



ИНН 1112005584 - -
КПП 111201001 Стр. 1

Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская отчетность

Исключений 0 - - Отчетный период (код) 3 4 Отчетный год 2 0 1

Л Е Т К А К О М С Е Р В И С

(наименование организации)

Экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 4 0 . 3 0 . 1 -

Ю 7 7 8 9 9 2 8 7

Формы собственности (по ОКФС) 1 4

Формы организационно-правовой формы (по ОКОПФ) 4 7

Масштаба измерения: (тыс. руб. / млн. руб. - код по ОКЕИ) 3 8 4

страницах с приложением документов или их копий на страницах

Искренность и полноту сведений, указанных
в настоящем документе, подтверждаю:

Сделка

О Ш К И Н
Н А Д И Й
Т О Р О В И Ч

(фамилия, имя, отчество полностью)

Дата 3 0 . 0 3 . 2 0 1 2
МП

Бухгалтер

Г О В А
С Т Л А Н А
А Н О В Н А

(фамилия, имя, отчество полностью)

Гонцова

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код)

на страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001		0710002	
0710003		0710004	
0710005		0710006	

с приложением документов или их копий на листах

Дата представления документа

Зарегистрирован за №

(Фамилия, И. О.)

(Подпись)

Приложение
к бухгалтерскому балансу ООО «АККОСТАР»



020

ИНН 1112005584--

КПП 111201001 Стр. 2

Местонахождение (адрес)

Индекс 168160

Российской Федерации (код) 11

ПРИЛУЗСКИЙ Р-Н

пункт
(к.п.т.п.)

ЛЕТКА С

спектр,
(т.п.)

БЕРЕГОВАЯ УЛ

2

уса

са



037



ИНН

1 1 1 2 0 0 5 5 8 4 - -

КПП

1 1 1 2 0 1 0 0 1 Стр. 3

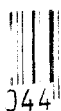
Форма по ОКУД 0710001

Бухгалтерский баланс

Актив

Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
2	3	4	5	6
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Основные средства	1130	16359	18472	21282
Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
Финансовые вложения	1150	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1160	1520	1001	456
Прочие внеоборотные активы	1170	-	-	-
Итого по разделу I	1100	17879	19473	21738
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	4784	2355	2675
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	15	15	15
Дебиторская задолженность	1230	21511	18163	15769
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	0	0	50
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	65	436	402
Прочие оборотные активы	1260	26	-	-
Итого по разделу II	1200	26401	20969	18911
БАЛАНС	1600	44280	40442	40649

Приложение
к бухгалтерскому балансу ООО «АККО-ТА-СТ»



344



ИНН

1 1 1 2 0 0 5 5 8 4 - -

КПП

1 1 1 2 0 1 0 0 1 Стр. 4

ПАССИВ

Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
2	3	4	5	6
II КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	31735	31735	31735
Собственные акции, выкупленные у акционеров ²	1320	(-)	(-)	(-)
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
Резервный капитал	1360	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(7608)	(1641)	840
Итого по разделу III	1300	24127	30094	32575
III ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ³				
Паевой фонд	1310	-	-	-
Целевой капитал	1320	-	-	-
Целевые средства	1350	-	-	-
Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
Итого по разделу III	1300	-	-	-
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	22	1001	905
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	-	-	-
Итого по разделу IV	1400	22	1001	905



ИНН

1 1 1 2 0 0 5 5 8 4 - -

КПП

1 1 1 2 0 1 0 0 1 Стр. 5

Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
2	3	4	5	6

V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Заемные средства	1510	22	22	22
Кредиторская задолженность	1520	19960	9325	7147
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	149	-	-
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	1500	20131	9347	7169
БАЛАНС	1700	44280	40442	40649

051 - номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.
в некоммерческих организациях.



068

ИНН

1 1 1 2 0 0 5 5 8 4 - -

КПП

1 1 1 2 0 1 0 0 1 Стр. 6

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровки

Наименование.	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года предшествующего предыдущему
2	3	4	5	6
Внеоборотные активы (стр. 1110), в том числе:				
	11101	-	-	-
	11102	-	-	-
	11103	-	-	-
Нематериальные активы (стр. 1120), в том числе:				
	11201	-	-	-
	11202	-	-	-
Основные средства (стр. 1130), в том числе:				
Основные средства в организации	11301	15964	18077	20796
Оборудование к установке	11302	62	62	85
Строительство объектов основных средств	11303	301	301	-
Приобретение объектов основных средств		32	32	401
Финансовые вложения (стр. 1140), в том числе:				
	11401	-	-	-
	11402	-	-	-
Долговые финансовые вложения (стр. 1150), в том числе:				
	11501	-	-	-
	11502	-	-	-
	11503	-	-	-
	11504	-	-	-
Налоговые активы (стр. 1160), в том числе:				
Отложенные налоговые активы	11601	1520	1001	456
	11602	-	-	-
Прочие показатели (стр. 1165), в том числе:				
	11651	-	-	-
	11652	-	-	-
Оборотные активы (стр. 1170), в том числе:				
	11701	-	-	-
	11702	-	-	-
	11703	-	-	-

Приложение

Аудиторское заключение ООО «АККО ТАК»



