

**Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2011 г.**

Организация Открытое акционерное общество "Приморский парк Победы" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика по ИНН
Вид экономической деятельности Закладка, обработка и содержание садов, парков по ОКВЭД
Организационно-правовая форма форма собственности по ОКОПФ / ОКФС
открытое акционерное общество по ОКЕИ
Единица измерения: тыс руб
Местонахождение (адрес)
197110, Санкт-Петербург, Крестовский пр., д. 23, Литера А

Форма по ОКУД	Коды		
исло, месяц, год)	0710001		
'	31	12	2011
по ОКПО	03281494		
ИНН	7813464548/781301001		
по	01.41.2		
ОКВЭД			
ОКОПФ / ОКФС	47	13	
по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	-	-	-
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	-
1.4	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские,	11201	-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских	11202	-	-	-
	Основные средства	1130	4191	4976	-
	в том числе:				
2.1	Основные средства в организации	11301	3740	4976	-
	Оборудование к установке	11302	-	-	-
	Приобретение земельных участков	11303	-	-	-
	Приобретение объектов природопользо	11304	-	-	-
	Строительство объектов основных сред	11305	-	-	-
2.2	Приобретение объектов основных сред	11306	451	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1150	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1160	31	4	-
	Прочие внеоборотные активы	1170	-	-	-
	в том числе:				
	Перевод молодняка животных в основн	11701	-	-	-
	Приобретение взрослых животных	11702	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	4222	4980	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	12499	11935	-
	в том числе:				
	Материалы	12101	1540	1865	-
	Брак в производстве	12102	-	-	-
	Товары отгруженные	12103	-	-	-
	Товары	12104	-	-	-
	Готовая продукция	12105	3677	2996	-
	Расходы на продажу	12106	-	-	-
	Выполненные этапы по незавершенным	12107	-	-	-
	Основное производство	12108	7282	7074	-

	Полуфабрикаты собственного производ	12109	-	-	-
	Вспомогательные производства	12110	-	-	-
	Обслуживающие производства и хозяйс	12111	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	48	45	-
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	-
	НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
	НДС по приобретенным материально-п	12203	48	45	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	1129	1094	-
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	293	241	-
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	717	849	-
	Расчеты по налогам и сборам	12303	67	4	-
	Расчеты по социальному страхованию и	12304	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим опера	12306	-	-	-
	Расчеты по вкладам в уставный (складс	12307	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и креди	12308	52	-	-
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	в том числе:				
	Акции	12401	-	-	-
	Долговые ценные бумаги	12402	-	-	-
	Предоставленные займы	12403	-	-	-
	Вклады по договору простого товарище	12404	-	-	-
	Приобретенные права в рамках оказани	12405	-	-	-
	Депозитные счета	12406	-	-	-
	Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2	22	-
	в том числе:				
	Касса организации	12501	-	1	-
	Операционная касса	12502	-	-	-
	Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
	Расчетные счета	12504	2	21	-
	Валютные счета	12505	-	-	-
	Аккредитивы	12506	-	-	-
	Чековые книжки	12507	-	-	-
	Прочие специальные счета	12508	-	-	-
	Аккредитивы (в валюте)	12509	-	-	-
	Прочие специальные счета (в валюте)	12510	-	-	-
	Переводы в пути	12511	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	156	282	-
	в том числе:				
	Акцизы по оплаченным материальным	12601	-	-	-
	Денежные документы	12602	-	-	-
	Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-
	НДС по авансам и переплатам	12604	9	24	-
	Расходы будущих периодов	12605	147	258	-
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12606	-	-	-
	Резервы предстоящих расходов	12607	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	13834	13378	-
	БАЛАНС	1600	18056	18358	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	13080	13080	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	23	11	-
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии	13602	23	11	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1263	1147	-
	Итого по разделу III	1300	14366	14238	-
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-
	Долгосрочные займы	14102	-	-	-
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	-
	Краткосрочные займы	15102	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	15106	-	-	-
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15107	-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)	15108	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам (в	15109	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам (в	15110	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам (в	15111	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам (в	15112	-	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	3537	4103	-
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	988	1389	-
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	64	165	-
	Расчеты по налогам и сборам	15203	1235	1215	-
	Расчеты по социальному страхованию и	15204	450	450	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	345	860	-
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	4	-
	Задолженность участникам (учредителям)	15207	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и креди	15208	455	20	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	17	-
	в том числе:				
	Целевое финансирование	15301	-	-	-
	Доходы, полученные в счет будущих пе	15302	-	-	-

