 14238 |
| IV. Долгосрочные обязательства | | | |
| Займы и кредиты | 510 | - | - |
| Отложенные налоговые обязательства | 515 | - | - |
| Прочие долгосрочные обязательства | 520 | - | - |
| Итого по разделу IV | 590 | - | - |
| V. Краткосрочные обязательства | | | |
| Займы и кредиты | 610 | - | - |
| Кредиторская задолженность | 620 | 2462 | 4103 |
| в том числе: | | | |
| поставщики и подрядчики | 621 | 921 | 1557 |
| задолженность перед персоналом организации | 622 | - | 860 |
| задолженность перед государственными внебюджетными фондами | 623 | 293 | 450 |
| задолженность по налогам и сборам | 624 | 1212 | 1215 |
| прочие кредиторы | 625 | 36 | 21 |
| Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов | 630 | - | - |
| Доходы будущих периодов | 640 | 36 | 17 |
| Резервы предстоящих расходов | 650 | - | - |
| Прочие краткосрочные обязательства | 660 | - | - |
| Итого по разделу V | 690 | 2498 | 4120 |
| БАЛАНС | 700 | 18665 | 18358 |

| СПРАВКА О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ | | | |
|---|-----|-------|-------|
| Арендованные основные средства | 910 | - | 797 |
| в том числе по лизингу | 911 | - | - |
| Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение | 920 | - | - |
| Товары, принятые на комиссию | 930 | - | - |
| Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов | 940 | - | - |
| Обеспечения обязательств и платежей полученные | 950 | - | - |
| Обеспечения обязательств и платежей выданные | 960 | - | - |
| Износ жилищного фонда | 970 | - | - |
| Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов | 980 | 72055 | 74314 |
| Нематериальные активы, полученные в пользование | 990 | - | - |
| Объекты внешнего благоустройства | | 76601 | 76601 |

Руководитель

Косарева Ирина
Владимировна

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Сакаева Людмила
Игоревна

(подпись)

(расшифровка подписи)

25 Марта 2011 г.

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

16 апреля

Форма №2 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация Открытое акционерное общество "Приморский парк Победы" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН

Вид деятельности Закладка, обработка и содержание садов, парков по ОКВЭД

Организационно-правовая форма _____ форма собственности

открытое акционерное общество по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

| | | |
|----------------------|----|----|
| К О Д Ы | | |
| 0710002 | | |
| 2010 | 12 | 31 |
| 03281494 | | |
| 7813464548/781301001 | | |
| 01.41.2 | | |
| 47 | 13 | |
| 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 | 24980 | - |
| Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг | 020 | -24191 | - |
| Валовая прибыль | 029 | 789 | - |
| Коммерческие расходы | 030 | -160 | - |
| Управленческие расходы | 040 | - | - |
| Прибыль (убыток) от продаж | 050 | 629 | - |
| Прочие доходы и расходы | | | |
| Проценты к получению | 060 | - | - |
| Проценты к уплате | 070 | - | - |
| Доходы от участия в других организациях | 080 | - | - |
| Прочие доходы | 090 | 432 | - |
| Прочие расходы | 100 | -726 | - |
| Прибыль (убыток) до налогообложения | 140 | 335 | - |
| Отложенные налоговые активы | 141 | -5 | - |
| Отложенные налоговые обязательства | 142 | - | - |
| Текущий налог на прибыль | 150 | -92 | - |
| Налоговые санкции | 180 | -13 | - |
| Чистая прибыль (убыток) отчетного периода | 190 | 225 | - |
| СПРАВОЧНО: | | | |
| Постоянные налоговые обязательства (активы) | 200 | 30 | - |
| Базовая прибыль (убыток) на акцию | 201 | - | - |
| Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 202 | - | - |

РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ

| Показатель | | За отчетный период | | За аналогичный период предыдущего года | |
|---|-----|--------------------|--------|---|--------|
| наименование | код | прибыль | убыток | прибыль | убыток |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании | 210 | - | - | - | - |
| Прибыль (убыток) прошлых лет | 220 | - | - | - | - |
| Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств | 230 | - | - | - | - |
| Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте | 240 | - | - | - | - |
| Отчисления в оценочные резервы | 250 | X | - | X | - |
| Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности | 260 | - | - | - | - |
| | 270 | - | - | - | - |

Руководитель

Косарева Ирина
Владимировна

(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Сакаева Людмила
Игоревна

(подпись) (расшифровка подписи)

25 Марта 2011 г.

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА за период с 16 Февраля по 31 Декабря 2010 г.

№3 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

| К О Д Ы | | |
|----------------------|----|----|
| 0710003 | | |
| 2010 | 12 | 31 |
| 03281494 | | |
| 7813464548/781301001 | | |
| 01.41.2 | | |
| 47 | 13 | |
| | | |
| 384 | | |

Открытое Акционерное общество "Приморский
Организация парк Победы"

Идентификационный номер налогоплательщика
закладка, обработка и содержание садов,