075

ИНН

1 1 1 2 0 0 5 5 8 4 - -

КПП

1 1 1 2 0 1 0 0 1 Стр. 7

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровки

Наименование	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года предшествующего предыдущему
2	3	4	5	6
р. 1210), в том числе:				
Материалы	12101	4784	2348	2669
Расходы будущих периодов	12102	0	7	6
	12103	-	-	-
	12104	-	-	-
	12105	-	-	-
добавленную стоимость по приобретенным ценностям (стр. 1220), в том числе:				
Налог на добавленную стоимость	12201	15	15	15
задолженность (стр. 1230), в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	646	2144	2234
Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	5524	9978	12755
Расчеты по налогам и сборам	12303	0	8	32
НДС по авансам и переплатам	12304	0	43	52
Расчеты по социальному страхованию	12305	0	391	249
Расчеты с подотчетными лицами		0	66	2
Расчеты с персоналом по прочим операциям		(18)	1	2
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		15359	5532	443
иные вложения (за исключением денежных эквивалентов), в том числе:				
Простой вексель	12401	0	0	50
	12402	-	-	-
	12403	-	-	-
средства и денежные эквиваленты (стр. 1250), в том числе:				
Касса организации	12501	56	26	12
Расчетные счета	12502	9	410	390
иные показатели (стр. 1255), в том числе:				
	12551	-	-	-
	12552	-	-	-
оборотные активы (стр. 1260), в том числе:				
НДС по авансам и переплатам	12601	6	0	0
Расходы будущих периодов	12602	20	0	0
	12603	-	-	-

Приложение

к аудиторскому заключению ООО «АКО-ТАР»



082



ИНН 1112005584 - -

КПП 111201001 Стр. 8

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровки

Наименование	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года предшествующего предыдущему
2	3	4	5	6
Капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) / Паяевой фонд (стр. 1310), в том числе:				
Уставный фонд	13101	31735	31735	31735
Акции, выкупленные у акционеров (стр. 1320), в том числе:				
	13201	(-)	(-)	(-)
Капитал (стр. 1320), в том числе:				
	13201	-	-	-
Внеоборотных активов (стр. 1340), в том числе:				
	13401	-	-	-
Долгосрочный капитал (без переоценки) / Целевые средства (стр. 1350), в том числе:				
	13501	-	-	-
	13502	-	-	-
Капитал / Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества (стр. 1360), в том числе:				
	13601	-	-	-
	13602	-	-	-
Чистая прибыль(непокрытый убыток) / Резервный и иные целевые фонды (стр. 1370), в том числе:				
Распределенная прибыль (непокрытый убыток)	13701	(7608)	(1641)	840
	13702	-	-	-
Другие показатели (стр. 1375), в том числе:				
	13751	-	-	-
	13752	-	-	-
Средства (стр. 1410), в том числе:				
	14101	-	-	-
	14102	-	-	-
Налоговые обязательства (стр. 1420), в том числе:				
Отложенные налоговые обязательства	14201	22	1001	905
Другие обязательства (стр. 1430), в том числе:				
	14301	-	-	-
	14302	-	-	-



099



ИНН

1 1 1 2 0 0 5 5 8 4 - -

КПП

1 1 1 2 0 1 0 0 1 Стр. 9

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровк

Наименование	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года предшествующего предыдущему
2	3	4	5	6
ые показатели (стр. 1435), в том числе:				
	14351	-	-	-
	14352	-	-	-
госрочные обязательства (стр. 1450), в том числе:				
	14501	-	-	-
ества (стр. 1510), в том числе:				
Краткосрочные займы	15101	22	22	22
кая задолженность (стр. 1520), в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	12726	4348	1649
Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	41	282	341
Расчеты по налогам и сборам	15203	794	956	1211
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	1432	633	279
Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	954	583	934
Расчеты с подотчетными лицами	15206	2	0	0
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	4011	2385	2374
НДС с авансов выданных		0	138	359
ующих периодов (стр. 1530), в том числе:				
	15301	-	-	-
обязательства (стр. 1540), в том числе:				
Резерв предстоящих расходов	15401	149	0	0
	15402	-	-	-
ые показатели (стр. 1545), в том числе:				
	15451	-	-	-
	15452	-	-	-
ектосрочные обязательства (стр. 1550), в том числе:				
	15501	-	-	-

Приложение

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ТАТ»



ИНН 1 1 1 2 0 0 5 5 8 4 - -

КПП 1 1 1 2 0 1 0 0 1 Стр. 1 0

Форма по ОКУД 0710001

Отчет о прибылях и убытках

Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
2	3	4	5
Выручка ²	2110	29792	35769
Себестоимость продаж	2120	(50206)	(48190)
Валовая прибыль (убыток)	2100	(20414)	(12421)
Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
Прибыль (убыток) от продаж	2200	(20414)	(12421)
Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
Проценты к получению	2320	-	-
Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
Прочие доходы	2340	20603	11788
Прочие расходы	2350	(7366)	(2272)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(7177)	(2905)
Текущий налог на прибыль	2410	(0)	(0)
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	47	23
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	980	(97)
Изменение отложенных налоговых активов	2450	409	655
Прочее	2460	(179)	(134)
Чистая прибыль (убыток)	2400	(5967)	(2481)
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 ³	2500	(5967)	(2481)
Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

² номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.³ указывается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов

финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода», «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода»