	Безвозмездные поступления	15303	-	17	-
	Предстоящие поступления по недоста	15304	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	153	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	3690	4120	-
	БАЛАНС	1700	18056	18358	-

Руководитель

Ирина Владимировна
 Косарева Ирина
 Владимировна
 (расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

Людмила Игоревна
 (подпись)

Загребельная Людмила
 Игоревна
 (расшифровка подписи)

20 Марта 2012 г.



Отчет о прибылях и убытках
за период с 1 Января по 31 Декабря 2011 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Открытое акционерное общество "Приморский парк Победы" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН 7813464548/781301001

Вид экономической
деятельности

Закладка, обработка и содержание садов, парков

по
ОКВЭД

01.41.2

Организационно-правовая форма

форма собственности

по ОКОПФ / ОКФС

открытое акционерное общество

по ОКЕИ

Единица измерения: тыс. руб.

Коды		
0710002		
31	12	2011
03281494		
7813464548/781301001		
01.41.2		
47	13	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011 г.	За период 16.02.2010 - Декабрь 2010 г.
	Выручка	2110	27329	24980
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21101	27329	24980
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21102	-	-
	Себестоимость продаж	2120	(26405)	(24191)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21201	(26405)	(24191)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21202	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	924	789
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21001	924	789
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21002	-	-
	Коммерческие расходы	2210	(133)	(160)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22101	(133)	(160)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22102	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22201	-	-
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22202	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	791	629
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22001	791	629
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22002	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	в том числе:			
	Долевое участие в иностранных организациях	23101	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23102	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%	23203	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	-	-
	Прочие доходы	2340	455	432
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	-	-
	Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23402	-	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	-	-
	Доходы от реализации прав в рамках осуществления финансовых услуг	23404	-	-

	инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23405	-	-
	Доходы по активам, переданным в пользование	23406	431	395
	Доходы в виде восстановления резервов	23407	-	-
	Прочие операционные доходы	23408	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23409	-	-
	Прибыль прошлых лет	23410	-	-
	Возмещение убытков к получению	23411	-	-
	Курсовые разницы	23412	-	-
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23413	7	-
	Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23414	-	-
	Прочие внереализационные доходы	23415	17	37
	Прочие расходы	2350	(838)	(726)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с участием в российских организациях	23501	-	-
	Расходы, связанные с участием в иностранных организациях	23502	-	-
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23503	-	-
	Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23504	-	-
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23505	-	-
	Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23506	-	-
	Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23507	-	-
	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23508	-	-
	Отчисление в оценочные резервы	23509	-	-
	Расходы на услуги банков	23510	(103)	(91)
	Прочие операционные расходы	23511	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23512	(21)	-
	Убыток прошлых лет	23513	-	-
	Курсовые разницы	23514	-	-
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23515	-	-
	Прочие внереализационные расходы	23516	(618)	(547)
	Прочие косвенные расходы	23517	(96)	(88)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	408	335
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	23001	408	335
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	23002	-	-
	Текущий налог на прибыль	2410	(122)	(92)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	13	30
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	27	(5)
	Прочее	2460	(79)	(13)
	в том числе:			
	Налоги, уплачиваемые организациями, применяющими специальные налоговые режимы	24601	-	-
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	(79)	(13)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	234	225

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011 г.	За Январь - Декабрь 2010 г.
	СПРАВОЧНО			
	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	234	225
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Косарева Ирина
Владимировна

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Загребельная Людмила
Игоревна

(расшифровка подписи)

20 Марта 2012 г.



