

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2011 г.

Организация	Открытое акционерное общество "Выборжанин"	по ОКПО	23129541		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7802030570		
Вид экономической деятельности	сдача внаем собственных нежилых помещений	по ОКВЭД	70.20.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	ОАО / частная	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	194292, Санкт-Петербург г, Верхний 4-й пер, дом № 3				
Дата (число, месяц, год)		Форма по ОКУД	31	12	2011
		Коды	0710001		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Основные средства	1130	11 257	10 953	10 787
	в том числе:				
	Земля	1131	967	967	967
	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
	Финансовые вложения	1150	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1160	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1170	-	-	204
	Итого по разделу I	1100	11 257	10 953	10 991
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	2 941	3 343	64

	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	4 229	3 487	1 017
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	467	803	208
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	7 637	7 633	1 289
	БАЛАНС	1600	18 894	18 586	12 280

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	6 765	6 765	6 765
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	2 510	2 528	2 649
	Резервный капитал	1360	40	35	30
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	19	17	13
	Итого по разделу III	1300	9 334	9 345	9 457
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	6 000	5 300	-
	Кредиторская задолженность	1520	3 559	3 940	2 822
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	1	1	1
	Итого по разделу V	1500	9 560	9 241	2 823
	БАЛАНС	1700	18 894	18 586	12 280

Руководитель _____
(подпись)

**Фахурдинов Румиль
Ислямутдинович**
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер _____
(подпись)

**Блохина Ирина
Тахировна**
(расшифровка подписи)

8 февраля 2012 г.

Отчет о прибылях и убытках
за Январь - Декабрь 2011г.

Организация Открытое акционерное общество "Выборжанин"	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	0710002		
Вид экономической деятельности сдача внаем собственных нежилых помещений	по ОКПО	31	12	2011
Организационно-правовая форма / форма собственности ОАО / частная	ИНН	23129541		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКВЭД	70.20.2		
	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
	Выручка	2110	19 432	15 625
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	19 432	15 625
	Коммерческие расходы	2210	(19 053)	(15 097)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	379	528
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	28	21
	Прочие расходы	2350	(369)	(505)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	38	44
	Текущий налог на прибыль	2410	(19)	(29)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	57	102
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	19	15

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
	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	19	15
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Фахурдинов Румиль
Ислямутдинович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____
(подпись)

Блохина Ирина Тахировна
(расшифровка подписи)

8 февраля 2012 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2011г.

		Коды		
		0710003		
Форма по ОКУД		31	12	2011
Дата (число, месяц, год)		23129541		
Организация <u>Открытое акционерное общество "Выборжанин"</u>	по ОКПО	7802030570		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	70.20.2		
Вид экономической деятельности <u>сдача внаем собственных нежилых помещений</u>	по ОКВЭД	47	16	
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>ОАО / частная</u>	по ОКОПФ / ОКФС	384		
Единица измерения: в тыс. рублей	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	6 765	-	2 649	30	13	9 457
<u>За 2010 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	13	13
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	13	13
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	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(121)	-	(4)	(125)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	(121)	X	-	(121)
уменьшение номинальной стоимости	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(4)	(4)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	5	(5)	X
Величина капитала на 31 декабря 2010 г.	3200	-	-	-	-	-	-
За 2011 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	19	19
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	19	19
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	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(18)	-	(4)	(22)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	(18)	X	-	(18)
уменьшение номинальной стоимости	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	(4)	(4)

дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	5	(5)	X
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3300	6 765	-	2 510	40	19	9 334

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	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль					
(непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Чистые активы	3600	9 334	9 345	9 457

Руководитель _____ **Фахурдинов Румиль** Главный бухгалтер _____ **Блохина Ирина**
 (подпись) **Ислямутдинович** (расшифровка подписи) (подпись) **Тахировна**
 (расшифровка подписи)

8 февраля 2012 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2011г.