112

ИНН 1112005584--

КПП 111201001 Стр. 11

Расшифровка отдельных показателей отчета о прибылях и убытках

Лист представляется при наличии расшифровки

Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
2	3	4	5
стр. 2110), в том числе:			
Теплоснабжение	21101	26794	31139
Водоснабжение	21102	2476	2422
Водоотведение		522	2208
от продаж (стр. 2120), в том числе:			
Теплоснабжение	21201	(39249)	(39100)
Водоснабжение	21202	(9290)	(7550)
Водоотведение		(1667)	(1540)
убыток (стр. 2100), в том числе:			
Убыток по деятельности с основной системой налогообложения	21001	(20414)	(12421)
	21002	-	-
прочие расходы (стр. 2210), в том числе:			
	22101	(-)	(-)
прочие расходы (стр. 2220), в том числе:			
	22201	(-)	(-)
убыток (стр. 2200), в том числе:			
Убыток по деятельности с основной системой налогообложения	22001	(20414)	(12421)
	22002	-	-
участия в других организациях (стр. 2310), в том числе:			
	23101	-	-
на получение (стр. 2320), в том числе:			
	23201	-	-
на уплате (стр. 2330), в том числе:			
	23301	(-)	(-)
доходы (стр. 2340), в том числе:			
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23401	368	1050
Прочие внереализационные доходы	23402	20235	10738
	23403	-	-
расходы (стр. 2350), в том числе:			
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23501	(133)	(750)
Расходы на услуги банков	23502	(252)	(258)
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23503	(2619)	(38)
Прочие внереализационные расходы		(4362)	(1226)

Приложение

Аудиторская фирма "Аудит-Текст"



ИНН 1 1 1 2 0 0 5 5 8 4 - -

КПП 1 1 1 2 0 1 0 0 1 Стр. 1 2

Расшифровка отдельных показателей отчета о прибылях и убытках

Лист представляется при наличии расшифровки:

Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
2	3	4	5
Убыток) до налогообложения (стр. 2300), в том числе:			
Убыток по деятельности с основной системой налогообложения	23001	(7177)	(2905)
	23002	-	-
е постоянные налоговые обязательства (активы) (стр. 2421), в том числе:			
	24201	-	-
отложенных налоговых обязательств (стр. 2430), в том числе:			
	24301	-	-
отложенных налоговых активов (стр. 2450), в том числе:			
	24501	-	-
р. 2460), в том числе:			
Корректировка прибыли за 2009 г.	24601	110	(110)
Налоговые санкции	24602	(289)	(24)
	24603	-	-
переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2510), в том			
	25101	-	-
от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2520), в том числе:			
	25201	-	-

Приложение

Формы отчета о прибылях и убытках (ОД) (каждый)



Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД 0710003

1. Движение капитала

Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
2	3	4	5	6
капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)				
(-)	-	-	840	32575
(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)				
капитала — всего: (3210)				
-	-	-	-	-
прибыль (3211)			-	-
имущества (3212)	-		-	-
носящиеся непосредственно на капитал (3213)	-		-	-
новый выпуск акций (3214)	-	-		-
номинальной стоимости акций (3215)	-	-	-	
ия юридического лица (3216)	-	-	-	-
капитала — всего: (3220)				
0	(0)	(0)	(2481)	(2481)
			(2481)	(2481)
имущества (3222)	(-)		(-)	(0)
носящиеся непосредственно на капитал (3223)	(-)		(-)	(0)
номинальной стоимости акций (3224)	-	-	-	(0)
е количества акций (3225)	-	-	-	(0)
ия юридического лица (3226)	-	-	-	(0)
3227)			(-)	(0)
обавочного капитала (3230)	-	-	-	
езервного капитала (3240)		-	-	



143



ИНН

1 1 1 2 0 0 5 5 8 4 - -

КПП

1 1 1 2 0 1 0 0 1 Стр. 1 4

	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)	(0)	0	0	(1641)	30094
(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)					
капитала – всего: (3310)	-	-	-	-	-
убль (3311)				-	-
а имущества (3312)		-		-	-
носящиеся непосредственно на е капитала (3213)		-		-	-
льный выпуск акций (3314)	-	-			-
номинальной стоимости акций (3315)	-	-		-	
ия юридического лица (3316)	-	-	-	-	-
е капитала – всего: (3320)	0	(0)	(0)	(5967)	(5967)
21)				(5967)	(5967)
имущества (3322)		(-)		(-)	(0)
носящиеся непосредственно ние капитала (3323)		(-)		(-)	(0)
е номинальной стоимости акций (3324)	-	-		-	(0)
количества акций (3325)	-	-		-	(0)
ция юридического лица (3326)	-	-	-	-	(0)
(3327)				(-)	(0)
бавочного капитала (3330)		-	-	-	
резервного капитала (3340)			-	-	
капитала на 31 декабря отчетного года (3300)	(0)	0	0	(7608)	24127



ИНН

1 1 1 2 0 0 5 5 8 4 - -

КПП

1 1 1 2 0 1 0 0 1 Стр. 1 5

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

наименование	Код	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему	Изменение капитала за предыдущий год за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	На 31 декабря предыдущего года
	2	3	4	5	6
Средства					
Денежные средства	3400	-	-	-	-
Денежные средства в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
Корректировки	3500	-	-	-	-
Чистая прибыль (непокрытый убыток):					
Денежные средства	3401	-	-	-	-
Денежные средства в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
Корректировки	3501	-	-	-	-
Изменения капитала:					
Денежные средства	3402	-	-	-	-
Денежные средства в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
Корректировки	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

наименование	Код	На 31 декабря отчетного года	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
	2	3	4	5
Чистые активы	3600	24127	30094	32575



1	1	1	2	0	0	5	5	3	4	-	-
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

1	1	1	2	0	1	0	0	1	Стр.	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	------	---	---