Вид деятельности парков

Организационно-правовая форма форма собственности

открытое акционерное общество

Единица измерения тыс руб

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по

ОКОПФ/ОК

по ОКЕИ

I. Изменения капитала

| Показатель | | Уставный капитал | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль | Итого |
|--|-----|------------------|--------------------|-------------------|--------------------------|-------|
| наименование | код | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему 2009 | 010 | - | - | - | - | - |
| (предыдущий год) | | X | X | X | - | - |
| Изменения в учетной политике | 011 | | | | | |
| Результат от переоценки объектов основных средств | 012 | X | - | X | - | - |
| | 020 | X | - | - | - | - |
| Остаток на 1 января предыдущего | 030 | - | - | - | - | - |
| Результат от пересчета иностранных валют | 031 | X | - | X | X | - |
| Чистая прибыль | 032 | X | X | X | - | - |
| Перечислено в бюджет | 033 | X | X | X | - | - |
| Отчисления в резервный фонд | 040 | X | X | - | - | - |
| Увеличение величины капитала за счет: | | | | | | |
| дополнительного выпуска акций | 051 | - | X | X | X | - |
| увеличения номинальной | 052 | - | X | X | X | - |
| реорганизации юридического лица | 053 | - | X | X | - | - |
| безвозмездное имущество | 054 | - | - | - | - | - |
| Уменьшение величины капитала за счет: | | | | | | |
| уменьшения номинала акций | 061 | - | X | X | X | - |
| уменьшения количества акций | 062 | - | X | X | X | - |
| реорганизации юридического лица | 063 | - | X | X | - | - |
| | 064 | - | - | - | - | - |
| Остаток на 31 декабря предыдущего года | 070 | - | - | - | - | - |
| 2010 | 071 | X | X | X | - | - |
| (отчетный год) | | | | | | |
| Изменения в учетной политике | | | | | | |
| Результат от переоценки объектов основных средств | 072 | X | - | X | - | - |
| | 080 | X | - | - | - | - |
| Остаток на 16.02 отчетного года | 100 | 13080 | - | - | 3087 | 16167 |
| Результат от пересчета иностранных валют | 101 | X | - | X | X | - |
| Чистая прибыль | 102 | X | X | X | 225 | 225 |
| перечислено в бюджет | 103 | X | X | X | -44 | -44 |
| Отчисления в резервный фонд | 110 | X | X | 11 | -11 | - |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|---------------------------------------|-----|-------|---|----|-------|-------|
| Увеличение величины капитала за счет: | | | | | | |
| дополнительного выпуска акций | 121 | - | X | X | X | - |
| увеличения номинальной | 122 | - | X | X | X | - |
| | | | | | | |
| реорганизации юридического лица | 123 | - | X | X | - | - |
| безвозмездное имущество | 124 | - | - | - | - | - |
| Уменьшение величины капитала за счет: | | | | | | |
| уменьшения номинала акций | 131 | - | X | X | X | - |
| уменьшения количества акций | 132 | - | X | X | X | - |
| | | | | | | |
| реорганизации юридического лица | 133 | - | X | X | -2110 | -2110 |
| | 134 | - | - | - | - | - |
| Остаток на 31 декабря отчетного | 140 | 13080 | - | 11 | 1147 | 14238 |

II. Резервы

| Показатель | | Остаток | Поступило | Исполь- | Остаток |
|---|------------------------|---------|-----------|---------|---------|
| наименование | код | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Резервы, образованные в соответствии с | | | | | |
| | 151 | - | - | - | - |
| | (наименование резерва) | | | | |
| данные предыдущего года | | | | | |
| данные отчетного года | 152 | - | - | - | - |
| Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами: | | | | | |
| Резервный капитал | 161 | - | - | - | - |
| (наименование резерва) | | | | | |
| данные предыдущего года | | | | | |
| данные отчетного года | 162 | | 11 | | 11 |
| Оценочные резервы: | | | | | |
| (наименование резерва) | 171 | - | - | - | - |
| данные предыдущего года | | - | | | |
| данные отчетного года | 172 | - | - | - | - |
| Резервы предстоящих расходов: | | | | | |
| (наименование резерва) | 181 | - | - | - | - |
| данные предыдущего года | | | | | |
| данные отчетного года | 182 | - | - | - | - |

СПРАВКИ

| Показатель | | Остаток на начало отчетного года | | Остаток на конец отчетного периода | |
|---|-----|-------------------------------------|------------------|---------------------------------------|------------------|
| наименование | код | | | | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | |
| 1) Чистые активы | 200 | 16203 | | 14255 | |
| | | Из бюджета | | Из внебюджетных | |
| | | за отчетный | за предыдущий | за отчетный год | за предыдущий |
| | | | | | |
| | | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2) Получено на: расходы по обычным видам деятельности - всего | 210 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| | 211 | - | - | - | - |
| | 212 | - | - | - | - |
| | 213 | - | - | - | - |
| капитальные вложения во внеоборотные активы | 220 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| | 221 | - | - | - | - |
| | 222 | - | - | - | - |
| | 223 | - | - | - | - |

Руководитель

Ирина
Владимировна
(расшифровка подписи)

Главный

Сакаева Людмила
Игоревна
(расшифровка подписи)

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

16 февраля

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

Организация Открытое акционерное общество "Приморский парк Победы"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид деятельности Закладка, обработка и содержание садов, парков

по ОКВЭД

Организационно - правовая форма

форма собственности

по ОКОПФ /ОКФС

открытое акционерное общество

Единица измерения тыс. руб.

по ОКЕИ

| КОДЫ | | |
|----------------------|----|----|
| 0710004 | | |
| 2010 | 12 | 31 |
| 03281494 | | |
| 7813464548/781301001 | | |
| 01.41.2 | | |
| 47 | | 13 |
| 384 | | |

| Показатель | | За отчетный период | За аналогичный период предыдущего года |
|--|-----|--------------------|--|
| наименование | код | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Остаток денежных средств на начало отчетного года | 010 | 5 | - |
| Движение денежных средств по текущей деятельности | | | |
| Средства, полученные от покупателей, заказчиков | 020 | 29531 | - |
| | 030 | - | - |
| Прочие доходы | 110 | 217 | - |
| Денежные средства, направленные: | 120 | -29731 | - |
| на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов | 150 | -7097 | - |
| на оплату труда | 160 | -12774 | - |
| на выплату дивидендов, процентов | 170 | - | - |
| на расчеты по налогам и сборам | 180 | -8918 | - |
| | 181 | - | - |
| на прочие расходы | 190 | -942 | - |
| Чистые денежные средства от текущей деятельности | 200 | 17 | - |
| Движение денежных средств по инвестиционной деятельности | | | |
| Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов | 210 | - | - |
| Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений | 220 | - | - |
| Полученные дивиденды | 230 | - | - |
| Полученные проценты | 240 | - | - |
| Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям | 250 | - | - |
| | 260 | - | - |
| Приобретение дочерних организаций | 280 | - | - |
| Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов | 290 | - | - |
| Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений | 300 | - | - |
| Займы, предоставленные другим организациям | 310 | - | - |
| | 320 | - | - |
| Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности | 340 | - | - |