		Коды		
		0710004		
Форма по ОКУД		31	12	2011
Дата (число, месяц, год)		23129541		
Организация <u>Открытое акционерное общество "Выборжанин"</u>	по ОКПО	7802030570		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	70.20.2		
Вид экономической деятельности <u>сдача внаем собственных нежилых помещений</u>	по ОКВЭД	47	16	
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>ОАО / частная</u>	по ОКОПФ / ОКФС	384		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ			

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	27 981	23 193
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	5 919	4 309
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	21 911	18 782
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	151	102
Платежи - всего	4120	(27 562)	(27 731)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(20 273)	(20 859)
в связи с оплатой труда работников	4122	(3 278)	(3 610)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль	4124	(30)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(3 981)	(3 262)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	419	(4 538)
Денежные потоки от инвестиционных операций			

Поступления - всего	4210	100	150
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций (долей участия) в других	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи			
долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	100	150
дивидендов, процентов по долговым финансовым			
вложениям и аналогичных поступлений от долевого			
участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(851)	(1 014)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией,			
реконструкцией и подготовкой к использованию			
внеоборотных активов	4221	(851)	(164)
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	-	(850)
процентов по долговым обязательствам, включаемым			
в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(751)	(864)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	6 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	6 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(4)	(3)
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	(4)	(3)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(4)	5 997
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(336)	595
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	803	208
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	467	803
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

**Фахурдинов Румиль
Ислямутдинович**

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

**Блохина Ирина
Тахировна**

(расшифровка подписи)

8 февраля 2012 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2011 г. за 2010 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:													
	5101 5111	за 2011 г. 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	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

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	11 755	12 620	9 923
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287			

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло				учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2011 г.	3 487	-	26 926	-	26 184	-	-	-	4 229	-
	5530	за 2010 г.	1 017	-	23 196	-	20 726	-	-	-	3 487	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2011 г.	3 469	-	26 895	-	26 154	-	-	-	4 210	-
	5531	за 2010 г.	981	-	23 098	-	20 610	-	-	-	3 469	-
Авансы выданные	5512	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2011 г.	18	-	31	-	30	-	-	-	19	-
	5533	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2011 г.	3 487	-	26 926	-	26 184	-	-	X	4 229	-
	5520	за 2010 г.	1 017	-	23 196	-	20 726	-	-	X	3 487	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	31 декабря 201		31 декабря 2010		31 декабря 2009	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	
в том числе:									
кредиты	5552	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2011 г.	3 940	10 580	-	10 961	-	3 559	
	5580	за 2010 г.	2 822	12 192	-	11 074	-	3 940	
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2011 г.	1 476	4 620	-	4 875	-	1 221	
	5581	за 2010 г.	2 458	6 153	-	7 135	-	1 476	
авансы полученные	5562	за 2011 г.	1 970	1 671	-	1 779	-	1 862	
	5582	за 2010 г.	-	2 333	-	363	-	1 970	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2011 г.	494	4 289	-	4 307	-	476	
	5583	за 2010 г.	364	3 706	-	3 576	-	494	
кредиты	5564	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	

	5584	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2011 г.	3 940	10 580	-	10 961	-	X	3 559
	5570	за 2010 г.	2 822	12 192	-	11 074	-	X	3 940

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2011 г.	за 2010 г.
Материальные затраты	5610	4 440	3 821
Расходы на оплату труда	5620	4 120	3 490
Отчисления на социальные нужды	5630	1 426	1 025
Амортизация	5640	417	403
Прочие затраты	5650	8 650	6 358
Итого по элементам	5660	19 053	15 097
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	19 053	15 097

ОАО «Выборжанин»

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

Общие сведения

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2011г.

1. Сведения об организации:

- организационно-правовая форма - Открытое акционерное общество
- наименование юридического лица - Открытое акционерное общество «Выборжанин»
- юридический и фактический адрес; 194156, г. Санкт-Петербург, пр. Пархоменко, д. 12

Основным видом деятельности является - сдача в аренду собственных нежилых помещений

Общество не имеет лицензий.

Высшим органом управления Общества является общее собрание акционеров.

Общее руководство деятельностью Общества осуществляет Совет директоров, за исключением решения вопросов, отнесенных к компетенции Собрания акционеров.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества - Генеральным директором.

В отчетном периоде вносились изменения в Устав, согласно решения Общего годового собрания акционеров. Эти изменения зарегистрированы 14.11.2011 г. за рег. № 8117847655104. Во внутренние документы, регулирующие деятельность организации, изменения не вносились.

Уставный капитал Общества составляет – 6765 тыс руб.

Лица, входящие в состав органов управления –

Совет Директоров: Вафауллин Р.М. – 19,04%
Маханькова Е.А. – 19,79%
Тарасов В.К. – 18,08%
Фахурдинов Р.И. - 8,09%
Бахтина Т.А. - 0,31%

Состав коллегиального исполнительного органа:

Фажурдинов Р.И.