За аналогичный период
предыдущего года

[illegible]



ИНН

1 1 1 2 0 0 5 5 8 4 - -

КПП

1 1 1 2 0 1 0 0 1 Стр. 1 7

Наименование показателя 1	Код 2	За отчетный год 3	За аналогичный период предыдущего года 4
Потоки от финансовых операций			
Всего	4310	-	-
в том числе:			
от кредитов и займов	4311	-	-
от вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
от поступления	4319	-	-
и всего	4320	(-)	(-)
в том числе:			
покупкам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей) организаций или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
по дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
по погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг и от кредитов и займов	4323	(-)	(-)
и всего	4329	(-)	(-)
Чистых потоков от финансовых операций	4300	-	-
Чистых потоков за отчетный период	4400	(371)	34
Денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	436	402
Денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	65	436
Влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к	4490	-	-

Приложение

Аудиторскому заключению ООО «АКОСТАИТ»



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	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Наислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка			
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
	5110	За 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Первоначальная стоимость

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	-	-	-

Наименование показателя	Код	За 2011 г.	За 2010 г.	31 декабря 2009 г.
Итого	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	Выбыло	Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	За 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Затраты за период	Списано затрат, как не давших положительного результата	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	На конец периода
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	За 2011 г.	-	-	-	-	-
	5170	За 2010 г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	За 2011 г.	-	-	-	-	-
	5190	За 2010 г.	-	-	-	-	-

Приложение
к бухгалтерскому балансу за 2010 год

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Наислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	За 2011 г.	32979	14902	71	-	-	2184	-	-	33050	-	17086	-
	5210	За 2010 г.	32979	12183	-	-	-	2719	-	-	32979	-	14902	-
Сооружения и передаточные устройства	5201	За 2011 г.	23638	9111	36	-	-	1720	-	-	23674	-	10831	-
	5211	За 2010 г.	23638	7060	-	-	-	2051	-	-	23638	-	9111	-
Машины и оборудование	5202	За 2011 г.	8881	5331	35	-	-	464	-	-	8916	-	5795	-
	5212	За 2010 г.	8881	4670	-	-	-	661	-	-	8881	-	5331	-
Транспортные средства	5203	За 2011 г.	460	460	-	-	-	-	-	-	460	-	460	-
	5213	За 2010 г.	460	453	-	-	-	7	-	-	460	-	460	-
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	За 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Приложение
к бухгалтерскому балансу ООО «АККОРТА»

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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 2011 г.	395	-	-	-	395
	5250	За 2010 г.	486	301	392	-	395
в том числе:							
	5241	За 2011 г.	62	-	-	-	62
Оборудование к установке	5251	За 2010 г.	84	-	22	-	62
	5242	За 2011 г.	32	-	-	-	32
	5252	За 2010 г.	402	-	370	-	32
Приобретение объектов основных средств	5243	За 2011 г.	301	-	-	-	301
Строительство объектов основных средств	5253	За 2010 г.	-	301	-	-	301

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

Наименование показателя	Код	За 2011 г.	За 2010 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

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	-	-	-
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	17267	17267	17267
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	на начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка			
Долгосрочные - всего	5301	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	За 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	За 2010 г.	50	-	-	50	-	-	-	-
Краткосрочные - всего										
Простой вексель	5306	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	За 2010 г.	50	-	-	50	-	-	-	-
	5300	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	За 2010 г.	50	-	-	50	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого										

Приложение

Генеральный директор ООО "АКОСТАЮ"

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

Наименование показателя	Код	Период	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Высшие		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	3а 2011 г.	2348	-	14063	11627	-	-	X	4784	-
	5420	3а 2010 г.	2669	-	15798	16119	-	-	X	2348	-
в том числе:											
Материалы	5401	3а 2011 г.	2348	-	14063	11627	-	-	144	4784	-
	5421	3а 2010 г.	2669	-	15798	16119	-	-	99	2348	-

Наименование показателя	Код	31 декабря 2011 г.	31 декабря 2010 г.	31 декабря 2009 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода			
			На начало года		Поступление		Выбыло		Перевод из	
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	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 кратко- срочную задолженность
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	За 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	За 2011 г.	18163	-	36629	2	36954	2614	25	24501
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	За 2010 г.	15769	-	51423	9	54261	38	-	18163
в том числе										
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	За 2011 г.	2144	-	1041	-	2539	-	-	646
	5531	За 2010 г.	2234	-	7977	-	8067	-	-	2144
	5512	За 2011 г.	9978	-	35598	2	34415	2614	25	8514
Расчеты с покупателями и заказчиками	5532	За 2010 г.	12755	-	43446	9	46194	38	-	9978
	5513	За 2011 г.	6041	-	-	-	-	-	-	15341
	5533	За 2010 г.	780	-	-	-	-	-	-	6041
Прочая										
Итого	5500	За 2011 г.	18163	-	36629	2	36954	2614	25	24501
	5520	За 2010 г.	15769	-	51423	9	54261	38	-	18163

Приложение

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.		На 31 декабря 2010 г.		На 31 декабря 2009 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	9607	-	12519	8362	-	-
в том числе:	5541	9607	-	12519	8362	-	-