| 1 | 2 | 3 | 4 |
|--|-----|----|---|
| Движение денежных средств по финансовой деятельности | | | |
| Поступления от эмиссии акций или иных долевых бумаг | 350 | - | - |
| Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями | 360 | - | - |
| | 370 | - | - |
| Погашение займов и кредитов (без процентов) | 390 | - | - |
| Погашение обязательств по финансовой аренде | 400 | - | - |
| | 410 | - | - |
| Чистые денежные средства от финансовой деятельности | 430 | - | - |
| Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов | 440 | 17 | - |
| Остаток денежных средств на конец отчетного периода | 450 | 22 | - |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 460 | - | - |

Руководитель

(подпись)

Косарева Ирина
Владимировна

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Сакаева Людмила
Игоревна

(расшифровка подписи)

25 Марта 2010 г.



12

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

16 февраля

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

| | | |
|----------------------|----|----|
| КОДЫ | | |
| 0710005 | | |
| 2010 | 12 | 31 |
| 03281494 | | |
| 7813464548/781301001 | | |
| 01.41.2 | | |
| 47 | | 13 |
| 384 | | |

Организация Открытое акционерное общество "Приморский парк Победы"
Идентификационный номер налогоплательщика

по ОКПО
ИНН

Вид деятельности Закладка, обработка и содержание садов, парков
Организационно-правовая форма форма собственности

по ОКВЭД

открытое акционерное общество

по
ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения тыс. руб.

по ОКЕИ

Нематериальные активы

| Показатель | | Наличие на начало отчетного года | Поступило | Выбыло | Наличие на конец отчетного периода |
|--|-----|----------------------------------|-----------|--------|------------------------------------|
| наименование | код | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности) | 010 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| у патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель | 011 | - | - | - | - |
| у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных | 012 | - | - | - | - |
| у правообладателя на топологии интегральных микросхем | 013 | - | - | - | - |
| у владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров | 014 | - | - | - | - |
| у патентообладателя на селекционные достижения | 015 | - | - | - | - |
| Организационные расходы | 020 | - | - | - | - |
| Деловая репутация организации | 030 | - | - | - | - |
| | 035 | - | - | - | - |
| Прочие | 040 | - | - | - | - |

| Показатель | | На начало отчетного года | На конец отчетного периода |
|--|-----|--------------------------|----------------------------|
| наименование | код | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Амортизация нематериальных активов - всего | 050 | - | - |
| в том числе: | | | |
| | 051 | - | - |
| | 052 | - | - |
| | 053 | - | - |

Основные средства

| Показатель | | Наличие на начало отчетного года | Поступило | Выбыло | Наличие на конец отчетного периода |
|---|------------|----------------------------------|-----------|---------------|------------------------------------|
| наименование | код | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Здания | 070 | 2575 | - | -2222 | 353 |
| Сооружения и передаточные устройства | 075 | 14130 | - | -8716 | 5414 |
| Машины и оборудование | 080 | 8422 | - | -95 | 8327 |
| Транспортные средства | 085 | 5302 | - | - | 5302 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 090 | 3897 | - | -116 | 3781 |
| Рабочий скот | 095 | - | - | - | - |
| Продуктивный скот | 100 | - | - | - | - |
| Многолетние насаждения | 105 | - | - | - | - |
| Другие виды основных средств | 110 | 327 | - | -40 | 287 |
| Земельные участки и объекты природопользования | 115 | - | - | - | - |
| Капитальные вложения на коренное улучшение земель | 120 | - | - | - | - |
| Итого | 130 | 34653 | - | -11189 | 23464 |

| Показатель | | На начало отчетного года | На конец отчетного периода |
|--|-----|--------------------------|----------------------------|
| наименование | код | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Амортизация основных средств - всего | 140 | 26374 | 18488 |
| в том числе: | | | |
| зданий и сооружений | 141 | 8831 | 15 |
| машин, оборудования, транспортных средств | 142 | 15213 | 15817 |
| других | 143 | 2330 | 2656 |
| Передано в аренду объектов основных средств - всего | 150 | 2384 | 2384 |
| в том числе: | | | |
| здания | 151 | - | - |
| сооружения | 152 | - | - |
| Производств. и хозяйств. инвентарь | 153 | - | - |
| Переведено объектов основных средств на консервацию | 155 | - | - |
| Получено объектов основных средств в аренду - всего | 160 | - | 797 |
| в том числе: | | | |
| | 161 | - | - |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации | 165 | - | - |

| Справочно | | код | На начало отчетного года | На начало предыдущего года |
|---|--|-----|--------------------------|-----------------------------|
| | | 2 | 3 | 4 |
| Результат от переоценки объектов основных средств: | | | | |
| первоначальной (восстановительной) стоимости | | 171 | - | - |
| амортизации | | 172 | - | - |
| | | код | На начало отчетного года | На начало отчетного периода |
| | | 2 | 3 | 4 |
| Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации | | 180 | - | - |

Доходные вложения в материальные ценности

| Показатель | | Наличие на начало отчетного года | Поступило | Выбыло | Наличие на конец отчетного периода |
|---|------------|----------------------------------|----------------------------|----------|------------------------------------|
| наименование | код | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Имущество для передачи в лизинг | 210 | - | - | - | - |
| Имущество, предоставляемое по договору проката | 220 | - | - | - | - |
| | 230 | - | - | - | - |
| Прочие | 240 | - | - | - | - |
| Итого | 250 | - | - | - | - |
| | код | На начало отчетного года | На конец отчетного периода | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | | |
| Амортизация доходных вложений в материальные ценности | 260 | - | - | | |

Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

| Виды работ | | Наличие на начало отчетного года | Поступило | Списано | Наличие на конец отчетного периода |
|--|------------|----------------------------------|-----------|--------------------------|--|
| наименование | код | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Всего | 310 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| | 311 | - | - | - | - |
| | 312 | - | - | - | - |
| | | | код | На начало отчетного года | На конец отчетного периода |
| | | | 2 | 3 | 4 |
| Справочно. | | | | | |
| Сумма расходов по незаконченным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам | | | 320 | - | - |
| | | | код | За отчетный период | За аналогичный период предыдущего года |
| | | | 2 | 3 | 4 |
| Сумма не давших положительных результатов расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, отнесенных на прочие расходы | | | 330 | - | - |

Расходы на освоение природных ресурсов

| Виды работ | | Остаток на начало отчетного периода | Поступило | Списано | Остаток на конец отчетного периода |
|--|------------|-------------------------------------|-----------|--------------------------|------------------------------------|
| наименование | код | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Расходы на освоение природных ресурсов - всего | 410 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| | 411 | - | - | - | - |
| | 412 | - | - | - | - |
| | | | код | На начало отчетного года | На конец отчетного года |
| | | | 2 | 3 | 4 |
| Справочно. | | | | | |
| Сумма расходов по участкам недр, не законченным поиском и оценкой месторождений, разведкой и (или) гидрогеологическими изысканиями и прочими аналогичными работами | | | 420 | - | - |
| Сумма расходов на освоение природных ресурсов, отнесенных в отчетном периоде на прочие расходы как безрезультатные | | | 430 | - | - |

Финансовые вложения

| Показатель | | Долгосрочные | | Краткосрочные | |
|--|------------|--------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|
| наименование | код | на начало отчетного года | на конец отчетного периода | на начало отчетного года | на конец отчетного периода |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего | 510 | - | - | - | - |
| в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ | 511 | - | - | - | - |
| Государственные и муниципальные ценные бумаги | 515 | - | - | - | - |
| Ценные бумаги других организаций - всего | 520 | - | - | - | - |
| в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя) | 521 | - | - | - | - |
| Предоставленные займы | 525 | - | - | - | - |
| Депозитные вклады | 530 | - | - | - | - |
| Прочие | 535 | - | - | - | - |
| Итого | 540 | - | - | - | - |
| Из общей суммы финансовые вложения, имеющие текущую рыночную стоимость: | | | | | |
| Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего | 550 | - | - | - | - |
| в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ | 551 | - | - | - | - |
| Государственные и муниципальные ценные бумаги | 555 | - | - | - | - |
| Ценные бумаги других организаций - всего | 560 | - | - | - | - |
| в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя) | 561 | - | - | - | - |
| Прочие | 565 | - | - | - | - |
| Итого | 570 | - | - | - | - |
| СПРАВОЧНО. | | | | | |
| По финансовым вложениям, имеющим текущую рыночную стоимость, изменение стоимости в результате корректировки оценки | 580 | - | - | - | - |
| По долговым ценным бумагам разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью отнесена на финансовый результат отчетного периода | 590 | - | - | - | - |

Дебиторская и кредиторская задолженность

| Показатель | | Остаток на начало отчет- ного года | Остаток на конец отчет- ного периода |
|---------------------------------------|------------|--|--|
| наименование | код | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Дебиторская задолженность: | | | |
| краткосрочная - всего | 610 | 1003 | 1118 |
| в том числе: | | | |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 611 | 641 | 849 |
| авансы выданные | 612 | - | - |
| прочая | 613 | 362 | 269 |
| долгосрочная - всего | 620 | - | - |
| в том числе: | | | |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 621 | - | - |
| авансы выданные | 622 | - | - |
| прочая | 623 | - | - |
| Итого | 630 | 1003 | 1118 |
| Кредиторская задолженность: | | | |
| краткосрочная - всего | 640 | 2462 | 4103 |
| в том числе: | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 641 | 921 | 1557 |
| авансы полученные | 642 | - | - |
| расчеты по налогам и сборам | 643 | 1212 | 1215 |
| кредиты | 644 | - | - |
| займы | 645 | - | - |
| прочая | 646 | 329 | 1331 |
| долгосрочная - всего | 650 | - | - |
| в том числе: | | | |
| кредиты | 651 | - | - |
| займы | 652 | - | - |
| | 653 | - | - |
| Итого | 660 | 2462 | 4103 |

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

| Показатель | | За отчетный год | За предыдущий год |
|---|-----|-----------------------|-------------------------|
| наименование | код | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Материальные затраты | 710 | 3630 | - |
| Затраты на оплату труда | 720 | 13683 | - |
| Отчисления на социальные нужды | 730 | 3672 | - |
| Амортизация | 740 | 1193 | - |
| Прочие затраты | 750 | 2173 | - |
| Итого по элементам затрат | 760 | 24351 | - |
| Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]): | | | |
| незавершенного производства | 765 | 2390 | - |
| расходов будущих периодов | 766 | 258 | - |
| резервов предстоящих расходов | 767 | - | - |

Обеспечения

| Показатель | | Остаток на начало отчетного года | Остаток на конец отчетного периода |
|--|-----|----------------------------------|------------------------------------|
| наименование | код | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Полученные - всего | 810 | - | - |
| в том числе: | | | |
| векселя | 811 | - | - |
| Имущество, находящееся в залоге | 820 | - | - |
| из него: | | | |
| объекты основных средств | 821 | - | - |
| ценные бумаги и иные финансовые вложения | 822 | - | - |
| прочее | 823 | - | - |
| | 824 | - | - |
| Выданные - всего | 830 | - | - |
| в том числе: | | | |
| векселя | 831 | - | - |
| Имущество, переданное в залог | 840 | - | - |
| из него: | | | |
| объекты основных средств | 841 | - | - |
| ценные бумаги и иные финансовые вложения | 842 | - | - |
| прочее | 843 | - | - |
| | 844 | - | - |