Блохина И.Т.

Бахтина Т.А.

Ковалева В.С.

Полухин С.Б.

Основные элементы учетной политики предприятия

Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность ОАО «Выборжанин» за 2011 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика Общества сформирована исходя из требований российских положений по ведению бухгалтерского учета – ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте», ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», ПБУ 6/01 «Учет основных средств», ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», ПБУ 8/01 «Условные факты хозяйственной деятельности», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», ПБУ 12/2000 «Информация по сегментам», ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет ведется по журнально-ордерной форме учета с использованием компьютерной техники.

Основные средства

К основным средствам относятся объекты (имущество), предназначенное для использования в производственных целях, для управленческих нужд или для предоставления

за плату во временное владение или пользование; со сроком полезного использования более 12 месяцев стоимостью более 40 000 руб. за единицу.

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 года № 1.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

Материально – производственные запасы

В составе материально- производственных запасов учитываются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов;
- используемые для управленческих нужд.

Материально - производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Активы со сроком полезного использования свыше 12 месяцев, со стоимостью до 40 000 руб. отражаются в качестве материально – производственных запасов на балансовом счете № 10.

Списание материалов при отпуске в производство и прочем выбытии производится по себестоимости каждой единицы.

Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости

Списание финансовых вложений при их погашении, продаже и прочем выбытии производится по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета.

Резерв под обесценение вложений в ценные бумаги не создавать.

Уровень существенности дополнительных затрат, связанных с приобретением ценных бумаг, определить в размере 5%.

Отдельные виды доходов и расходов

К расходам будущих периодов относятся:

- расходы на приобретение лицензий;
- расходы по сертифицированию;
- расходы на рекламу;
- расходы на приобретение программного обеспечения;
- платежи по страхованию имущества,
- платежи по личному добровольному страхованию,
- расходы на оплату отпускных, приходящихся на последующие периоды

Транспортные расходы по доставке товаров учитываются на счете 44 «Расходы на продажу»

Признание доходов и расходов осуществляется в том отчетном периоде, в котором эти доходы или расходы имели место независимо от факта их оплаты.

Доходы от сдачи имущества в аренду признаются на последний день отчетного месяца в качестве доходов от обычных видов деятельности.

Порядок отражения выручки от реализации, издержек обращения

Выручка от реализации услуг (сдачи помещений в аренду) деятельности отражается на отдельных субсчетах балансового счета 90 «Продажи».

Расходы на продажу распределялись пропорционально размеру дохода.

Общество не создавало резервы по сомнительным долгам и предстоящим расходам и платежам.

Порядок учета средств Общества и прибыли

Учет налога на прибыль ведется в соответствии с требованиями, изложенными в ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в балансе развернуто соответственно на счете 09 «Отложенный налоговый актив» и на счете 77 «Отложенное налоговое обязательство».

Бухгалтерская отчетность

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из:

- бухгалтерского баланса (ф. №1);
- отчета о прибылях и убытках (ф. № 2);
- отчета об изменениях капитала (ф. № 3);
- отчета о движении денежных средств (Ф. № 4);
- приложения к бухгалтерскому балансу (ф. №5);
- пояснительной записки
- аудиторского заключения.

Квартальная бухгалтерская отчетность состоит из:

- Бухгалтерского баланса (Ф. № 1);
- Отчета о прибылях и убытках (Ф. № 2).

Отчетным годом считается период с 01 января по 31 декабря 2011 года включительно.

Данные представляемой бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей без десятичных знаков.

Учетная политика для целей налогового учета

Общество применяет общий режим налогообложения.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль организация использует метод начисления.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 года № 1.

По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

Общество не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящим расходам и платежам.

Расходы текущего месяца разделяются на прямые и косвенные. К прямым расходам относятся стоимость приобретения товаров, реализованных в данном отчетном периоде а также расходы на заработную плату и амортизация. Иные расходы, произведенные в отчетном (налоговом) периоде, являются косвенными.

Уплата налога на прибыль осуществляется квартальными авансовыми платежами, исходя из ставки налога и фактически полученной прибыли, подлежащей налогообложению. В течение отчетного периода (квартала) ежемесячные авансовые платежи Общество не уплачивает согласно п.3 ст. 286 НК РФ, поскольку доходы от реализации за предыдущие 4 квартала не превышали в среднем 10 миллионов рублей за каждый квартал.