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	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	3а 2011 г.	-	-	-	-	-	-
	5571	3а 2010 г.	-	-	-	-	-	-
	5560	3а 2011 г.	9325	35302	-	27327	-	19960
	5580	3а 2010 г.	7147	37469	-	35084	-	9325
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	3а 2011 г.	4348	23628	-	15250	-	12726
	5581	3а 2010 г.	1649	23460	-	20761	-	4348
	5562	3а 2011 г.	282	2625	-	2866	-	41
	5582	3а 2010 г.	341	2939	-	2998	-	282
Расчеты с покупателями и заказчиками	5563	3а 2011 г.	956	9049	-	9211	-	794
	5583	3а 2010 г.	-	11070	-	11325	-	956
	5564	3а 2011 г.	3739	-	-	-	-	6399
	5584	3а 2010 г.	3946	-	-	-	-	3739
Прочая	5550	3а 2011 г.	9325	35302	-	27327	-	19960
	5570	3а 2010 г.	7147	37469	-	35084	-	9325

Приложение

Муниципальное образование «Городской округ Щербининский»

ВНЕСЕ

1000

1000

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Всего	5590	12287	4872	637
в том числе:	5591	12287	4872	637

ПРИЛОЖЕНИЕ

1. Сводный баланс на 31 декабря 2011 г. ООО «АКОНТА»

Наименование показателя	Код	За 2011 г.	За 2010 г.
Материальные затраты	5610	10495	14008
Расходы на оплату труда	5620	12843	11043
Отчисления на социальные нужды	5630	4259	2814
Амортизация	5640	2136	2611
Прочие затраты	5650	20473	17714
Итого по элементам	5660	50206	48190
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(13)	(1)
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	50219	48191

Приложение

Аудиторская записка ООО «АККО-ТАИ»

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	149	-	-	149
в том числе:						
Резерв предстоящих расходов	5701	-	149	-	-	149

Приложение

Факторы риска, влияющие на финансовый результат

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	24175	24175	24175
в том числе:				
Имущество, переданное в залог, из него:	5811	-	-	-
Объекты основных средств	5812	24175	24175	24175

Подпись
ИЗДАТЕЛЬСТВО "СВЕТЛОС" ЛТД. "АРХИТЕКТУРА"

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	На конец года
Бюджетные кредиты - всего		5910	-	-	-	-
		5920	-	-	-	-
			За 2011 г.		За 2010 г.	

**Расчет оценки стоимости
чистых активов акционерного общества за 2011 г.
ОАО «Леткакомсервис»**

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
I. Активы			
1. Нематериальные активы	1110	-	-
2. Основные средства	1130	18472	16359
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	1001	1520
7. Запасы	1210	2355	4784
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	15	15
9. Дебиторская задолженность ³	1230	18163	21511
10. Денежные средства	1250	436	65
11. Прочие оборотные активы	1260	-	26
12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 11)		40442	44280
II. Пассивы			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	-	-
14. Прочие долгосрочные обязательства ^{4,5}	1420	1001	22
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	22	22
16. Кредиторская задолженность	1520	9325	19960
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов		-	-
18. Резервы предстоящих расходов	1540	-	149
19. Прочие краткосрочные обязательства ⁵	1550	-	-
20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13 - 19)		10348	20153
21. Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12) минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))		30094	24127

Генеральный директор



Г.В. Лешовкин

Главный бухгалтер



С.И. Попова

Аудиторская
Консультационная
Фирма

ТАКТ

ООО «Аудиторская консультационная фирма «ТАКТ»
167001, Сыктывкар, Димитрова, 10, корпус 2
телефоны: (8212) 322-394(ф), 312-472, 557-737
ИНН 1101047430, ОГРН 1061101000949
Член саморегулируемой организации аудиторов
НП «Гильдия аудиторов ИПБР», ОРНЗ 10604026978

Аудиторское заключение

Адресат: Акционерам открытого акционерного общества, иным лицам

Наименование аудируемого лица:

Открытое акционерное общество «Леткакомсервис»

Основной государственный регистрационный номер:

1051100860568

Место нахождения:

Республика Коми, Прилузский район, с. Летка, Береговая, д. 2.

Наименование аудиторской организации:

Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская консультационная фирма "ТАКТ"

Основной государственный регистрационный номер:

1061101000949

Место нахождения:

167000, Республика Коми, г. Сыктывкар, ул. Димитрова, 10

Наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является

НП «Гильдия аудиторов ИПБР»

Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций:

10604026978

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Леткакомсервис», 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.

**Ответственность аудируемого лица
за бухгалтерскую отчетность**

Руководство организации несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок.

В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита доказательства представляют достаточные основания для выражения мнения с оговоркой о достоверности бухгалтерской отчетности.

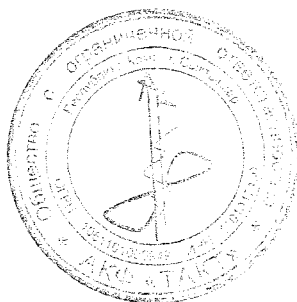
Основание для выражения мнения с оговоркой

В результате проведенного нами аудита установлено занижение не менее чем на 1 595 тыс. руб. показателя строки 1370 «Не покрытый убыток» бухгалтерского баланса на 31.12.2011 г.

Мнение

По нашему мнению, за исключением влияния на бухгалтерскую отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Открытого акционерного общества «Леткакомсервис» по состоянию на 31 декабря 2011 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор
ООО АКФ «ТАКТ»



Ветюшева И.Г.

18 июня 2012 г.