Государственная помощь

| Показатель | | Отчетный период | | За аналогичный период предыдущего года | |
|--|-----|--------------------------|-----------------------------|--|----------------------------|
| наименование | код | | | | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | |
| Получено в отчетном году бюджетных средств - всего | 910 | - | | - | |
| в том числе: | | | | | |
| | 911 | - | | - | |
| | 912 | - | | - | |
| | 913 | - | | - | |
| | | на начало отчетного года | получено за отчетный период | возвращено за отчетный период | на конец отчетного периода |
| Бюджетные кредиты - всего | 920 | - | - | - | - |
| в том числе | | | | | |
| | 921 | - | - | - | - |
| | 922 | - | - | - | - |
| | 923 | - | - | - | - |

Руководитель

(подпись)

Кисарева Ирина
Владимировна

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Сакаева Людмила
Игоревна

(расшифровка подписи)

25 Марта 2010 г.



РАСЧЕТ
оценки стоимости чистых активов акционерного общества

| Наименование показателя | Код строки бухгалтерского баланса | На начало отчетного года | На конец отчетного периода |
|--|---|-----------------------------|----------------------------------|
| I. Активы | | | |
| 1. Нематериальные активы | 110 | - | - |
| 2. Основные средства | 120 | 8279 | 4976 |
| 3. Незавершенное строительство | 130 | - | - |
| 4. Доходные вложения в материальные ценности | 135 | - | - |
| 5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1> | 140+250-252 | - | - |
| 6. Прочие внеоборотные активы <2> | 150 | 9 | 4 |
| 7. Запасы | 210 | 9325 | 12193 |
| 8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 220 | 44 | 45 |
| 9. Дебиторская задолженность <3> | 230+240-244 | 1003 | 1118 |
| 10. Денежные средства | 260 | 5 | 22 |
| 11. Прочие оборотные активы | 270 | - | - |
| Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 12. 1-11) | | 18665 | 18358 |
| II. Пассивы | | | |
| 13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам | 510 | - | - |
| 14. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5> | 520 | - | - |
| 15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам | 610 | - | - |
| 16. Кредиторская задолженность | 620 | 2462 | 4103 |
| 17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов | 630 | - | - |
| 18. Резервы предстоящих расходов | 650 | - | - |
| 19. Прочие краткосрочные обязательства <5> | 660 | - | - |
| Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 20. 13-19) | | 2462 | 4103 |
| Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20)) | | | |
| 21. принимаемые к расчету (стр. 20)) | | 16203 | 14255 |

<1> За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.

<2> Включая величину отложенных налоговых активов.

<3> За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

<4> Включая величину отложенных налоговых обязательств.

<5> В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.

Руководитель

Косарева Ирина Владимировна

Главный бухгалтер

Сакаева Людмила Игоревна



Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2010 год ОАО «Приморский парк Победы»

Данная Пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности за 2010 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Сведения об организации. Краткая характеристика Общества и основные направления деятельности.

Открытое акционерное общество «Приморский парк Победы» сокращенное название ОАО «Приморский парк Победы» (далее «Общество»), образовано в результате приватизации Санкт-Петербургского государственного унитарного предприятия «Приморский парк Победы», на основании распоряжения Комитета по управлению городским имуществом № 2044-рз от 16.02.2009 г.

Юридический адрес Общества: 197110, г.Санкт-Петербург, Крестовский пр.д.23 Литера А
Фактический адрес Общества: 197110, г.Санкт-Петербург, Крестовский пр.д.23 Литера А

Дата государственной регистрации Общества и регистрационный номер.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1107847038518 от 16.02.2010 года, зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 15 по Санкт-Петербургу.

Основные виды деятельности Общества.

Целями деятельности Общества являются удовлетворение общественных потребностей в сохранении и восстановлении природно-рекреационного комплекса в границах территории Приморского парка Победы, организации отдыха и досуга населения, оздоровления экологической обстановки города.

Уход за зелёными насаждениями осуществляется на площади 125,6 га.

Для достижения целей деятельности Общество вправе осуществлять следующие виды деятельности:

- Выполнение комплекса работ по текущему ремонту и содержанию парка.
- Выполнение работ по текущему уходу и предотвращению гибели зеленых насаждений парка.
- Устройство и ремонт парковых дорожек и площадок.
- Выполнение комплекса работ по уборке территории парка.
- Производство растительно-земельной смеси на основе сбора, переработки листьев, травы, другого органического мусора, реализация порубочных остатков.
- Посадка деревьев и кустарников, устройство газонов и цветников, производство и реализация цветочной, древесно-кустарниковой продукции.

- Производство, установка, ремонт и содержание малых архитектурных форм, садово-парковой мебели и садово-паркового оборудования.
- Организация тепличного и парникового хозяйства для выращивания цветочной, сельскохозяйственной и древесно – кустарниковой продукции.
- Выполнение работ по уходу и содержанию за стаей лебедей.
- Создание оптимально комфортных условий для полноценного кратковременного отдыха городских жителей независимо от уровня их дохода, через безвозмездное и неограниченное пользование.
- Организация и проведение культурно-развлекательных и спортивных программ на территории парка.
- Организация и проведение конкурсов, ярмарок, выставок-продаж в пределах уставных целей.
- Строительство и реконструкция объектов озеленения.
- Профилактика нарушений правил эксплуатации зеленых насаждений.
- Проведение планировочных, ландшафтных, выборочных санитарных рубок деревьев и кустарников.

За отчетный период у Общества имеется Свидетельство № СРО -С-141-7813054750 049, выданное Некоммерческим партнерством «Региональное отраслевое строительное объединение по содействию регулирования профессиональной предпринимательской деятельности в области строительства «РОССО-ДОРМОСТ».

