

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 Декабря 2010 г.

Организация ОАО "Сертоловское АТП"
Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности Пригородные автомобильные пассажирские перевозки
Организационно-правовая форма форма собственности

Открытое акционерное общество

Единица измерения тыс руб

Местонахождение (адрес)

188650, Ленинградская область, Всеволожский район, г.Сертолово, ул.Молодцова, д.7, к.2

Форма №1 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ

0710001

2010|12|31

46271508

4703107330\470301001

60.21.12

42

14

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	6540	5976
Итого по разделу I	190	6540	5976
II. Оборотные активы			
Запасы	210	887	1352
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	864	1333
расходы будущих периодов	216	22	19
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	225	3133
в том числе:			
покупатели и заказчики	241	160	150
Денежные средства	260	1136	578
Итого по разделу II	290	2248	5064
БАЛАНС	300	8788	11039

ПАССИВ	Код строки	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. Капитал и резервы			
Уставный капитал	410	11997	11997
Добавочный капитал	420	2755	2755
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	(8506)	(5394)
Итого по разделу III	490	6246	9357
IV. Долгосрочные обязательства			
Итого по разделу IV	590		
V. Краткосрочные обязательства			
Кредиторская задолженность	620	2542	1682
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	936	466
задолженность перед персоналом организации	622	655	706
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	59	274
задолженность по налогам и сборам	624	274	40
прочие кредиторы	625	618	195
Итого по разделу V	690	2542	1682
БАЛАНС	700	8788	11039

СПРАВКА О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ			
Арендованные основные средства	910	2236	45
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920	293	293

Руководитель



Лютый Николай Николаевич

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Пlechistik Тамара Александровна

(расшифровка подписи)

01 Марта 2011 г.

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

Форма №2 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация ОАО "Сертоловское АТП" 10 ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН

Вид деятельности Пригородные автомобильные пассажирские перевозки 0 ОКВЭД

Организационно-правовая форма _____ форма собственности

Открытое акционерное общество ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения тыс. руб. по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710002		
2010	12	31
46271508		
47031073301470301001		
60.21.12		
42		14
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	33098	22908
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(26574)	(27988)
Валовая прибыль	029	6524	(5080)
Управленческие расходы	040	(2437)	(3040)
Прибыль (убыток) от продаж	050	4087	(8120)
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	-	11
Прочие доходы	090	375	5886
Прочие расходы	100	(645)	(2993)
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	3817	(5216)
Налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи	180	(706)	-
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	3111	(5216)

РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ

Показатель		За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код	прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	210	-	105	-	4
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	230	-	-	311	-

Руководитель

Лютый Николай
Николаевич

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Плечистик Тамара
Александровна

(расшифровка подписи)

01 Марта 2011 г.

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА

за период с 1 Января по 31 Декабря 2010 г.

Форма N3 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по
ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ

0710003

2010

12

31

46271508

47031073301470301001

60.21.12

42

14

384

Организация ОАО "Сертоловское АТП"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид деятельности Пригородные автомобильные пассажирские перевозки

Организационно-правовая форма _____ форма собственности

Открытое акционерное общество

Единица измерения тыс руб

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	11997	2755	-	(3290)	11462
Остаток на 1 января предыдущего года	030	11997	2755	-	(3290)	11462
Чистая прибыль	032	X	X	X	(5216)	(5216)
Остаток на 31 декабря предыдущего года	070	11997	2755	-	(8506)	6246
Остаток на 1 января отчетного года	100	11997	2755	-	(8506)	6246
Чистая прибыль	102	X	X	X	3111	3111
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	11997	2755	-	(5394)	9357

Руководитель

Плюты Николай Николаевич

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Плечистик Тамара Александровна

(расшифровка подписи)

01 Марта 2011



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

Форма №4 по ОКУД
Дата (год, месяц, число)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКОПФ /ОКФС
по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710004		
2010	12	31
46271508		
4703107330\470301001		
60.21.12		
42	14	
384		

Организация ОАО "Сертоловское АТП"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности Пригородные автомобильные пассажирские перевозки

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	1030	1285
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	24636	23262
Прочие доходы	110	1619	5574
Денежные средства, направленные:	120	(33107)	(29235)
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(12818)	(11581)
на оплату труда	160	(13102)	(11516)
на расчеты по налогам и сборам	180	(3254)	(2555)
на прочие расходы	190	(3933)	(3583)
Чистые денежные средства от текущей деятельности	200	(6852)	(399)
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	220	-	250
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	340	-	250

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	(6852)	(649)
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	450	(5822)	1136
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	460	-	-

Руководитель

01 Марта 2011 г.