События после отчетной даты и условные обязательства отсутствуют.

Совместная деятельность с другими предприятиями не ведется.

. Информация об отдельных активах и обязательствах:

По основным средствам (тыс.руб.):

- первоначальная стоимость:

Наименование	Первоначальная стоимость на 01.01.2011г.	Первоначальная стоимость на 31.12.2011г.
Здания	12114	12488
Сооружения и передаточные устройства	199	199
Машины и оборудование	1691	2035
Транспортные средства	57	57
Производственный и хозяйственный инвентарь	1	1
Другие виды ОС	427	427
Земельные участки	967	967
ИТОГО:	15456	16174

- начисленная амортизация:

Наименование	Начисленная амортизация на 01.01.2011г.	Начисленная амортизация на 31.12.2011г.
Здания и сооружения	3731	3885
Машины и оборудование	639	811
Другие виды ОС	133	221
ИТОГО:	4503	4917

Движение основных средств в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.):

Наименование	Поступило в 2011г.	Выбыло в 2011г.
Здания	374	
Сооружения и передаточные		

устройства		
Машины и оборудование	350	6
Транспортные средства		
Производственный и хозяйственный инвентарь		
Другие виды ОС		
ИТОГО:	724	6

В связи с увеличивающимся спросом на аренду офисных помещений, предприятием был получен заем в сумме 6000 тыс. руб. для получения проектно-сметной документации на надстройку 3 и 4 этажей офисных помещений.

Финансовых вложений Общество не имеет.

5. Сведения о доходах и расходах организации:

Расшифровка выручки по видам деятельности предприятия за отчетный период;

№ п/п	Вид деятельности	Сумма выручки (тыс.руб.)	Составляет от всего объема выручки (%)
1	Сдача помещений в аренду	19432	100%
	ИТОГО:	19432	100%

- **о составе затрат на производство (или издержках обращения);**

Наименование	Сумма затрат (тыс.руб.)
Материальные затраты	4440
Затраты на оплату труда	4120
Отчисления на социальные нужды	1426
Амортизация	417
Прочие затраты	8650
ИТОГО:	19053

Общая сумма прочих доходов составила за год –28 тыс.руб , в том числе за счет следующих источников: Вознаграждения полученного от фирмы ООО «Директ Телеком»- 28 тыс. руб.

Общая сумма прочих расходов составила за год –369 тыс.руб , в том числе расходы принимаемые для налогообложения составили – 353 тыс.руб:

- расходы по уплаченным комиссиям банков по обслуживанию расчетных и валютных счетов –64 тыс.руб,; Налог на имущество – 217 тыс. руб.

- среднегодовая численность работающих за 2011г. составила 14 человек.
- наличие денег в кассе и на расчетных счетах – 467 тыс.руб.
- наличие убытков - нет
- просроченные дебиторская и кредиторская задолженности - нет
- не погашенные в срок кредиты и займы - нет
- наличие или отсутствие задолженности перед бюджетом - нет
- уплаченные штрафные санкции за неисполнение обязательств перед бюджетом – нет
- структура источников средств – авансы от покупателей

• **сумма налогов, уплаченных организацией в отчетном году:**

НДС - 1629600 руб.

имущество – 218953 руб.

Налог на землю – 287300 руб.

Налог на прибыль- 30000 руб.

Расчеты с организациями за товары, с персоналом по выплате заработной платы, с бюджетом по всем видам налогов производились своевременно, в установленные сроки платежей.

4. Анализ и оценка структуры баланса и динамика прибыли:

По данным "Отчета о прибылях и убытках" за 2011 год организация получила прибыль от продаж в размере 379 тыс. руб., что равняется 2% от выручки. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года прибыль от продаж снизилась на 149 тыс. руб., или на 28,2%.

По сравнению с прошлым периодом в текущем увеличилась как выручка от продаж, так и расходы по обычным видам деятельности (на 3 807 и 3 956 тыс. руб. соответственно). Причем в процентном отношении изменение расходов (+26,2%) опережает изменение выручки (+24,4%)

Убыток от прочих операций за рассматриваемый период составил 341 тыс. руб., что на 143 тыс. руб. (29,5%) меньше, чем убыток за аналогичный период прошлого года.