Сведения об учредителях и органах управления Общества.

Единственным акционером Общества является субъект Российской Федерации – город федерального значения Санкт-Петербург в лице Комитета по управлению городским имуществом.

Уставный капитал Общества составляет 13 080 тыс. рублей и разделяется на 13080 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1000 рублей каждая.

Дочерних и зависимых обществ Общество не имеет.

Среднесписочная численность работников за отчетный период составила 51 человек.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета.

Принципы подготовки бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерский учет Общества осуществляется в соответствии с нормативными документами, определяющими методологические основы, а также порядок организации и ведения бухгалтерского учета:

- Федеральным законом от 21.11.1996 № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ от 29.07.98 №34Н;
- Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий, утвержденным приказом Минфина РФ от 31.10.00 №94Н;
- Положениями по бухгалтерскому учету;
- Другими нормативными документами и методическими указаниями и материалами по вопросам бухгалтерского учета с учетом последующих

изменений и дополнений к ним.

Отражение фактов хозяйственной деятельности производится с использованием принципа временной определенности, который подразумевает, что факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности факторов хозяйственной деятельности п. 5 ПБУ 1/2008).

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется с применением средств вычислительной техники на основе бухгалтерской программы в соответствии с рабочим планом счетов. Регистры бухгалтерского учета ведутся на машинных носителях в рамках, предусмотренных бухгалтерской программой.

Бухгалтерский учет осуществляется на основании первичных учетных документов. В качестве первичных документов применяются унифицированные формы, утвержденные Госкомстатом, а также иные формы документов, имеющие все установленные законодательством необходимые реквизиты и подтверждающие факт проведения хозяйственной операции.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности в Обществе проводится инвентаризация имущества и обязательств, в ходе которых проверяется и документально подтверждается их наличие, состояние и оценка. Результаты инвентаризации оформляются протоколом, подписываются членами комиссии и утверждаются руководителем Общества. Расхождений с данными бухгалтерского учета за 2010 год не выявлено.

Основные средства.

Переоценка основных средств в отчетном периоде не проводилась. Сроки полезного использования объектов основных средств (по производственным объектам и по объектам бывшим в употреблении иными собственниками) определяются исходя из срока полезного использования, определяемого в соответствии с техническими условиями и рекомендациями организацией-изготовителем на основании классификации основных средств в соответствии с Постановлением Правительства РФ № 1 от 01.01.2002 года «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы.

Амортизация объектов основных средств (основных групп основных средств) производится линейным способом. В состав внеоборотных активов в бухгалтерском учете учитываются предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев. Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, но стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 20 000 рублей списываются по мере отпуска их в эксплуатацию и учитываются в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности основных средств, возложен контроль на материально-ответственных лиц за их движением.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции,

частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств.

По договору № 10 от 14.02.2007 г. сдано в аренду имущество:

| №№ | Наименование садово-парковой техники | Количество | Стоимость, руб. |
|----|---|------------|-----------------|
| 1. | Трактор колесный Беларус-82.1 | 1 | 514000,00 |
| 2. | Прицеп одноосный ПТ-2000 | 1 | 59000,00 |
| 3. | Садовый трактор Ламборджини | 1 | 1178000,00 |
| 4. | Самоходная газонокосилка с травосборником | 1 | 123000,00 |
| 5. | Самоходная машина для уборки пней | 1 | 510000,00 |
| | Итого: | 5 | 2384000,00 |

На счете 001 «Арендованные основные средства» Обществом ведется учет арендованных основных средств. На 31.12.2010 года сальдо по счету 001 «Арендованные основные средства» составило – 797 тыс. руб.

Арендовано транспортное средство : автомобиль грузовой самосвал ГАЗ_СА3-35071, Гос.№ В 350 ХМ 98, арендодатель ОАО «Садово-парковое предприятие «Пушкинское» по договору № 02 от 18.05.2010 г., срок действия договора не ограничен.

01.10.2010 г. года на основании инвентаризации от 01.10.2010 г. и приложения № 2 к Распоряжению КУГИ № 2044-РЗ произведены исправительные записи по активам, отраженным в составе основных средств на начало года. Данное имущество находилось у ГУП «Приморский парк Победы» на праве хозяйственного ведения и не подлежало приватизации и передано Обществу по договору безвозмездного пользования. Стоимость имущества списана со счета 01 «основные средства» в корреспонденции со счетом 84 «Нераспределенная прибыль». Указанные активы отражены в бухгалтерском учете на забалансовом счете в сумме 2110, 0 тыс. руб.

Перечень имущества приведен в таблице:

| №/№ | Наименование | Остаточная стоимость (руб.) |
|-----|------------------------------------|-----------------------------|
| 1 | Гараж | 0 |
| 2 | Домик для лебедей, компрессорная | 0 |
| 3 | Домик садовника | 0 |
| 4 | Оранжерея бельгийская | 3667,11 |
| 5 | Оранжерея со встроенной котельной | 44197,06 |
| 6 | Павильон читальня | 0 |
| 7 | Эстрада музыкальная | 0 |
| 8 | Аттракцион «Слон» | 0 |
| 9 | Аттракцион «Крокодил» | 0 |
| 10 | Аттракцион «Черепаха» | 0 |
| 11 | Беседка кирпичная (Лебединый пруд) | 0 |
| 12 | Будка-бытовка | 0 |
| 13 | Будка-бытовка | 0 |
| 14 | Ваза декоративная (цв.площадка) | 0 |
| 15 | Ворота цеховые | 0 |