Дютов Николай Николаевич

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Плечистик Тамара Александровна

(расшифровка подписи)

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

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

Организация ОАО "Сертоловское АТП" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид деятельности Пригородные автомобильные пассажирские перевозки по ОКВЭД
Организационно-правовая форма _____ форма собственности
Открытое акционерное общество по
Единица измерения тыс. руб. ОКОПФ/ОКФС
по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710005		
2010	12	31
46271508		
4703107330\470301001		
60.21.12		
42		14
384		

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	6468	-	-	6468
Сооружения и передаточные устройства	075	444	-	-	444
Машины и оборудование	080	409	51	(33)	427
Транспортные средства	085	6080	-	(183)	5896
Производственный и хозяйственный инвентарь	090	210	32	(5)	238
Итого	130	13611	83	(220)	13473

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего	140	7071	7498
в том числе:			
зданий и сооружений	141	646	1154
машин, оборудования, транспортных средств	142	6232	6119
других	143	193	224
Получено объектов основных средств в аренду - всего	160	2236	2281
в том числе:			
Анализатор паров эталона "Алкотектор PRO-100combi	161		45
НЕФАЗ 115	162	2236	2236

Дебиторская и кредиторская задолженность

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Дебиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	610	225	3133
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	611	160	150
авансы выданные	612	21	372
прочая	613	44	2611
Итого	630	225	3133
Кредиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	640	2542	1682
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	641	936	466
авансы полученные	642	-	155
расчеты по налогам и сборам	643	333	40
прочая	646	1273	1021
Итого	660	2542	1682

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Материальные затраты	710	342	8192
Затраты на оплату труда	720	14876	11516
Отчисления на социальные нужды	730	2800	1610
Амортизация	740	7498	3675
Прочие затраты	750	1067	2994
Итого по элементам затрат	760	26582	27988
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
незавершенного производства	765	-	22
расходов будущих периодов	766	(3)	(35)

Руководитель  Любый Николай Николаевич
(расшифровка подписи)

01 Марта 2011

Главный бухгалтер

(подпись)

Плечистик Тамара Александровна

(расшифровка подписи)

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ ЗА 2010 ГОД.

1. Сведения о предприятии.

- 1.1. Полное наименование предприятия: Открытое акционерное общество «Сертоловское автотранспортное предприятие»
1.2. Почтовый адрес: Ленинградская область, Всеволожский район, г. Сертолово, ул. Молодцова, д.7/2.

2. Основные элементы учетной политики предприятия.

- 2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.
2.1.1. Бухгалтерский учет на предприятии осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.
2.1.2. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
2.1.3. Малоценные объекты учитываются на счете 10.9.
2.1.4. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.
2.1.5. Предприятие не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов платежей.
2.1.6. Изменений учетной политики для целей бухгалтерского учета в 2010 году не предусмотрено.

3. Финансово-хозяйственная деятельность предприятия.

- 3.1. Характеристика деятельности предприятия за отчетный год.
3.1.1. Основным видом деятельности предприятия являются перевозка пассажиров автомобильным транспортом.
Выручка от реализации услуг по этому виду деятельности за 2010 год составила 72 % от общей суммы реализации.

Выручка по видам деятельности за 2010 г.

Наименование услуг	%	Сумма тысяч рублей
Всего услуг: в т.ч.	100	33098
Пассажирские перевозки	72	23787
Автосервисные услуги	4	1426
Автостоянка	6	2009
Услуги организаторов перевозок	18	5871

При проведении анализа структуры доходов по видам деятельности было определено, что наибольшая часть дохода от реализации услуг получена при осуществлении пассажирских перевозок, далее – услуг организатора перевозок, автостоянка, автосервисные услуги.

Затраты по видам деятельности за 2010 г.

Наименование	%	Сумма тысяч рублей
Всего затрат, в т.ч.	100	26574
Пассажирские перевозки	88	23259
Автосервисные услуги	5	1403
Автостоянка	5	1397
Услуги организатора перевозок	2	515

3.1.2. Структура доходов и себестоимости по статьям:

Доход за 2010г.

Наименование	Тыс.руб.
Выручка	33098
Итого	33098

Себестоимость услуг предприятия за 2010г.

Наименование затрат	Тыс.руб.
Топливо ГСМ	4432
ТО и ремонт автомобилей	3964
Оплата труда	12409
Отчисления на социальные нужды	1622
Амортизация	427
Общепроизводственные затраты, в том числе:	3720
Хозяйственные расходы	337
Электроэнергия	354
Услуги связи	173
Тепловая энергия	104
Водоснабжение, водоотведение	9
Вывоз ТБО	23
Услуги организатора перевозок	525
Мойка автомобилей	120
Подготовка кадров	24
Материальные расходы	556
Консультационно-информационные услуги	283
Эвакуация автомобилей	18
Оценка (после ДТП)	20
Охрана имущества	114
Страхование имущества	133
Аренда помещений	127
Аренда автобусов	143
Аренда земли	657
Итого	26574

Валовая прибыль

6524 тыс. руб.