**Отчет об изменениях капитала
за 2011 г.**

Форма по ОКУД
Дата (год, месяц, число)

КОДЫ		
0710003		
2011	12	31
03281494		
7813464548/781301001		
01.41.2		
47	13	
384		

Организация Открытое акционерное общество "Приморский парк Победы"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Закладка, обработка и содержание садов, парков
 Организационно-правовая форма форма собственности
 Тип акционерного общества _____
 Единица измерения тыс руб

по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по
ОКОПФ/ОКФС
по ОКЕИ

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 2009 г.	3100	-	-	-	-	-	-
За 2010 г.							
Изменение капитала - всего:	3210	13080	-	-	-	1158	14238
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	225	225
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	13080	-	-	-	933	14013

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(11)	(11)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
изменение резервного капитала	3240	X	X	X	11	(11)	X
Величина капитала на 31 Декабря 2010 г.	3200	13080	-	-	11	1147	14238
За 2011 г.							
увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	234	234
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	234	234
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	-	-	-	-	-	-
уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(118)	(118)
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	106	106
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	12	(12)	X
Величина капитала на 31 Декабря 2011 г.	3300	13080	-	-	23	1263	14366

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

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2009 г.	Изменения капитала за 2010 г.		На 31 Декабря 2010 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	1147	13091	14238
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	1147	13091	14238
в том числе:					
неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)					
до корректировок	3401	-	1147	-	1147
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	1147	-	1147

3. Чистые активы

Форма 07/10020-04

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 г.
Чистые активы	3600	14366	14255	-

Руководитель



Косарева Ирина Владимировна

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Вещ

(подпись)

Загребельная Людмила
Игоревна

(расшифровка подписи)

20 Марта 2012

**Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2011 г.**

Организация Открытое акционерное общество "Приморский парк Победы"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Закладка, обработка и содержание садов, парков

Организационно - правовая форма форма собственности

открытое акционерное общество

Единица измерения тыс. руб.

Форма по ОКУД
Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ /ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ		
0710004		
2011	12	31
03281494		
7813464548/781301001		
01.41.2		
47		13
384		

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2011 г. ¹	За 16 Февраль - Декабрь 2010 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	28273	25299
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	27827	25077
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	431	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	15	222
Платежи - всего	4120	(28293)	(25277)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(8310)	(6163)
в связи с оплатой труда работников	4122	(13084)	(12774)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль	4124	(80)	(80)
НДС		(124)	-
прочие платежи	4129	(6695)	(6260)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(20)	22
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложения)	4211	-	-
от продажи акций (долей участия) в других организациях	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	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	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	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2011 г. ¹	За Январь - Декабрь 2010 г. ²
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
		-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату 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	-	-
		-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(20)	17
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	22	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2	22
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-


 Руководитель Косарева Ирина Владимировна
 (подпись) (расшифровка подписи)

20 Марта 2012 г.

Главный бухгалтер Загребельная Людмила Игоревна
 (подпись) (расшифровка подписи)

Примечания

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

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло		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 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5110	За 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Всего	5120	-	-	-

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Всего	5130	-	-	-

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Первоначальная стоимость	Выбыло Часть стоимости, списанной на расходы	Часть стоимости, списанная на расходы за период	Первоначальная стоимость
НИОКР - всего	5140	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	За 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-

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	Списано затрат, как не давших положительного результата	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5160	За 2011 г.	-	-	-	-	-
	5170	За 2010 г.	-	-	-	-	-
	5180	За 2011 г.	-	-	-	-	-
	5190	За 2010 г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переоценка		Накопленная амортизация
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего, в том числе	5200	3а 2011 г.	23464	18488	-	-	-	(1236)	-	-	19724
Здание	5210	3а 2010 г.			23464			(18488)	-	-	18488
	5201	3а 2011 г.		15				(12)			27
	5211	3а 2010 г.	353		353			(15)			15
Сооружение и передаточные устройства	5202	3а 2011 г.	5414	4384				(424)			4808
	5212	3а 2010 г.			5414			(4384)			4384
Машины и оборудование	5203	3а 2011 г.	8327	7683				(190)			7873
	5213	3а 2010 г.			8327			(7683)			7683
Транспортные средства	5204	3а 2011 г.	5302	3763				(285)			4048
	5214	3а 2010 г.			5302			(3763)			3763
Хозяйств-й и производств. инвентарь	5205	3а 2011 г.	3781	2548				(233)			2781
	5215	3а 2010 г.			3781			(2548)			2548
Другие виды основных средств	5206	3а 2011 г.	287	95				(92)			187
	5216	3а 2010 г.			287			(95)			95
Итого	5207	3а 2011 г.	23464	18488				(1236)			19724
	5217	3а 2010 г.			23464			(18488)			18488

