

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 Декабря 2008 г.

Организация ОАО "ПОЛЯРНАЯ ЭКСПЕДИЦИЯ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности Аренда морских транспортных средств

Организационно-правовая форма форма собственности

Открытое акционерное общество

Единица измерения тыс руб

Местонахождение (адрес)

193144, г.Санкт-Петербург, ул.Моисеенко, д.24

Форма №1 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

К О Д Ы

0710001

2008|12|31

39466950

7825338812|784501001

61.10.3 70.20.2

47

13

384

Дата утверждения

Дата отправки / принятия

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. Внеоборотные активы			
Основные средства	120	391	304
Итого по разделу I	190	391	304
II. Оборотные активы			
Запасы	210	98	339
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	2	2
расходы будущих периодов	216	96	337
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	288	294
в том числе:			
покупатели и заказчики	241	11	101
Денежные средства	260	1391	2023
Итого по разделу II	290	1777	2656
БАЛАНС	300	2167	2960

18.03.2009
 (Печать) *Ветрова С.А.*
 ПО САНКТ-ПЕТЕРБУРГУ
 ВЕТРОВА С.А.

ПАССИВ	Код строки	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. Капитал и резервы			
Уставный капитал	410	191	191
Добавочный капитал	420	370	370
Резервный капитал	430	29	29
в том числе:			
резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	431	29	29
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	927	1725
Итого по разделу III	490	1517	2314
IV. Долгосрочные обязательства			
Отложенные налоговые обязательства	515	2	-
Итого по разделу IV	590	2	-
V. Краткосрочные обязательства			
Кредиторская задолженность	620	649	646
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	2	29
задолженность перед персоналом организации	622	160	119
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	11	-
задолженность по налогам и сборам	624	358	369
прочие кредиторы	625	118	129
Итого по разделу V	690	649	646
БАЛАНС	700	2167	2960

Руководитель

Фролов Андрей
Владимирович

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Березкина Людмила
Петровна

(подпись)

(расшифровка подписи)



ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
за период с 1 Января по 31 Декабря 2008 г.

Форма №2 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация ОАО "ПОЛЯРНАЯ ЭКСПЕДИЦИЯ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности Аренда морских транспортных средств

Организационно-правовая форма _____ форма собственности _____

Открытое акционерное общество

Единица измерения: _____ тыс. руб.

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ		
0710002		
2008	12	31
39466950		
7825338812\784501001		
61.10.3 70.20.2		
47		13
384		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	4880	3876
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(464)	(629)
Валовая прибыль	029	4416	3247
Управленческие расходы	040	(2953)	(2693)
Прибыль (убыток) от продаж	050	1463	554
Прочие доходы и расходы			
Прочие доходы	090	7	44
Прочие расходы	100	(129)	(110)
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	1341	488
Отложенные налоговые активы	141	-	(5)
Отложенные налоговые обязательства	142	2	3
Текущий налог на прибыль	150	(370)	(123)
Налоговые санкции	180	-	(13)
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	973	350
СПРАВОЧНО:			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	46	8

18.03.2009 / *П.А.А.*
ФНС России № 13
Санкт-Петербург
ВЕТРОВА С.А.

РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ

Показатель		За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код	прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Прибыль (убыток) прошлых лет	220	-	-	28	-
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	240	-	35	16	23
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	260	-	5	-	-

Руководитель

Фролов Андрей

Владимирович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Березкина Людмила

Петровна

(расшифровка подписи)

12 Марта 2009 г.



ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА
за период с 1 Января по 31 Декабря 2008 г.

Форма N3 по ОКУД
Дата (год, месяц, число)

КОДЫ		
0710003		
2008	12	31
39466950		
7825338812\784501001		
61.10.3 70.20.2		
47	13	
384		

Организация ОАО "ПОЛЯРНАЯ ЭКСПЕДИЦИЯ"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____

ИНН

Вид деятельности Аренда морских транспортных средств

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма _____ форма собственности

по
ОКОПФ/ОКФС

Открытое акционерное общество

Единица измерения _____ тыс руб

по ОКЕИ

I. Изменения капитала

Показатель		Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
наименование	код					
1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему	010	191	370	29	616	1206
Остаток на 1 января предыдущего года	030	191	370	29	616	1206
Чистая прибыль	032	X	X	X	349	349
Дивиденды	033	X	X	X	(38)	(38)
Остаток на 31 декабря предыдущего года	070	191	370	29	927	1517
Остаток на 1 января отчетного года	100	191	370	29	927	1517
Чистая прибыль	102	X	X	X	973	973
Дивиденды	103	X	X	X	(175)	(175)
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	191	370	29	1725	2315

18.03.2009 (т.к.)
МЕХРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ
ФНС РОССИИ № 13
ПО САНКТ-ПЕТЕРБУРГУ
ВЕТРОВА С.А.

