

**Общество с ограниченной ответственностью
«СтавропольГазаудит»**

**Аудиторское заключение
о бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Акционерам, руководству Открытого акционерного общества «Ставропольский городской расчётный центр»

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Наименование:

Открытое акционерное общество «Ставропольский городской расчётный центр» (далее – ОАО «Ставропольский городской расчётный центр»).

Государственная регистрация:

Общество зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Инспекцией МНС России по Промышленному району г. Ставрополя 04 февраля 2004 года (свидетельство серии 26 № 00379704), основной государственный регистрационный номер - 1042600255719.

Место нахождения:

Российская Федерация, Ставропольский край, г. Ставрополь, ул. Ленина, д. 301

АУДИТОР

Наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «СтавропольГазаудит» (ООО «СтавропольГазаудит»).

Государственная регистрация:

Свидетельство о государственной регистрации от 22.03.2001 г. № 0289/2001, выдано Администрацией г. Ставрополя.

Место нахождения:

Российская Федерация, Ставропольский край, г. Ставрополь, пр. Кулакова, д. 10Д

Членство в саморегулируемой аудиторской организации:

Член саморегулируемой организации НП «Российская коллегия аудиторов», свидетельство о членстве № 987-ю от 31.12.2009 года.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «Ставропольский городской расчётный центр» состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2010 г.,
- отчета о прибылях и убытках за 2010 год,
- отчета об изменениях капитала за 2010 год,
- отчета о движении денежных средств за 2010 год,
- приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках,
- пояснительной записки.



**Общество с ограниченной ответственностью
«СтавропольГазаудит»**

**ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА
ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ**

Руководство ОАО «Ставропольский городской расчётный центр» Генеральный директор и Главный бухгалтер несут ответственность за организацию бухгалтерского учета, организацию и хранение первичных учетных документов, регистров бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, а также за соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций, за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчетности, 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 ОАО «Ставропольский городской расчётный центр», а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации ОАО «Ставропольский



Общество с ограниченной ответственностью
«СтавропольГазгаудит»

городской расчётный центр» по состоянию на 31 декабря 2010 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2010 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор  К.Х. Мусаев

Руководитель аудиторской группы
ведущий аудитор
ООО «СтавропольГазгаудит»



Фалова М.Б. (Квалификационный аттестат аудитора № К007000 на право осуществления деятельности по общему аудиту выдан в соответствии с решением Минфина РФ 02.09.2003. на неограниченный срок.)

Член НП «Гильдия аудиторов ИПБР»;
ОРНЗ 21004077971

«25» марта 2011 г.



ИНН: 2 6 3 5 0 7 2 1 5 3 - -
 КПП: 2 6 3 5 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 1

Приложение
 к приказу Минфина РФ от 22 июля 2003 г. № 67н
 (с учетом приказа Госкомстата РФ и Минфина РФ
 от 14.11.2003 г. № 475/102н, от 28.06.2010 г. № 63н)

Форма по ОКУД 0710001

Бухгалтерский баланс

Номер корректировки 0 - -

Отчетный период (код) 3 4

Отчетный год 2 0 1 0

О А О " Ставропольский городской расчетный
 центр " - - - - -

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 7 2 . 3 0 - - -

Код по ОКПО 7 2 3 9 6 5 2 9 - -

Форма собственности (по ОКФС) 4 9

Организационно-правовая форма(по ОКОПФ) 4 7

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

На 6 - - страницах

с приложением документов или их копий на _____ листах

**Достоверность и полноту сведений, указанных
 в настоящем документе, подтверждаю :**

Руководитель

Ф о м и н а - - - - -
 С в е т л а н а - - - - -
 В а с и л ь е в н а - - - - -

(фамилия, имя, отчество полностью)

Подпись

Дата 1 1 . 0 3 . 2 0 1 1

Главный бухгалтер

Ш у ж е н к о
 Т а т
 Д м и т р и е в н а - - - - -

(фамилия, имя, отчество полностью)

Подпись

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

документ (код) _____

на _____

страницах

с приложением документов _____ листах
 или их копий на _____

Дата представления расчета _____

Зарегистрирован за
 № _____

 Фамилия, И.О.