0710005 с. 5

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	5240	3а 2011 г.	-	451	-	-	451
в том числе:	5250	3а 2010 г.	-	-	-	-	-
Получение. отдел.объектов основных средств	5241	3а 2011 г.	-	451	-	-	451
за счет увеличения уставного капитала (коммун. машина)	5251	3а 2010 г.	-	-	-	-	-

2.3 Изменение стоимости основных средств в результате постройки, дооборудования,

Наименование показателя	Код	За 2011 г.	За 2010 г.
Увеличение стоимости объектов	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов	5270	-	-

0710005 с. 6

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	2384	2384	-
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	797	797	-
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	-	-	-
Объекты внешнего благоустройства, числящиеся за балансом	5287	76601	76601	-
Износ объектов основных средств, числящихся за балансом	5288	76547	74314	-
Безвозмездное использование имущества числящиеся за балансом	5289	8377	8377	-

3. Финансовые вложения
3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Наисчисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)
Долгосрочные - всего	5301	3а 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	3а 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	3а 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	3а 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	3а 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	3а 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 30 сентября 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоте - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Собстоимость	Величина резерва под снижения стоимости	Поступления и затраты	Выбыло	Резерв под снижение стоимости	Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Собстоимость	Величина резерва под снижения стоимости
Запасы - всего	5400	За 2011 г.	11935	-	35039	34475	-	-	X	12499	-
	5420	За 2010 г.	8958	-	39416	38439	-	-	X	11935	-
в том числе:											
материалы	5401	За 2011 г.	1865		2834					1540	
	5421	За 2010 г.	2519		2977					1865	
готовая продукция	5402	За 2011 г.	2996		3250	2569				3677	
	5422	За 2010 г.	1755		5021	3780				2996	
незавершенная продукция	5403	За 2011 г.	7074		28955	28747				7282	
	5423	За 2010 г.	4684		31418	29028				7074	

0710005 с. 9

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На	На
Запасы, не оплаченные на отчетную	5440	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по	5445	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		Поступление		Выбыло		Перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
			Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	В результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающе- ся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	3а 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	3а 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	3а 2011 г.	1094	-	482	-	-447	-	-	1129	-
	5530	3а 2010 г.	1003	-	921	-	-806	-	-	1118	-
	5511	3а 2011 г.	849	-	132	-	-264	-	-	717	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5531	3а 2010 г.	641	-	656	-	-448	-	-	849	-
	5500	3а 2011 г.	1094	-	482	-	-447	-	-	1129	-
	5520	3а 2010 г.	1003	-	921	-	-806	-	-	1118	-
Итого											

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На		На		На	
		Учтенная по	Балансовая	Учтенная по	Балансовая	Учтенная по	Балансовая
Всего	5540	-	-	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					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	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	3а 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	3а 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3а 2011 г.	4103	1370	-	-1936	-	-	3537
	5580	3а 2010 г.	2462	2381	-	-740	-	-	4103
поставщики и подрядчики	5561	3а 2011 г.	1389	695	-	-1096	-	-	988
	5581	3а 2010 г.	921	1148	-	-680	-	-	1389
Итого	5550	3а 2011 г.	4103	1370	-	-1936	-	X	3537
	5570	3а 2010 г.	2462	2381	-	-740	-	X	4103

0710005 с. 12

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На	На	На
Всего	5590	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 11 г. ¹	3а 20 10 г. ²
Материальные затраты	5610	3265	3630
Расходы на оплату труда	5620	14909	13683
Отчисления на социальные нужды	5630	4726	3672
Амортизация	5640	1277	1193
Прочие затраты	5650	3250	4563
Итого по элементам	5660	27427	26741
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-889	-2390
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	0	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	26538	24351