Пояснительная записка
к бухгалтерской отчетности ОАО «Леткакомсервис»
за 2011 год

1. Основные сведения об организации

1.1 Общие сведения

Полное наименование предприятия:

Открытое Акционерное Общество «Леткакомсервис»

Юридический адрес: Республика Коми, Прилузский район, с. Летка, ул. Береговая, д. 2

Почтовый адрес: Республика Коми, Прилузский район, с. Летка, ул. Береговая, д. 2

Представительств и филиалов не имеет.

Орган государственной регистрации: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 1 по Республике Коми (Территориальный участок 1112 по Прилузскому району Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы) № 1109

Дата регистрации 23 декабря 2005 года

ОГРН 1051100860568

Свидетельство государственной регистрации: серия 11 № 000872289, дата выдачи 23 декабря 2005 года

код ОКПО 77899287

ИНН 1112005584 КПП 111201001

1.2. Сведения об учредителях

Открытое акционерное общество «Леткакомсервис» создано на основании решения Совета МО «Прилузский район» от 29 ноября 2005 г. № 6, Постановления Главы администрации МО «Прилузский район» № 794 от 16.12.2005 г.

Общее руководство деятельностью Общества осуществляется Советом директоров в лице:

Знацов Василий Павлович - глава администрации МР «Прилузский»

Яков Алексей Николаевич – председатель Комитета имущественных и земельных отношений МР «Прилузский»

Павлов Сергей Михайлович - глава администрации сельского поселения «Летка»

Павлов Магомед Нурмагомедович – генеральный директор ОАО «Леткакомсервис»

Платенков Павел Николаевич – Заместитель генерального директора за производственной деятельностью и имущественным комплексом дочерних предприятий

В состав Ревизионной комиссии Общества входят:

Кулинов Владимир Дмитриевич – зам. главы администрации МР «Прилузский»

Яков Александр Станиславович – зав. отделом социально-экономического развития администрации МР «Прилузский»

Лева Валентина Климовна – главный специалист отдела строительства, ЖКХ, энергетики администрации МР «Прилузский»

ОАО «Леткакомсервис» (далее по тексту Общество) является коммерческой организацией. Общество учреждено без ограничения срока деятельности. Общество является юридическим лицом. Форма собственности – муниципальная.

Оплаченный уставный капитал по состоянию на 31.12.2011 г. составляет 31734328 рублей. 100 % составляют обыкновенные именные бездокументарные акции.

По состоянию на 31.12.2011 г. 100% уставного капитала Общества принадлежит администрации Муниципального района «Прилузский».

1.3. Краткая характеристика деятельности Общества

Основной деятельности (с указанием кодов ОКВЭД):

Производство пара и горячей воды	40.30.1
Почистка воды	90.00.1
Предельные воды	41.00.2

2. Раскрытие информации об аффилированных лицах

За 2011 год аффилированными лицами Общества являлись:

Кузнецов Василий Павлович

Исаков Алексей Николаевич

Солдатенков Павел Николаевич

Попов Сергей Михайлович

Муниципальное образование Муниципальный район «Прилузский» в лице администрации Муниципального района «Прилузский» - доля участия в уставном капитале – 100 %, держатель 100 % обыкновенных акций

Левочкин Геннадий Викторович

Открытое акционерное общество "Коми тепловая компания" – управляющая организация (договор на передачу полномочий единоличного исполнительного органа Управляющей организации от 14.09.2007 г.);

Операции с аффилированными лицами.

За 2011 год Общество приобретало материалы, оборудование, принимало услуги и выполненные работы от управляющей организации ОАО «Коми тепловая компания» в общей сумме – 8472,5 тыс. рублей, в том числе:

Поставка товарно-материальных ценностей – 4890,9 тыс. рублей;

Услуги лаборатории – 609,3 тыс. рублей, ТО скважин – 613,4 тыс. рублей;

Кап.ремонт скважин - 1485,0 тыс. рублей;

Прочие услуги - 273,9 тыс. рублей;

Услуги по управлению – 600,0 тыс. рублей.

Приобретение товарно-материальных ценностей, выполнение и приемка работ и услуг осуществляются на основании заключенных договоров по рыночным ценам.

3. Раскрытие информации о численности работников

Среднесписочная численность работающих в ОАО «Леткакомсервис» за 2011 год составил 8 человека, по сравнению с 2010 г. численность снизилась на 6 чел.

4. Раскрытие информации об учетной политике организации

Учетная политика на 2011 год, раскрывающая способы ведения бухгалтерского и налогового учета, утверждена приказом генерального директора № 88 от 30.09.2007 г. «Об утверждении учетной политики» (с изменениями, внесенными согласно приказу № 117 от 29 декабря 2007 года, приказу № 70 от 29 декабря 2008 года, приказу № 77 от 30.12.2009 года, приказу № 99/2 от 28.12.2010 года).

Бухгалтерская отчетность предприятия формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности – Федерального Закона «О бухгалтерском учете» от 21 ноября 1996г № 129-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета

ности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998г № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации.

Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств».

Объекты основных средств стоимостью не более 20 тыс. руб. за единицу, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, отражаются в бухгалтерском и налоговом учете в составе материально-производственных запасов и списываются на затраты на производство по мере отпуска их в производство или эксплуатацию. Первоначальная стоимость объекта основных средств формируется в соответствии с требованиями нормативных актов по бухгалтерскому учету.