II. Резервы

Показатель		Остаток	Поступило	Исполь- зовано	Остаток
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Резервы, образованные в соответствии с законодательством:					
Всего					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	151	29	-	-	29
данные отчетного года	152	29	-	-	29

Форма 0710003 с.3

СПРАВКИ

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
1) Чистые активы	200	1516	2314



Фролов Андрей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Березкина Людмила
Петровна
(расшифровка подписи)

О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
за период с 1 Января по 31 Декабря 2008 г.

Форма №4 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ /ОКФС

по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710004		
2008	12	31
39466950		
78253388121784501001		
61.10.3 70.20.2		
47		13
384		

Организация ОАО"ПОЛЯРНАЯ ЭКСПЕДИЦИЯ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности Аренда морских транспортных средств

Организационно - правовая форма _____ форма собственности

Открытое акционерное общество

Единица измерения тыс. руб.

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	010	1391	568
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	6008	4895
Прочие доходы	110	19	198
Денежные средства, направленные:	120	(5395)	(4271)
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(764)	(1181)
на оплату труда	160	(1721)	(1356)
на выплату дивидендов, процентов	170	(179)	(34)
на расчеты по налогам и сборам	180	(2312)	(1408)
на прочие расходы	190	(419)	(292)
Чистые денежные средства от текущей деятельности	200	632	822

18.03.2009
МЕЖРАЙОННАЯ ИНСПЕКЦИЯ (Пис)
ФНС России №13
по Санкт-Петербургу
ВЕТРОВА С.А.

1	2	3	4
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	430	-	-
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	440	632	822
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	450	2023	1390
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	460	403	62

Руководитель

Фролов Андрей
Владимирович

(подпись)

(расшифровка подписи)

12 Марта 2009 г.



Главный бухгалтер

Березкина Людмила
Петровна

(подпись)

(расшифровка подписи)

ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
за период с 1 Января по 31 Декабря 2008 г.

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

КОДЫ		
0710005		
2008	12	31
39466950		
7825338812\784501001		
61.10.3 70.20.2		
47		13
384		

Организация ОАО "ПОЛЯРНАЯ ЭКСПЕДИЦИЯ"
Идентификационный номер налогоплательщика

по ОКПО
ИНН

Вид деятельности Аренда морских транспортных средств
Организационно-правовая форма форма собственности

по ОКВЭД

Открытое акционерное общество

по
ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения тыс. руб.

по ОКЕИ

Основные средства

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Здания	070	6	-	-	6
Машины и оборудование	080	1080	50	-	1130
Транспортные средства	085	1027	-	-	1027
Производственный и хозяйственный инвентарь	090	133	-	-	133
Другие виды основных средств	110	45	-	-	45
Итого	130	2292	50	-	2342

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего	140	1901	2038
в том числе:			
зданий и сооружений	141	1	1
машин, оборудования, транспортных средств	142	1728	1863
других	143	172	174

18.03.2009

 ФЕДЕРАЛЬНОЕ АГЕНТСТВО ПО НАЛОГАМ
 ФИЛИАЛ ПО САНКТ-ПЕТЕРБУРГУ
 ВЕТРОВА С.А.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Показатель		Остаток на начало отчет- ного года	Остаток на конец отчет- ного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Дебиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	610	288	294
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	611	11	191
авансы выданные	612	148	56
прочая	613	129	47
Итого	630	288	294
Кредиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	640	649	646
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	641	2	29
авансы полученные	642	118	129
расчеты по налогам и сборам	643	358	369
прочая	646	171	119
Итого	660	649	646

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Материальные затраты	710	71	45
Затраты на оплату труда	720	1754	1539
Отчисления на социальные нужды	730	352	359
Амортизация	740	136	144
Прочие затраты	750	1104	1235
Итого по элементам затрат	760	3417	3322
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
расходов будущих периодов	766	241	27

Руководитель

Фролов Андрей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Березкина Людмила
Петровна
(расшифровка подписи)

12 Марта 2009 г.



Пояснительная записка к балансу за 2008 год
ОАО «Полярная экспедиция»

Раздел 1. Общие сведения о деятельности фирмы

1.1 Открытое Акционерное общество «Полярная экспедиция» учреждено путем преобразования Базы экспедиционного флота Арктического и Антарктического научно-исследовательского института (БЭФ ААНИИ) с закреплением 100% акций в государственной собственности. Учредителем общества является – Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению федеральным имуществом, доля которого в уставном капитале 100%.