7. Резервы под условные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Резервы под условные обязательства - всего	5700		153			153
в том числе: резервы под отпуска	5701		153			153

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2011 г.		За 2010 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-
в том числе:				
на текущие расходы	5901	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год
За 2011 г.	5910	-	-	-
За 2010 г.	5920	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего				

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	1110	-	-
2. Основные средства	1130	4976	4191
3. Незавершенное строительство	1170	-	-
4. Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>	1150+1240	-	-
6. Прочие внеоборотные активы <2>	1120+1160	4	31
7. Запасы	1210	12193	12499
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	45	48
9. Дебиторская задолженность <3>	1230	1118	1129
10. Денежные средства	1250	22	2
11. Прочие оборотные активы	1260	-	156
Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 12. 1-11)		18358	18056
II. Пассивы			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	-	-
14. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	1420	-	-
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	-	-
16. Кредиторская задолженность	1520	4103	3537
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов <*>		-	-
18. Резервы предстоящих расходов	1540	-	153
19. Прочие краткосрочные обязательства <5>	1550	-	-
20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)		4103	3690
Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))		14255	14366

<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.
 <*> Сумма по строке 17 "Задолженности участникам (учредителям) по выплате доходов" включена в строку 16 "Кредиторская задолженность". При суммировании данных раздела II в строке 20 значение строки 17 не учитывается.

Руководитель

Главный бухгалтер



Косарева Ирина Владимировна

Загребельная Людмила Игоревна

Пояснительная записка

к бухгалтерской отчетности за 2011 год

ОАО «Приморский парк Победы»

Данная Пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности за 2011 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 115,6 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-141-7813464548 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 50 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 2011 год не выявлено.

Нематериальные активы. (стр.баланса 1110)

Нематериальные активы в Обществе отсутствуют.

Результаты исследований и разработок. (стр.баланса 1120)

Результаты исследований и разработок отсутствуют.

Основные средства. (стр.баланса 1130)

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 40 000 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 31.12.2011 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 деревянная (Лебединый пруд)	0
12	Будка-бытовка	0
13	Будка-бытовка	0
14	Ваза декоративная (на люшадка)	0
15	Ворота деревянные	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.

Кроме того на забалансовом счете учтены объекты благоустройства первоначальной стоимостью 76 601 тыс. руб., в т.ч.:

- благоустройство территории парка - на сумму 52 323 тыс. руб.;
- диагональная и южная дороги – 3 162 тыс. руб.;
- центральная аллея – 2 075 тыс. руб.;
- крепление берега Южного пруда – 13 906;
- прочие – 5 135 тыс. руб.

Финансовые вложения. (стр.баланса 1150)

Финансовые вложения в Обществе отсутствуют.

Способы оценки товарно-материальных запасов. (стр.баланса 1210)

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

Незавершенное производство на 31.12.2011 г. составляет 7281,5 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	400,4
2.	Многолетники	89,1
3.	Деревья	336,4
4.	Горшечные растения	180,5
5.	Земля растительная	6275,1
	Итого:	7281,5

Готовая продукция на 31.12.2011 г. составляет 3677,5 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.

Незавершенное производство на 31.12.2010 г. составляет 7074,0 тыс.руб.

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.

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.

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

- договор № 03/СиР-11 от 17.01.2011 г. срок действия договора 1 год на выполнение работ по текущему содержанию и ремонту объектов зеленых насаждений общего пользования. Общая стоимость работ составляет 10 792,2 тыс.руб.

- договор № 04/КО -11 от 26.01.2011 г. срок действия договора 1 год на выполнение работ по компенсационному озеленению на территориях зеленых насаждений Приморского парка Победы. Общая стоимость работ составляет 17 700,8 тыс.руб.

К прочим доходам за отчетный период относятся: (Ф.2 «Отчет о прибылях и убытках стр.2340)

- аренда садово-парковой техники	– 431,0 тыс.руб.
- прочие доходы	- 24,0 тыс.руб.

Прочие доходы учитываются на бухгалтерском счете 91.

За 2010 год 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 Приморского парка Победы. Общая стоимость работ составляет 18286,5 тыс.руб.