| | | |
|----|----------------------------------|------------|
| 16 | Гараж деревянный обитый железом | 16605,97 |
| 17 | Мост р.Чухонка пешеходный | 0 |
| 18 | Скульптура «Девушка с букетом» | 0 |
| 19 | Гранитная села у ДОТа | 0 |
| 20 | Каменный фонарь | 1700758,90 |
| 21 | Мост ч/р Чухонка (питомник) | 0 |
| 22 | Мост ч/р Чухонка (диагон.дорога) | 293976,99 |
| 23 | Ограда у трамвайного кольца | 0 |
| 24 | Ограждение парка | 0 |
| 25 | Парники бетонные | 0 |
| 26 | Плиты мраморные | 40699,91 |
| 27 | Скульптура «Моряк» | 0 |
| 28 | Скульптура «Эстафета мира» | 0 |
| 29 | Станция перекачки | 0 |
| 30 | Стела гранитная | 9773,58 |
| 31 | Стела гранитная | 0 |
| 32 | Стела памятная (кубы) | 0 |
| 33 | Сторожевая будка кирпичная | 0 |
| 34 | Шандорная труба №1 | 0 |
| 35 | Шандорная труба №2 | 0 |
| 36 | Шандорная труба №3 | 0 |
| 37 | Шандорная труба №4 | 0 |
| 38 | Стела памятная | 0 |
| | Итого: | 2109679,52 |

Также на забалансовом счете ведется учет имущества полученного в безвозмездное пользование:

1. Бытовой блок-контейнер стоимостью 1007,0 тыс.руб., договор безвозмездного срочного пользования имуществом от 03.07.2006 г., без ограничения срока пользования.
2. Модульная водогрейная автоматизированная газовая котельная, мощность котлов 1380 гКал. Стоимостью 5260,2 тыс.руб., договор № КО-22/1 от 18.02.2011 г., заключен на неопределенный срок.

Способы оценки товарно-материальных запасов.

Учет материальных ценностей производится по фактическим расходам на приобретение. При отпуске и ином выбытии МПЗ, они оцениваются по средней себестоимости.

Незавершенное производство на 31.12.2010 г. составляет 7074,0 тыс.руб. НЗП согласно учетной политике отражается в бухгалтерском балансе по прямым статьям затрат и формируется по учетным ценам на основании калькуляции.

Перечень НЗП приведен в таблице:

| №№ п/п | Наименование | Сумма (тыс.руб.) |
|--------|--------------------|------------------|
| 1. | Кустарники | 458,1 |
| 2. | Многолетники | 89,1 |
| 3. | Деревья | 508,2 |
| 4. | Горшечные растения | 180,5 |
| 5. | Земля растительная | 5838,1 |
| | Итого: | 7074,0 |

Готовая продукция на 31.12.2010 г. составляет 2996 тыс.руб. Готовая продукция отражается в бухгалтерской отчетности по прямым статьям затрат., учитывается по учетным ценам. Состоит из кустарников, многолетников, деревьев, земли растительной готовых к реализации.

Сведения о доходах и расходах Общества.

Доходы Общества.

Доходы и расходы Общества принимаются к учету в соответствии с положениями по бухгалтерскому учету ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. N 32н, ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. N 33н.

Доходы организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается по методу начисления, то есть по мере реализации товаров (оказания услуг), и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Более 80% доходов от обычных видов деятельности составляет содержание парка по договорам с ОАО «Садово-парковое предприятие «Центральное»:

- договор № 03/ТС-10 от 31.12.2009 г. срок действия договора 1 год на выполнение работ по текущему содержанию и ремонту объектов зеленых насаждений общего пользования. Общая стоимость работ составляет 6109,3 тыс.руб.

- договор № 04/ВУ-10 от 31.12.2009 г. срок действия договора 1 год на выполнение работ по созданию и поддержанию уничтоженных или поврежденных объектов зеленых насаждений общего пользования. Общая стоимость работ составляет 18286,5 тыс.руб.

К прочим доходам за отчетный период относятся:

- аренда садово-парковой техники – 395,0 тыс.руб.
- прочие доходы – 37,0 тыс.руб.

Прочие доходы учитываются на бухгалтерском счете 91.

Расходы Общества.

В целях управления затратами и формирования себестоимости продукции организован

синтетический и аналитический учет расходов по обычным видам деятельности в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденного Приказом МФ РФ от 06.05.1999 г. № 33н.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Все расходы не связанные с осуществлением обычных видов деятельности учитываются как прочие расходы.

Расходы Общества подразделяются на:

- себестоимость проданных товаров, работ, услуг
- коммерческие расходы
- прочие расходы

Себестоимость проданных товаров, работ, услуг составляет за 2010 г. -24191,00 тыс. руб. Накладные расходы включены в состав себестоимости.

Коммерческие расходы принимаются полностью в отчетном периоде, учитываются по дебету счета 44 «Расходы на продажу», и составили в 2010 г.- тыс. руб.: 160,00 тыс.руб.

К прочим расходам относятся:

- амортизация основных средств, переданных в аренду – 299,1 тыс.руб.
- членские взносы, благотворительность – 83,1 тыс.руб.
- материальная помощь – 40,0 тыс.руб.
- услуги банка – 109,5 тыс.руб.
- налог на имущество –130,0 тыс.руб.
- ндс без сч.фактур, пени –20,5 тыс.руб.
- прочие расходы – 43,8 тыс. руб.

Прочие расходы учитываются на бухгалтерском счете 91.

Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года..

| | 2010 г. |
|--|---------|
| Базовая прибыль за отчетный год, руб. | 225441 |
| Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, акций | 13080 |
| Базовая прибыль на акцию, руб. | 17,23 |

Отложенные налоговые активы и обязательства.

Организация применяет ПБУ 18/02 «Учет расходов по налогу на прибыль», утвержденного приказом Минфина РФ от 19 ноября 2002 г. N 114н.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах.