Срок полезного использования основных средств, вводимых в эксплуатацию, устанавливается на основании Постановления Правительства от 01 января 2002г № 1 «Систематизации основных средств, включаемых в амортизационные группы». Для видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается самостоятельно в соответствии с техническими условиями и рекомендациями организаций – изготовителей, а при их отсутствии определяется опытным путем при передаче объекта в эксплуатацию.

При приобретении объектов основных средств, бывших в употреблении, норма амортизации применяется с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество месяцев эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом, исходя из первоначальной стоимости основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования объекта.

Амортизация не начисляется по:

земельным участкам;

объектам, находящимся на консервации сроком более 3 месяцев;

полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Стоимость ремонта основных средств в учете отражается путем включения фактически incurred в себестоимость продукции по мере выполнения ремонтных работ.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

	Срок полезного использования объектов (число лет), принятых на баланс
Здания	свыше 20 до 30 лет
Машины и оборудование	свыше 5 до 15 лет
Транспортные средства	свыше 20 до 25 лет
Средства связи	свыше 30 лет
Электросети	свыше 30 лет
Теплопроводные сети	-
Другие	свыше 5 до 15 лет

Имущество, не принадлежащее Обществу, учитывается обособленно. Арендованные основные средства учитываются на забалансовом счете 001 по установленной арендодателем стоимости.

Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с ПБУ 5/01 «Учет материально – производственных запасов».

Приобретаемые материально – производственные запасы отражаются в учете по фактической себестоимости с использованием счета 10 «Материалы».

Выручка от продажи товаров (работ, услуг) признается по мере отгрузки товаров (работ, услуг) покупателям и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Создание резервов

В бухгалтерском и налоговом учете Общества создается резерв по сомнительным долгам.

Изменения в учетной политике

Приказом генерального директора № 70 от 29 декабря 2008 года в учетную политику Общества на 2009 год внесены следующие изменения:

1. Проценты, начисленные по полученным заемным средствам, для целей налогообложения были, определяются исходя из ставки рефинансирования Банка России, увеличенной в 1,5 раза.

2. В налоговом учете Общества создается резерв по сомнительным долгам.

Сумма резерва по сомнительным долгам определяется по результатам проведенной на последнее число отчетного (налогового) периода инвентаризации дебиторской задолженности.

Приказом генерального директора № 77 от 30 декабря 2009 года в учетную политику Общества на 2010 год внесены следующие изменения:

1. Проценты, начисленные по полученным заемным средствам, для целей налогообложения были, определяются исходя из ставки рефинансирования Банка России, увеличенной в 2 раза. Частота увеличения ставки рефинансирования при расчете процентов применяется в порядке, установленном законодательством РФ.

2. В соответствии с Федеральными законами от 24.07.2009 №212-ФЗ "О страховых взносах в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования и территориальные фонды обязательного медицинского страхования" и №213-ФЗ п.п. 4.2. п. 4 абзац «Единый социальный налог» исключить.

3. Учет договоров (контрактов) на капитальное строительство исключить.

Порядок учета договоров строительного подряда регулируется ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда», утвержденным Приказом МФ РФ от 24.10.2008г. №116н.

Выручка по договору и расходы по договорам строительного подряда, длительности исполнения которых составляет более одного отчетного периода или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные периоды, признается способом "по мере готовности" т.е. определяется исходя из подтвержденной степени завершенности работ по договору на отчетную дату. (П.17 ПБУ 2/2008).

Основанием для подтверждения степени завершенности работ по договору строительного подряда служит форма КС-2.

5. Основные средства

(в тыс.руб.)

	Здания	Машины и оборудование	Скважины	Теплотрассы	Водопроводные сети	Канализационные сети	Прочие	Итого
на начало 2011								
начальная стоимость	-	8881	-	14212	9426	-	460	32979
перенесенная стоимость	-	5331	-	5392	3719	-	460	14902
начальная стоимость	-	3550	-	8820	5707	-	-	18077
на начало 2011								
начальная стоимость	-	8916	-	14248	9426	-	460	33050
перенесенная стоимость	-	5795	-	6285	4546	-	460	17081
начальная стоимость	-	3121	-	7963	4880	-	-	15964

Общий уровень износа основных средств составляет на 31.12.2011 г. 51,7 %.
(Приложение — Пояснение 2.)

6. Незавершенное строительство

В составе незавершенного строительства учитывается оборудование готовое к использованию, но не введенное в эксплуатацию.

Стоимость оборудования и объектов незавершенного строительства на 31 декабря 2011 г. составляет 395 тыс. руб.

(Приложение — Пояснение 2.)

7. Дебиторская задолженность:

По состоянию на 31 декабря 2011 г. «Дебиторская задолженность» равна 21511 тыс. руб.

Дебиторская задолженность сформирована за счет задолженности следующих потребителей:

- Потребители, финансируемые за счет всех уровней бюджетов (бюджетные потребители) - 90 тыс. рублей, в том числе:
 - Потребители, финансируемые из федерального бюджета - 0 тыс. рублей;
 - Потребители, финансируемые из республиканского бюджета - 218 тыс. рублей;
 - Потребители, финансируемые из местного бюджета - 972 тыс. рублей;
 - Население - 6650 тыс. рублей;
 - Задолженность прочих потребителей - 674 тыс. рублей;
 - Прочие - 12997 тыс. рублей.

(Приложение — Пояснение 5.)

8. Кредиторская задолженность

По состоянию на 31 декабря 2011 г. кредиторская задолженность Общества составляет 60 тыс. рублей.

(Приложение — Пояснение 5.)