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.		Изменение показателя		Средне-годовая величина, тыс. руб.
	2010	2011	тыс. руб. (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)	
1	2	3	4	5	6
1. Выручка	15 625	19 432	+3 807	+24,4	17 529
2. Расходы по обычным видам деятельности	15 097	19 053	+3 956	+26,2	17 075
3. Прибыль (убыток) от продаж (1-2)	528	379	-149	-28,2	454
4. Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате	-484	-341	+143	↑	-413
5. EBIT (прибыль до уплаты процентов и налогов) (3+4)	44	38	-6	-13,6	41
6. Проценты к уплате	-	-	-	-	-

7. Изменение налоговых активов и обязательств, налог на прибыль и прочее	-29	-19	+10	↑	-24
8. Чистая прибыль (убыток) (5-6+7)	15	19	+4	+26,7	17
Справочно: Совокупный финансовый результат периода	15	19	+4	+26,7	17
Изменение за период нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) по данным бухгалтерского баланса (измен. стр. 1370)	x	2	x	x	x

Анализ показателя чистой прибыли по данным формы №2 во взаимосвязи с изменением показателя "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" Баланса позволяет сделать вывод, что в 2011 г. организация произвела расходы за счет чистой прибыли в сумме 17 тыс. руб. (разница между показателем чистой прибыли по форме №2 и изменением показателя нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) по балансу).

Структура имущества и источники его формирования

Показатель	Значение показателя				Изменение за анализируемый период	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3-гр.2)	± % ((гр.3-гр.2) : гр.2)
	01.01.2011	31.12.2011	на начало анализируемого периода (01.01.2011)	на конец анализируемого периода (31.12.2011)		
1	2	3	4	5	6	7
Актив						
1. Внеоборотные активы	10 953	11 257	58,9	59,6	+304	+2,8
в том числе: основные средства	10 953	11 257	58,9	59,6	+304	+2,8
нематериальные активы	–	–	–	–	–	–
2. Оборотные, всего	7 633	7 637	41,1	40,4	+4	+0,1
в том числе: запасы	3 343	2 941	18	15,6	-402	-12
дебиторская задолженность	3 487	4 229	18,8	22,4	+742	+21,3
денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	803	467	4,3	2,5	-336	-41,8
Пассив						
1. Собственный капитал	9 345	9 334	50,3	49,4	-11	-0,1
2. Долгосрочные обязательства, всего	–	–	–	–	–	–
в том числе: заемные средства	–	–	–	–	–	–
3. Краткосрочные обязательства*, всего	9 241	9 560	49,7	50,6	+319	+3,5
в том числе: заемные средства	5 300	6 000	28,5	31,8	+700	+13,2
Валюта баланса	18 586	18 894	100	100	+308	+1,7

* Без доходов будущих периодов, включенных в собственный капитал.

Активы организации на 31 декабря 2011 г. характеризуются соотношением: 59,6% иммобилизованных средств и 40,4% текущих активов. Активы организации за год практически остались на том же уровне.

Оценка стоимости чистых активов организации

Показатель	Значение показателя				Изменение	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3- гр.2)	± % ((гр.3- гр.2) : гр.2)
	01.01.2011	31.12.2011	на начало анализируемого периода (01.01.2011)	на конец анализируемого периода (31.12.2011)		
1	2	3	4	5	6	7
1. Чистые активы	9345	9334	50,30	49,40	- 11	- 0,12
2. Уставный капитал	6765	6765	36,40	35,80	–	–
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1-стр.2)	2580	2569	13,90	13,60	- 11	-0,43

Чистые активы организации на 31 декабря 2011 г. превышают уставный капитал на 38%. Данное соотношение положительно характеризует финансовое положение ОАО "Выборжанин", полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации.

Анализ рентабельности

Показатели рентабельности	Значения показателя (в %, или в копейках с рубля)		Изменение показателя	
	2010	2011	коп., (гр.3 - гр.2)	± % (((3-2) : 2)
1	2	3	4	5
1. Рентабельность продаж по валовой прибыли (величина прибыли от продаж в каждом рубле выручки). Нормальное значение для данной отрасли: не менее 15%.	3,4	2	-1,4	-42,3
2. Рентабельность продаж по ЕВІТ (величина прибыли от продаж до уплаты процентов и налогов в каждом рубле выручки).	0,3	0,2	-0,1	-30,6
3. Рентабельность продаж по чистой прибыли (величина чистой прибыли в каждом рубле выручки).	0,1	0,1	–	+1,9
<i>Справочно:</i> Прибыль от продаж на рубль, вложенный в производство и реализацию продукции (работ, услуг)	3,5	2	-1,5	-43,1
Коэффициент покрытия процентов к уплате (ICR), коэфф. Нормальное значение: не менее 1,5.	–	–	–	–

За рассматриваемый период организация получила прибыль как от продаж, так и в целом от финансово-хозяйственной деятельности, что и обусловило положительные значения всех трех представленных в таблице показателей рентабельности за данный период.