Уставный капитал общества составляет 191056 рублей, он разделен на 191056 обыкновенных акций номинальной стоимостью 1руб.

На конец отчетного периода в обществе работает -5 человек.

1.2. Основные виды производственной, коммерческой деятельности являются:

- аренда морских транспортных средств без экипажа;
- сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества.

Структура дохода по видам деятельности представлена в таблице:

Выручка от продаж	2006 год	2007 год	2008 год
Аренда морских транспортных средств	1653 тыс. руб.	2141 тыс.руб.	2187 тыс.руб.
Аренда нежилого помещения под офисы	546 тыс. руб.	1735 тыс.руб.	2693 тыс.руб.
Итого:	2199 тыс. руб.	3876 тыс. руб.	4880 тыс.руб.

Раздел 2. Финансовая деятельность

2.1 Финансовые результаты представлены в таблице:

Размер прибыли (убытка)	2006 год	2007 год	2008 год
От основных видов деятельности (стр. 050 формы №2)	275 тыс. руб.	554 тыс. руб.	1463 тыс.руб.
Прибыль отчетного года подлежащая распределению (стр. 190 формы №2)	15 1тыс. руб.	349 тыс.руб.	973 тыс.руб.

2.2. По состоянию на 31 декабря 2008 года общество имеет просроченную дебиторскую задолженность в сумме 25.0 тыс. рублей.

Просроченной кредиторской задолженности у ОАО «Полярная экспедиция» нет.

По состоянию на 31 декабря 2008 года общая текущая задолженность перед бюджетом по налогам составляет: 369 тыс. рублей.

Налог на имущество -1 тыс. рублей.

Налог на добавленную стоимость – 219 тыс. рублей.

Транспортный налог – 78 тыс. руб.

Налог на прибыль – 71 тыс. рублей.

Задолженности по налогам и сборам с фонда заработной платы на 31 декабря 2008 года – нет.

Остаток денежных средств на 31 декабря 2008 года на расчетном счете – 2 023 тыс. руб.

2.3. Расходы общества представлены в таблице:

Наименование расходов	2006 год	2007 год	2008 год
Себестоимость услуг	733 тыс. руб.	629 тыс. руб.	464
Управленческие расходы	1191 тыс. руб.	2693 тыс. руб.	2953

Прочие расходы, в том числе	71 тыс. руб..	111 тыс. руб.	129
Курсовые разницы	11 тыс. руб.	23 тыс. руб.	35
Расходы кредитных учреждений	16 тыс. руб.	24 тыс. руб.	27
Налог на имущество	12 тыс. руб.	9 тыс. руб.	-
Расходы не принимаемые для налогообложения	19 тыс. руб.	42 тыс.руб.	43
Убыток от продажи валюты	13 тыс. руб.	13 тыс. руб.	24

2.4. Решением годового общего собрания акционеров ОАО «Полярная экспедиция» (распоряжение №1051-р от 30 июня 2008 года) утверждена годовая бухгалтерская отчетность за 2007 год, в том числе отчет о прибылях и убытках за 2007 года. Утверждено следующее распределение прибыли за 2007 год:

175000,00 рублей - на выплату дивидендов

175000,00 рублей – на приобретение основных средств.

За 2008 год на дату предоставления отчетности годовое собрание не проводилось, дивиденды не начислялись.

2.5. Чистые активы общества на конец 2008 (финансового) года составили 2314 тыс. руб. Чистые активы общества превышают его уставный капитал на 2123 тыс. руб.

По состоянию на 01.01.09 г. соотношение стоимости чистых активов и размера уставного капитала –12,11 прибыль приходящаяся на одну акцию –5,09 руб.

Среднегодовая зарплата на одного работника – 31,3 тыс. руб.

Раздел 3. Инвестиционная деятельность

3.1. Основные производственные фонды организации:

Здания – (помещения) 1857 года постройки.

Транспортные средства - Пассажирское судно 1982 года постройки

Машины и оборудование - судовое оборудование, бытовое оборудование на судно.

Производственный и хозяйственный инвентарь- оргтехника, мебель, инструмент. Все они находятся в эксплуатации.

3.2. По состоянию на 31. декабря 2008 года основные фонды общества изношены на 87 % в том числе:

- здания -14 %

Транспорт -100%

Машины и оборудование -66 %

Производственный и хозяйственный инвентарь -46%

3.3. В 2008 году на приобретение основных фондов направлены денежные средства в размере 50 тыс. руб.

3.4. В 2008 году общество заемные средства не использовала.

Раздел 4. Информация об аффилированных лицах.