9. Капитал и резервы

Согласно решению единственного акционера Общества за 2011 год дивиденды не выплачивались.

Отчисления в резервный и иные фонды предприятия не производились.

10. Кредиты и займы

	На 31.12.2010 г.	Получено за 2011 г.	Возвращено в период 2011 г.	(в тыс.руб.) На 31.12.2011 г.
Кредитные кредиты, всего	-	-	-	-
Итого	22	-	-	22
По одному лицу	22	-	-	22
Кредиты и займы	22	-	-	22

1. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг

(в тыс. руб.)

	2010 год, тыс. руб.	2011 год, тыс. руб.	Изменен ие, %%	Справочно			
				2010 г.		2011 г.	
				Тариф, руб.	Объем реализации в тыс. нат. единиц	Тариф, руб.	Объем реализации в тыс. нат. единиц
1	2	3	4	5	6	7	8
Выручка, всего (стр.010 ф.№2),	35769	29792	-16,7 %	x	x	x	x
Выручка от реализации услуг по снабжению	31139	26794	-14,0%	2371,36	14,12	1942,37	18,21
Выручка от реализации услуг по снабжению	2422	2476	2,2%	44,77	55,27	51,48	56,7
Выручка от реализации услуг по введению	2208	522	-76,4%	416,92	5,29	277,99	1,88
Выручка от прочих видов основной деятельности		-	-	x	x	x	x

12. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг

(в тыс. руб.)

	2010 год, тыс. руб.	2011 год, тыс. руб.	Изменен ие, %%	Справочно	
				Себестоимость единицы, руб	
				2010 г.	2011 г.
1	2	3	4	5	6
Себестоимость, всего (стр.020 ф.№2),	48190	50206	4,2 %	x	x
Себестоимость услуг по снабжению	39100	39249	0,4 %	2769,36	2816,57
Себестоимость услуг по снабжению (хвс)	7550	9290	23,00%	136,60	189,17
Себестоимость услуг по введению	1540	1667	8,2%	290,85	888,54
Себестоимость прочих видов основной деятельности	x	x	x	x	x

Наименование ресурса	Средняя цена за единицу, руб.		Изменение, %%
	2010 г.	2011 г.	
Тепло	2207,98	1326,18	-39,90%
Газ	612,68	257,32	-58,00%
Электроэнергия	3,73	4,26	14,20%

13. Прибыль (убыток) от продаж

(в тыс.руб.)

	Выручка	Себестоимость	Результат от продаж
1	2	3	4
набжение	26794	39249	-12455
набжение (хвс)	2476	9290	-6814
ведение	522	1667	-1145

Основными причинами, оказывающими отрицательное влияние на результат производственной деятельности, являются:

Установление тарифов на уровне, не обеспечивающем возмещение экономически обоснованных расходов. Причина: действующие ограничения на рост тарифов, доводимые Федеральной службой по тарифам.

Постоянный и непрогнозируемый рост цен на используемые в процессе производства ресурсы (уголь, дрова, услуги по транспортировке угля). Причина: отсутствие государственного регулирования или ограничения роста цен на основные ресурсы при наличии запрета для коммунальных предприятий на рост стоимости собственных услуг.

14. Доходы и расходы организации

Прочие доходы и расходы Общества

показатели	тыс. руб.
Прочие доходы	20603
Доходы	397
Выручка от реализации прочего имущества	368
Субсидии на приобретение и доставку топлива	19650
Прочие	188
Прочие расходы	7366
Ущерб на имущество	373
Реализация ТМЦ	133
Угашение дебиторской задолженности	2619
Резерв по сомнительным долгам	3016
Прочие	1225

15. Информация о прекращаемой деятельности.

В 2011 г. Общество не прекращало осуществление деятельности по производству услуг.

16. Условные факты хозяйственной деятельности.

Условия ведения хозяйственной деятельности

Общество функционирует в условиях государственного регулирования тарифов на услуги теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения, основная цель которого сводится к социальной защите основных потребителей – населения. Предоставление льгот и последующая компенсация предприятию уполномоченными органами сводится к возмещению убытков, связанных с предоставлением льгот в виде снижения цены.

Ограничение роста тарифа сопровождается наличием государственных форм поддержки, которые в 2011 году будут сводиться к «возмещению выпадающих доходов, связанных с применением тарифов, не обеспечивающих возмещение затрат» (компенсация убытков, связанных с государственным регулированием тарифов), а также компенсацией в части расходов по доставке услуг в труднодоступные районы.

Приложение

«Финансовый отчет» за 2011 год ООО «АККО-ТАТ»

17. События после отчетной даты.

За 2011 г. событий после отчетной даты не было.

18. Показатели рентабельности хозяйственной деятельности

Наименование показателя	Отчетный период	За аналогичный период прошлого года
Общая рентабельность, %	0,2	0,11
Рентабельность собственного капитала, %	0,25	0,13
Рентабельность активов, %	0,14	0,1
Показатели ликвидности		
Наименование показателя	Отчетный период	За аналогичный период прошлого года
Коэффициент текущей ликвидности	1,31	2,64
Коэффициент абсолютной ликвидности	0	0,06
Показатели финансовой устойчивости		
Наименование показателя	Отчетный период	За аналогичный период прошлого года
Коэффициент обеспеченности собственными средствами	0,24	0,57
Коэффициент соотношения заемных и собственных средств	0,83	0,22

Генеральный директор



Г.В. Левочкин

Главный бухгалтер



С.И. Попова

марта 2012 г.