Отложенные налоговые активы представляют собой ту часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к уменьшению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах. Определяются путем применения к сложившимся в отчетном периоде вычитаемым временным разницам ставки по налогу на прибыль, установленной законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

Отложенные налоговые обязательства представляют собой ту часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к увеличению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах. Определяются путем применения к сложившимся в отчетном периоде налогооблагаемым временным разницам ставки по налогу на прибыль, установленной законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед **бюджетом**, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

Информация о постоянных разницах формируется на основании первичных учетных документов в регистрах бухгалтерского учета.

При составлении бухгалтерской отчетности организация отражает в бухгалтерском балансе сумму отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства развернуто.

Отложенные налоговые активы учитываются на счете 09 «Отложенные налоговые активы» и составляют на конец года –4 тыс. руб.

Постоянные налоговые обязательства составляют за 2010 год –30,0 тыс. руб.
Налог на прибыль рассчитывался по ставке 20 %.

Расшифровка отдельных показателей отчетности.

Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты):

| тыс. руб. |
|--------------------------|
| <u>2010</u> |
| Покупатели и заказчики |
| Прочие дебиторы: |
| Расчеты с бюджетом |
| Авансы полученные |
| НДС с авансов полученных |

Общество не формирует резерв под снижение материально-производственных запасов.

Общество не создает резервы предстоящих расходов.

Общество не создает резервы по сомнительным долгам

Капитал и резервы:

тыс. руб.

2010

Уставный капитал

13080

Нераспределенная прибыль

1147

В бухгалтерском учете отражается величина уставного капитала, зарегистрированная в учредительных документах, как совокупность вкладов учредителей Общества и составляет 13080 тыс. руб.

Чистая прибыль Общества по итогам работы за 2010 год составила 225 тыс. руб.

Энергопотребление в 2010 году

Электроэнергия - потреблено в 2010 г. на сумму 448,9 тыс.руб. и составляет 139,2 тыс.квт.

Газ природный - потреблен на сумму 805,4 тыс.руб. и составляет 213,38 тыс.куб.м.

Условные факты хозяйственной деятельности.

Условные факты, способные существенно повлиять на деятельность Общества, отсутствуют.

Сведения о связанных сторонах.

| Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанного лица | Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица) | Основание (основания), в силу которого лицо признается связанным | Дата наступления основания (оснований) | Доля участия общества в уставном капитале связанные лица, % |
|--|---|--|--|---|
| Косарева Ирина Владимировна | 199397, Санкт-Петербург, ул.Кораблестроителей,д.35,кв.301 | - единоличный исполнительный орган, Генеральный директор Общества | 16.02.2010 | - |
| Шабнов В.М. | - | Совет директоров, представитель КБДХ | 16.02.2010,31.03.2010 | - |
| Ляховненко С.Ф. | - | Совет директоров, представитель КБДХ | 31.03.2010 | - |
| Смаглий- Вазо Н.И. | - | Совет директоров , представитель Комитета экономического развития | 16.02.2010 | - |
| Резанова Т.Ю. | - | Совет директоров, представитель КБДХ | 31.03.2010 | - |
| Нагорная Н.Б. | - | Совет директоров , представитель КУГИ | 16.02.2010 | - |
| Янукович Л.А. | - | Совет директоров, представитель КБДХ | 16.02.2010 по 31.03.2010 | - |
| КУГИ | 191060, Санкт-Петербург, Смольный | Единственный участник Общества | 16.02.2010 | 100 % |
| ОАО «Садово-парковое предприятие Центральное» | 197198,г. Санкт-Петербург, ул.Л.Чайкиной,д.4/12 | - относятся к одной группе лиц (Единственный акционер ОАО СПП «Центральное» - КУГИ | 16.02.2010 | - |

В 2010 году Общество выплатило следующие краткосрочные вознаграждения:
- Генеральному директору Косаревой И.В. заработную плату в сумме 1256,9 тыс. руб.;

| Наименование связанного лица | Характер отношений с связанным лицом | Объем совершенных операций (тыс.) руб. | Задолженность на 31.12.10г. |
|--|--------------------------------------|--|-----------------------------|
| ОАО «Садово-парковое предприятие «Центральное» | Оказание услуг | 24395,8 | - |

События после отчетной даты.

Событий, произошедших после 31 декабря 2010 года, которые могут оказать влияние на деятельность Общества, не ожидается.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



И.В.Косарева

Л.И.Сакаева



ЗАО «Международный консультативно-правовой центр по налогообложению» (ЗАО «МКПЦН»)
Юридический адрес: 119602, Москва, ул. Никулинская, д. 5, корп. 1
Фактический адрес: 101000, Москва, Кривоколенный пер., д. 3, стр. 1
Телефон: (495) 621-10-15
Факс: (495) 621-56-87
E-mail: mkpcn@mkpcn.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционеру Открытого акционерного общества «Приморский парк Победы»

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

Наименование: ОАО «Приморский парк Победы»

Государственный регистрационный номер (ОГРН): 1107847038518 от 16.02.2010.

Место нахождения: 197110, г. Санкт-Петербург, Крестовский пр., д. 23, литера А

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Наименование: ЗАО «Международный консультативно-правовой центр по налогообложению»

Государственный регистрационный номер (ОГРН): 1027739831900 от 19.12.2002 г.

Место нахождения:

юридический адрес – 119602, Москва, ул. Никулинская, д. 5, корп. 1

фактический адрес – 101000, Москва, Кривоколенный пер., д. 3, стр. 1

Членство в саморегулируемой организации аудиторов: Некоммерческое партнерство «Аудиторская палата России».

Регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций: 10201000083.



Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «Приморский парк Победы» (далее - Общество), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2010 года, отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за период с 16.02.2010 г. по 31.12.2010 г., других приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках и пояснительной записки.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство Общества 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 значений, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

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

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2010 года, результаты



его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за период с 16 февраля по 31 декабря 2010 года в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор ЗАО «МКПЦН»

«28» марта 2011 г.



Д.М. Винокуров

Всего сброшюровано 30 листов.