4.1. Аффилированным лицом ОАО «Полярная экспедиция» является:

№ п/п	Наименование аффилированного лица	Основание	Дата возникновения	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	Российская Федерация	Лицо имеет право	2004 год.	100 %	100 %

	лице Федерального агентства по управлению государственны м имуществом	распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества			
2	Фролов А.В.	Генеральный директор	1996 год	0%	0%

4.2. Операций с аффилированными лицами в 2008 году не производилось.

4.3. Перечень средств массовой информации, в которых публикуется информация об обществе: периодическое издание «Эмитент. Существенные факты. События и действия»

4.4. Реестр акционеров общество ведет самостоятельно.

Главный бухгалтер

Генеральный директор



Handwritten signatures: one above the stamp and a larger one below it.

Березкина Л.П.

Фролов А.В.



№ 08/О/А

от 13 марта 2009 года

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
ПО БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«ПОЛЯРНАЯ ЭКСПЕДИЦИЯ»
ЗА 2008 ГОД**

Адресат:

Акционер открытого акционерного общества «Полярная экспедиция»

Аудитор:

Общество с ограниченной ответственностью «Аверс-аудит».

Место нахождения: 199034, г. Санкт-Петербург, 2-я линия В.О., д. 1/3, лит. А.

Свидетельство о государственной регистрации №101414, выданное 17 декабря 1999 года Регистрационной Палатой Санкт-Петербурга.

Лицензия на осуществление аудиторской деятельности № Е003529, выданная 04.03.03 Министерством финансов РФ, действительна до 04.03.13.

Член аккредитованного профессионального аудиторского объединения при Министерстве финансов Российской Федерации: Некоммерческого партнерства «Российской Коллегии аудиторов» (Свидетельство № 0486-ю от 28.11.06)

Аудируемое лицо:

Открытое акционерное общество «Полярная экспедиция»

Место нахождения организации по Уставу: 193144, г. Санкт-Петербург, ул. Моисеенко, д.24, лит.А, помещение 1Н.

Почтовый адрес (фактическое место нахождения общества): 191194, Санкт-Петербург, наб.р.Фонтанки, д.34

Свидетельство о государственной регистрации открытого акционерного общества «Полярная экспедиция» (наименование в момент регистрации – Акционерное общество открытого типа «Арктическое и антарктическое морское судоходное предприятие»)

№9586, выданное 28.12.1994г. Регистрационной Палатой Санкт-Петербурга (Решение №13769 от 28.12.1994г.).

Вводная часть:

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности открытого акционерного общества «Полярная экспедиция» за период с 1 января по 31 декабря 2008г. включительно.

Бухгалтерская отчетность открытого акционерного общества «Полярная экспедиция» состоит из:

- бухгалтерского баланса на 31 декабря 2008 г.;
- отчета о прибылях и убытках за период с 1 января по 31 декабря 2008 г.;
- отчета об изменениях капитала за период с 1 января по 31 декабря 2008 г.;
- отчета о движении денежных средств за период с 1 января по 31 декабря 2008 г.;
- приложения к бухгалтерскому балансу за период с 1 января по 31 декабря 2008 г.;
- пояснительной записки к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках за 2008 год.

Ответственность за подготовку и предоставление этой бухгалтерской отчетности несет исполнительный орган открытого акционерного общества «Полярная экспедиция».

Наша обязанность заключается в том, чтобы выразить мнение о достоверности во всех существенных отношениях данной отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации на основе проведенного аудита.

Объем аудита:

- Мы провели аудит в соответствии с:
- Федеральным законом «Об аудиторской деятельности» от 07.08.01 № 119-ФЗ;
- федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности, утвержденными Постановлением Правительства Российской Федерации от 23 сентября 2002 г. № 696.
- внутренними правилами (стандартами) аудиторской деятельности ООО «Аверс-аудит»;
- нормативными актами Министерства Финансов Российской Федерации.

Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит проводился на выборочной основе и включал в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации о финансово-хозяйственной деятельности, оценку соблюдения принципов и правил бухгалтерского учета, применяемых при подготовке бухгалтерской отчетности, рассмотрение основных оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности.

Мы полагаем, что проведенный аудит представляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности бухгалтерской отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации.

Мнение аудитора:

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность открытого акционерного общества «Полярная экспедиция» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2008 г. и результаты ее финансово-хозяйственной деятельности за период с 1 января по 31 декабря 2008 г. включительно в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской отчетности.

Дата завершения аудита: 13 марта 2009 года

Генеральный директор
(Квалификационный аттестат Аудитора
№ К001415 от 31.10.1996г.
на неограниченный срок)

Т.И.Соколова

Ведущий аудитор
(Квалификационный аттестат Аудитора
№ К005579 от 22.06.2000 г.
на неограниченный срок)

Ж.М. Глухойкина