 Подпись

4



ИНН: 2 6 3 5 0 7 2 1 5 3 - -

КПП: 2 6 3 5 0 1 0 0 1 Стр: 0 0 3

Актив

Наименование	Код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Нематериальные активы	110		
Основные средства	120	4104	4493
Незавершенное строительство	130		
Доходные вложения в материальные ценности	135		
Долгосрочные финансовые вложения	140	270	284
Отложенные налоговые активы	145		
Прочие внеоборотные активы	150		471
Итого по разделу I	190	4374	5248
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	720	260
в том числе:	211	17	168
сырье, материалы и другие аналогичные ценности			
животные на выращивании и откорме	212		
затраты в незавершенном производстве	213		
готовая продукция и товары для перепродажи	214		
товары отгруженные	215		
расходы будущих периодов	216	703	92
прочие запасы и затраты	217		
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220		
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230		
в том числе покупатели и заказчики	231		
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	4463	5359
в том числе покупатели и заказчики	241	4050	4507
Краткосрочные финансовые вложения	250	421	
Денежные средства	260	5680	8132
Прочие оборотные активы	270	141	141
Итого по разделу II	290	11425	13892
БАЛАНС	300	15799	19140

5



ИНН: 2 6 3 5 0 7 2 1 5 3 - -

КПП: 2 6 3 5 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 4

Пассив

Наименование 1	Код 2	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода 4
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал	410	3050	3050
Собственные акции, выкупленные у акционеров	411	()	()
Добавочный капитал	420		
в том числе фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	425		
Резервный капитал	430	153	153
в том числе:			
резервы, образованные в соответствии с законодательством	431	153	153
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432		
прочие показатели резервного капитала	433		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	7890	9365
Целевое финансирование	480		
Итого по разделу III	490	11093	12568
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	510		
Отложенные налоговые обязательства	515		
Прочие долгосрочные обязательства	520		
Итого по разделу IV	590		
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	610		
Кредиторская задолженность	620	4706	6572
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	3388	4907
задолженность перед персоналом организации	622		
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623		
задолженность по налогам и сборам	624	1318	1665
прочие кредиторы	625		
Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	630		
Доходы будущих периодов	640		
Резервы предстоящих расходов	650		
Прочие краткосрочные обязательства	660		
Итого по разделу V	690	4706	6572
БАЛАНС	700	15799	19140



ИНН: 2 6 3 5 0 7 2 1 5 3 - -
КПП: 2 6 3 5 0 1 0 0 1 Стр: 0 0 5

Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

Наименование	Код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
Арендованные основные средства	910		
в том числе по лизингу	911		
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920		
Товары, принятые на комиссию	930		
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940		
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950		
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960		
Износ жилищного фонда	970		
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980		
Нематериальные активы, полученные в пользование	990	1148	1232
Прочие ценности, учитываемые на забалансовых счетах	995		

6



ИНН 2 6 3 5 0 7 2 1 5 3 - -
 КПП 2 6 3 5 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 1

Приложение
 к приказу Минфина РФ от 22 июля 2003 г. № 67н
 (с учетом приказа Госкомстата РФ и Минфина РФ
 от 14.11.2003 г. № 475/102н, от 28.06.2010 г. № 63н)

Форма по ОКУД 0710002

Отчет о прибылях и убытках

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

О А О " С т а в р о п о л ь с к и й г о р о д с к о й р а с ч е т н ы й
 ц е н т р "

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 7 2 . 3 0 - - -
 Код по ОКПО 7 2 3 9 6 5 2 9 - -
 Форма собственности (по ОКФС) 4 9
 Организационно-правовая форма(по ОКОПФ) 4 7
 Единица измерения: (тыс.руб. / млн.руб. - код по ОКЕИ) 3 8 4

На 4 - - страницах с приложением документов или их копий на _____ листах

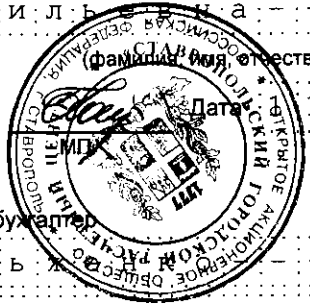
**Достоверность и полноту сведений, указанных
 в настоящем документе, подтверждаю :**

Руководитель
 Ф о м и н а - - - - -
 С в е т л а н а - - - - -
 В а с и л ь я - - - - -

Подпись _____ Дата 1 . 0 3 . 2 0 1 1

Главный бухгалтер
 Ш у л ь к о - - - - -
 Т а т ь я н а - - - - -
 Д м и т р и е в н а - - - - -
 (фамилия, имя, отчество полностью)

Подпись _____



**Заполняется работником налогового органа
 Сведения о представлении документа**

документ (код) _____
 на _____ страницах
 с приложением документов _____ листах
 или их копий на _____