К прочим доходам за 2010 год относятся: (Ф.2 «Отчет о прибылях и убытках стр.2340)

- 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 2011 г. –26405,00 тыс. руб. (Ф.2 «Отчет о прибылях и убытках стр.2120) ,накладные расходы включены в состав себестоимости.

Коммерческие расходы принимаются полностью в отчетном периоде, учитываются по дебету счета 44 «Расходы на продажу», и составили в 2011 г.- тыс. руб.: 133,00 тыс.руб.

К прочим расходам относятся: (Ф.2 «Отчет о прибылях и убытках стр.2350)

- амортизация основных средств, переданных в аренду –322,6 тыс.руб.
- пени, гос.пошлина - 30,1 тыс.руб.
- услуги банка - 103,0 тыс.руб.
- налог на имущество - 95,9 тыс.руб.
- НДС без сч.фактур -12,3 тыс.руб.
- прочие расходы - 274,1тыс. руб.

Прочие расходы учитываются на бухгалтерском счете 91.

Себестоимость проданных товаров, работ, услуг составляет за 2010 г. –24191,00 тыс. руб. (Ф.2 «Отчет о прибылях и убытках стр.2120) , 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: (Ф.2 «Отчет о прибылях и убытках стр.2350)

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

	2011 г.	2010 г.
Базовая прибыль за отчетный год, руб.	234345	225441
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, акций	13080	13080
Базовая прибыль на акцию, руб.	17,91	17,23

Отложенные налоговые активы и обязательства.(стр.баланса 1160)

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 2011 года** – 31 тыс. руб. По сравнению на конец 2010 года за счет **создания резерва отпусков**.

Постоянные ~~наличные обязательства~~ составляют за 2011 год – 13 тыс. руб.
Налог на ~~прибыль рассчитывался~~ по ставке 20 %.

Отложенные ~~налоговые~~ активы учитываются на счете 09 «Отложенные налоговые активы» и ~~составляют на конец~~ 2010 года – 4 тыс. руб.

Постоянные ~~налоговые~~ обязательства составляют за 2010 год – 30,0 тыс. руб.

Налог на ~~прибыль~~ рассчитывался по ставке 20 %.

Задолженность покупателей и заказчиков.

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Расшифровка отдельных показателей отчетности.

Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты): (стр.баланса 1230)

	2010	2011
Покупатели и заказчики	849	717
Прочие дебиторы:	-	52
Расчеты с бюджетом	4	67
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	241	293
Итого:	1094	1129

Капитал и резервы:

	2010	2011
Уставный капитал (стр.баланса 1310)	13080	13080
Нераспределенная прибыль (стр.баланса 1370)	1147	1263
Резервный фонд (стр.баланса 13602)	11	23

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

В Обществе создается резервный фонд в размере 5 (пяти) процентов от его Уставного капитала.

Чистая прибыль Общества по итогам работы за 2011 год составила 234 тыс. руб., в 2010 году 225 тыс. руб.

Единственным инвестором ОАО «Приморский парк Победы» 02.09.2011 г. принято решение об ~~увеличении~~ уставного капитала до 13 172 тыс. руб. посредством ~~дополнительного размещения~~ 92 именных бездокументарных акций номинальной стоимостью ~~1 000 000~~ руб. Способ размещения акций – закрытая подписка. Решением предусмотрена ~~исключительная~~ оплата акций. Акции были приобретены Субъектом РФ – городом ~~Санкт-Петербург~~ в лице КУГИ. В качестве оплаты акций по акту приема-передачи от 29.12.2011 г. Обществу была передана «Коммунальная машина (МДСУ 1,8-0106)», рыночная стоимость без учета НДС составляет - 451,4 тыс. руб.

Кредиты и займы полученные.

Заемные средства Общество не получало.

Денежные средства. (стр. баланса 1250)

Оплата налоговых платежей, ~~платежей~~ на обязательное социальное страхование, включается Обществом в движение ~~денежных средств~~ по текущей деятельности. Платежи, в иностранной валюте не осуществляются. В отчете о движении денежных средств, суммы денежных средств направленные на ~~оплату~~ товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств от поставщиков, суммы поступлений от продажи продукции, товаров, работ, услуг ~~показываются~~ за минусом возвратов денежных средств осуществленных в адрес покупателей.