Управленческие расходы

(2437) тыс. руб.

в том числе:

а) амортизация ОС	132 тыс. руб.
б) заработная плата	1834 тыс. руб.
г) материальные расходы	44 тыс. руб.
д) отчисления на социальные нужды	228 тыс. руб.
е) хозяйственные расходы	15 тыс. руб.
ж) информационные услуги	184 тыс. руб.

Прибыль от продаж составила

4087 тыс. руб.

Прочие доходы, в т.ч.

375 тыс. руб.

страховое возмещение

366 тыс. руб.

внереализационные доходы

9 тыс. руб.

Прочие расходы:

(645) тыс. руб.

в том числе:

госпошлина (ГТО)	21 тыс. руб.
оплата б/листа за счет работодателя	55 тыс. руб.
РКО	191 тыс. руб.
Пени, штрафы	105 тыс. руб.
прочие	94 тыс. руб.
судебные издержки	79 тыс. руб.
профилактика заболеваний	21 тыс. руб.

НАЛОГИ (ЕНВД, УСН)

(707) тыс. руб.

По итогам деятельности за 2010 год получена прибыль в размере **3111** тыс. руб.

Анализируя динамику показателей деятельности предприятия можно сделать следующие выводы:

1. Выручка по пассажирским перевозкам составила **23787** тыс. руб., и по сравнению с отчетным периодом 2009 года (16960 тыс. руб.) увеличилась на 40%.
2. Затраты по пассажирским перевозкам составили **23774** тыс. руб., и по сравнению с 2009 годом (21766 тыс. руб.) выросли на 9 %. Увеличение затрат на пассажирские перевозки связано с тем, что автобусы выработали свой ресурс и требуют значительных средств для ремонта. Анализируя работу транспорта выяснено, что из 6 автобусов марки НЕФАЗ, год выпуска 2003, на линии работают только два. Четыре автобуса требуют капитального ремонта.
3. По остальным видам деятельности выручка составила 9310 тыс. руб.
4. Внереализационные доходы и страховое возмещение 375 тыс. рублей.
5. Перевезено пассажиров 530 тысяч человек, пассажирооборот составил 15882 тысяч пассажиро-километров
6. Управленческие расходы составили 2437 тыс. рублей, которые по сравнению с отчетным периодом 2009 года (3026 тыс. руб.) снизились на 24 %.

4. Социальные показатели

Показатель	2010г.
Среднесписочная численность работников, чел.	68
Затраты на оплату труда, тыс. руб.	14876
Средняя заработная плата руб.	18230
Сумма отчислений на соц. нужды, тыс. руб.	2780

5. Сведения о собственном капитале

Показатель	2010г
Сумма чистых активов, тыс.руб.	9357
Уставный капитал, тыс.руб.	11997
Добавочный капитал, тыс.руб.	2755

6. Анализ финансового состояния предприятия

Платежеспособность определяется коэффициентами ликвидности.

Коэффициенты платежеспособности		
Показатели	Норма	Факт
Абсолютной ликвидности	≥ 0.3	0.3
Промежуточной ликвидности	0,8 - 1	2.2
Текущей ликвидности	≥ 2	3

Коэффициент *абсолютной ликвидности* показывает, что предприятие может погасить краткосрочные обязательства за счет своих денежных средств и краткосрочных ценных бумаг (норма не менее $=0.3$).

Коэффициент *промежуточной ликвидности* 2.2 показывает, что предприятие может погасить краткосрочные обязательств за счет денежных средств, краткосрочных ценных бумаг, а также при условии полного погашения дебиторами своих долгов (норма не менее или $= 0.8-1$).

Коэффициент *текущей ликвидности* 3 показывает, что предприятие может погасить краткосрочные обязательства, мобилизовав все ликвидные оборотные средства (норма не менее или $=2$).

Оценка финансовой устойчивости

Коэффициенты финансовой устойчивости		
Показатели	Норма	Факт
Коэффициент независимости	$\geq 0,5$	0,8
Коэффициент зависимости	$\leq 0,5$	15,2
Коэффициент постоянного актива	< 1	0.64
Коэффициент финансовой активности	≤ 1	0.18
Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	0,1	0,66

Согласно показаниям *коэффициента автономии* (независимости) доля собственных средств в общей сумме источников финансирования предприятия составляет 84,8 % при норме в 50%.

Согласно показаниям *коэффициента финансовой устойчивости* на каждый рубль собственных средств, приходится 21,6 % заемного капитала при норме до 100%.

Согласно показаниям *коэффициента обеспеченности собственными оборотными средствами* 66% оборотных средств финансируется за счет собственного капитала предприятия при норме не менее 10%.

Главный бухгалтер



Плечистик Т.А