Дата представления расчета _____

Зарегистрирован за № _____

 Фамилия, И.О. _____ Подпись _____

4



ИНН: 2 6 3 5 0 7 2 1 5 3 - -
 КПП: 2 6 3 5 0 1 0 0 1 Стр: 0 0 2

Показатель
 Наименование
 1

Код
 2

За отчетный период
 3

За аналогичный период
 предыдущего года
 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	53124	46358
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(48513)	(42269)
Валовая прибыль	029	4611	4089
Коммерческие расходы	030		
Управленческие расходы	040		
Прибыль (убыток) от продаж	050	4611	4089

Прочие доходы и расходы

Проценты к получению	060	716	1350
Проценты к уплате	070	(432)	(543)
Доходы от участия в других организациях	080		
Прочие доходы	090	545	353
Прочие расходы	100	(2918)	(2545)

Прибыль (убыток) до налогообложения

Отложенные налоговые активы	141		
Отложенные налоговые обязательства	142		
Текущий налог на прибыль	150	(712)	(696)
Дополнительные показатели:	160		
Чистая прибыль (убыток) очередного периода	190	1810	2008

СПРАВОЧНО

Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	208	152
Базовая прибыль (убыток) на акцию	201		1
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	202		1



ИНН 2 6 3 5 0 7 2 1 5 3 - -
 КПП 2 6 3 5 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 4

Расшифровка отдельных показателей

Лист представляется при наличии расшифровок

Наименование	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
Выручка (стр. 010), в том числе:			
информационно-вычислительные услуги	0101	52477	43408
реклама	0102	381	79
комиссионное вознаграждение	0103	-	2871
прочие	0104	266	-
-	0105	-	-
Себестоимость (стр. 020), в том числе:			
амортизация основных средств	0201	(883)	(672)
материальные затраты	0202	(3659)	(3297)
расходы на оплату труда	0203	(24548)	(21608)
расходы по сбору платежей	0204	(6835)	(6165)
прочие расходы	0205	(12588)	(10527)
Прочие доходы (стр. 090), в том числе:			
госпошлина	0901	509	343
страховое возмещение	0902	28	10
прочие расходы	0903	8	-
-	0904	-	-
-	0905	-	-
Прочие расходы (стр. 100), в том числе:			
госпошлина	1001	(813)	(720)
налог на имущество	1002	(93)	(89)
материальная помощь	1003	(532)	(331)
банковские услуги	1004	(1291)	(1071)
прочие расходы	1005	(189)	(334)
Дополнительные показатели (стр. 160), в том числе:			
-	1601	-	-
-	1602	-	-
-	1603	-	-
-	1604	-	-
-	1605	-	-

Дополнительные показатели к разделу "Расшифровка отдельных прибылей и убытков"

Наименование	Код	За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
		прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
-	271	-	-	-	-
-	272	-	-	-	-
-	273	-	-	-	-
-	274	-	-	-	-
-	275	-	-	-	-



ИНН 2 6 3 5 0 7 2 1 5 3 - -
 КПП 2 6 3 5 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 1

Приложение
 к приказу Минфина РФ от 22 июля 2003 г. № 67н
 (с учетом приказа Госкомстата РФ и Минфина РФ
 от 14.11.2003 г. № 475/102н, от 28.06.2010 г. № 63н)

Форма по ОКУД 0710003

Отчет об изменениях капитала

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

О А О " С т а в р о п о л ь с к и й г о р о д с к о й р а с ч е т н ы й
 ц е н т р "

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 7 2 . 3 0 - - -
 Код по ОКПО 7 2 3 9 6 5 2 9 - -
 Форма собственности (по ОКФС) 4 9
 Организационно-правовая форма(по ОКОПФ) 4 7
 Единица измерения: (тыс.руб. / млн.руб. - код по ОКЕИ) 3 8 4

На 5 - - страницах с приложением документов или их копий на _____ листах

**Достоверность и полноту сведений, указанных
 в настоящем документе, подтверждаю :**

Руководитель
 Ф о м и н а - - - - -
 С в е т л а н а - - - - -
 В а с и л ь е в н а - - - - -

Подпись _____ (фамилия, имя, отчество полностью)
 Дата 1 1 . 0 3 . 2 0 1 1

Главный бухгалтер
 Ш у т т а т ь я н а - - - - -
 Д м и т р и е в н а - - - - -
 (фамилия, имя, отчество полностью)