Оценочные обязательства, условные обязательства, условные активы. (стр. баланса 1540)

По состоянию на 31.12.2011 г. Обществом сформировано оценочное обязательство в части предстоящих ~~расходов по заработанным~~, но неиспользованным отпускам работников с учетом отчислений на ~~страховые взносы~~ на обязательное социальное страхование, на общую сумму 153 тыс. руб. Сумма обязательства рассчитывается Обществом по состоянию на конец отчетного года как ~~сумма произведений~~ количества дней отпуска на которые каждый работник имеет право на ~~среднемесячную~~ заработную плату такого работника плюс страховые взносы, на обязательное ~~социальное~~ страхование, рассчитанные исходя из ставки 30 %.

Условных обязательств и условных активов нет.

Энергопотребление в 2011 году

Электроэнергия - потреблено в 2011 г. на сумму 339,4 тыс.руб. и составляет 86,7 ~~тыс.квт.~~, в 2010 г. на сумму 448,9 тыс.руб. и составляет 139,2 тыс.квт.
Газ природный - потреблен в отчетном году на сумму 1133,9 тыс.руб. и составляет 245,84 ~~тыс.куб.м.~~, в 2010 году 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) или 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 Комитета по благоустройству СПб	31.03.2010, 29.04.2011	-
Ляховненко С.Ф.	-	Совет директоров, представитель Комитета по благоустройству СПб	31.03.2010, 29.04.2011	-
Смаглий-Вазо Н.И.	-	Совет директоров, представитель Комитета экономического развития	31.03.2010, 29.04.2011	-
Резанова Т.Ю.	-	Совет директоров, представитель Комитета по благоустройству СПб	31.03.2010 по 29.04.2011	-
Дмитриева Н.Б.	-	Совет директоров, представитель КУГИ	31.03.2010, 29.04.2011	-
Истоминская Л.С.	-	Совет директоров, представитель Комитета по благоустройству СПб	29.04.2011	-
КУГИ	191060, Санкт-Петербург, Смоленский	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	17.01.2011	-

В 2011 году Общество выплатило следующие краткосрочные вознаграждения:

- Генеральному директору Косаревой И.В. заработную плату в сумме 904,3 тыс. руб.; в 2010 году заработную плату в сумме 1256,9 тыс.руб.

Наименование связанного лица	Отчетный год	Характер отношений с связанным лицом	Объем совершенных операций (тыс.) руб.	Задолженность на 31.12.11г.
ОАО «Садово-парковое предприятие «Центральное»	2011	Оказание услуг	28493,00	-
ОАО «Садово-парковое предприятие «Центральное»	2010	Оказание услуг	24395,8	-

Изменения в учетной политике.

~~Существенные изменения~~ в учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2012 год не ~~внесены~~.

События после отчетной даты.

~~Событий~~ произошедших после 31 декабря 2011 года, которые могут оказать влияние на ~~деятельность~~ Общества, не ожидается.

Заключительное положение.

Общество ~~планирует~~ в дальнейшем ~~плановомерно~~ развиваться и добиваться увеличения объемов реализации и других показателей.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

20 марта 2012 год



И.В.Косарева

Л.И.Загребельная

Проиндуковано, пронумеровано и скреплено
печатью 44 (срок членства)) листов.

И.А. Никитина Никитина И.А.

Ведущий аудитор ЗАО «МКПЦН»



ЗАО «Международный консультативно-правовой центр по налогообложению» (ЗАО «МКПЦН»)
Юридический адрес: 119602, Москва, ул. Академика Анохина, д.34, стр.2
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, г. Москва, ул. Академика Анохина, д.34, стр. 2.
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 2011 года, отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за период с 01.01.2011 г. по 31.12.2011 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 российскими 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 2011 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за период с 01 января по 31 декабря 2011 года в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Ведущий аудитор
ЗАО «МКПЦН»

И.А.Никитина

действующая на основании доверенности № ц/78-41/12
от 01.02.2012г.

«23» марта 2011 г.

Всего сброшюровано 44 листа.