Прибыль от продаж в анализируемом периоде составляет 2% от полученной выручки. Однако имеет место падение рентабельности обычных видов деятельности по сравнению с данным показателем за такой же период прошлого года (01.01–31.12.2010) (42,3%).

Показатель рентабельности, рассчитанный как отношение прибыли до процентов к уплате и налогообложения (ЕВІТ) к выручке организации, в течение анализируемого периода составил

0,2%. То есть в каждом рубле выручки ОАО "Выборжанин" содержалось 0,2 коп. прибыли до налогообложения и процентов к уплате.

Генеральный директор:

Р.И. Фахурдинов

Главный бухгалтер:

И.Т. Блохина

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Аудируемое лицо

Открытое Акционерное Общество «Выборжанин»

Юридический адрес: 194156, Санкт-Петербург, Пархоменко пр. д.12

Место нахождения:

Государственная регистрация: Свидетельство № 2550 от 26.01.1993г., выдано Регистрационной Палатой мэрии Санкт-Петербурга, регистрационный № 2109

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01 июля 2002года, выдано Инспекция Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Выборгскому району г. Санкт-Петербурга.

- ◆ серия 78; № 000852806
- ◆ дата регистрационного свидетельства - 18 сентября 2002 года;
- ◆ государственный регистрационный номер 1027801533088
- ◆ государственная регистрация изменений № 2027801533120
- ◆ дата регистрации изменений – 18 сентября 2002г.
- ◆ государственная регистрация изменений № 2047803049260
- ◆ дата регистрации изменений – 17 ноября 2004г.
- ◆ государственная регистрация изменений № 8117847655104
- ◆ дата регистрации изменений – 14 ноября 2011г.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе юридического лица

- ◆ серия 78, № 000835464
- ◆ дата постановки 02.10.2002г.
- ◆ ИНН 7802030570
- ◆ КПП 780201001.

Сведения об аудиторе

Закрытое Акционерное Общество «Консультационно-аудиторская фирма «АЛЬКОЛЬН».

Юридический адрес: 199178, Санкт -.Петербург, 17 линия ВО. д.56, литер А, пом. 1Н

Свидетельство о государственной регистрации № 282895 от 28 июня 2002года выдано Регистрационной палатой г. Санкт-Петербурга.

Данные первичной регистрации:

Постановление главы администрации Василеостровского района мэрии Санкт-Петербурга № 1337 от 27 сентября 1993 года.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01 июля 2002года за № 1027800556618
Серия 78 № 000525443, выдано 28 июня 2002года ИМ РФ по налогам и сборам по Василеостровскому району г. Санкт-Петербурга.

Аудиторское заключение ОАО «Выборжанин» по финансовой (бухгалтерской) отчетности по состоянию на 31 декабря 2011года

С 01.01.2010 года - Действительный член СРО Некоммерческое партнерство «Гильдия аудиторских Региональных Институтов Профессиональных бухгалтеров»
ОРНЗ № 10304026738

ИНН. 7801003616 / КПП 780101001

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Выборжанин», состоящей из - бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 года, отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2011 год, других приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках и пояснительной записки.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица 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 показателей, 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 Открытого акционерного общества «Выборжанин» по

Аудиторское заключение ОАО «Выборжанин» по финансовой (бухгалтерской) отчетности по состоянию на 31 декабря 2011 года

состоянию на 31 декабря 2011 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор
ЗАО «Консультационно – аудиторской
фирмы «АЛЬКОЛЬН»
(квалификационный аттестат № К-010304 от 26.01.2004г.
без ограничения срока действия)
Действительный член СРО
НП «Гильдия аудиторов Региональных
Институтов Профессиональных бухгалтеров
включена за основным регистрационным номером
ОРНЗ № 20004021426

Юдина Л.Н.

Дата подписания аудиторского заключения

02.03.2012 г.