Подпись _____

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа
 документ (код) _____

на _____ страницах
 с приложением документов _____ листах
 или их копий на _____

Дата представления расчета _____

Зарегистрирован за № _____

 Фамилия, И.О. _____ Подпись _____

9



I. Изменения капитала

Показатель наименование / итога	код	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)
1/7	2	3	4	5	6
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему					
9085	010	3050		153	5882
(ГОД, ПРЕДШЕСТВУЮЩИЙ ОТЧЕТНОМУ)					
Изменения в учетной политике	020				
Результат от переоценки объектов основных средств	030				
Дополнительные показатели	040				
Остаток на 1 января предыдущего года					
9085	050	3050		153	5882
Результат от пересчета иностранных валют	055				
Чистая прибыль	060				2008
Дивиденды	065				()
Отчисления в резервный фонд	067				()
Увеличение величины капитала за счет:					
дополнительного выпуска акций	070				
увеличения номинальной стоимости акций	075				
реорганизации юридического лица	080				
другое увеличение капитала	081				
Уменьшение величины капитала за счет:					
уменьшения номинала акций	085	()			
уменьшения количества акций	086	()			
реорганизации юридического лица	087	()			()
другое уменьшение капитала	089	()	()	()	()
Остаток на 31 декабря года, предшествующего отчетному					
11093	090	3050		153	7890



ИНН: 2 6 3 5 0 7 2 1 5 3 - -
 КПП: 2 6 3 5 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 3

I. Изменения капитала (продолжение)

Показатель наименование / итога	код	Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)
1/7	2	3	4	5	6
(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)					
Изменения в учетной политике	092				
Результат от переоценки объектов основных средств	094				
Дополнительные показатели	096				
Остаток на 1 января отчетного года	100	3050		153	7890
Результат от пересчета иностранных валют	102				
Чистая прибыль	106				1810
Дивиденды	108				(335)
Отчисления в резервный фонд	110				()
Увеличение величины капитала за счет:					
дополнительного выпуска акций	121				
увеличения номинальной стоимости акций	122				
реорганизации юридического лица	123				
другое увеличение капитала	125				
Уменьшение величины капитала за счет:					
уменьшения номинала акций	131	()			
уменьшения количества акций	132	()			
реорганизации юридического лица	133	()			()
другое уменьшение капитала	135	()	()	()	()
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	3050		153	9365

10



02501048

ИНН: 2 6 3 5 0 7 2 1 5 3 - -
КПП: 2 6 3 5 0 1 0 0 1 Стр: 0 0 4

II. Резервы

Показатель наименование 1	код 2	II. Резервы			
		Остаток 3	Поступило 4	Использовано 5	Остаток 6
Резервы, образованные в соответствии с законодательством, всего					
данные предыдущего года	150	153		()	153
данные отчетного года	151	153		()	153
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами, всего					
данные предыдущего года	160			()	
данные отчетного года	161			()	
Оценочные резервы, всего					
данные предыдущего года	170			()	
данные отчетного года	171			()	
Резервы предстоящих расходов, всего					
данные предыдущего года	180			()	
данные отчетного года	181			()	

Справки

Показатель наименование 1	код 2	Остаток на начало отчетного года		Остаток на конец отчетного периода	
		3	4	5	6
1) Чистые активы	200	11092		12568	
		Из бюджета		Из внебюджетных фондов	
		за отчетный год	за предыдущий год	за отчетный год	за предыдущий год
2) Получено на расходы по обычным видам деятельности, всего	210				
Капитальные вложения во внеоборотные активы, всего	220				



ИНН 2 6 3 5 0 7 2 1 5 3 - -
 КПП 2 6 3 5 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 5

Расшифровка отдельных показателей

Лист представляется при наличии расшифровок

Наименование 1	Код 2	Остаток 3	Поступило 4	Использовано 5	Остаток 6
Резервы, образованные в соответствии с законодательством, в том числе:					
резервный капитал					
<i>(наименование резерва)</i>					
данные предыдущего года	1501	153	-	(-)	153
данные отчетного года	1511	153	-	(-)	153
<i>(наименование резерва)</i>					
данные предыдущего года	1502	-	-	(-)	-
данные отчетного года	1512	-	-	(-)	-
<i>(наименование резерва)</i>					
данные предыдущего года	1503	-	-	(-)	-
данные отчетного года	1513	-	-	(-)	-
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами, в том числе:					
<i>(наименование резерва)</i>					
данные предыдущего года	1601	-	-	(-)	-
данные отчетного года	1611	-	-	(-)	-
<i>(наименование резерва)</i>					
данные предыдущего года	1602	-	-	(-)	-
данные отчетного года	1612	-	-	(-)	-
<i>(наименование резерва)</i>					
данные предыдущего года	1603	-	-	(-)	-
данные отчетного года	1613	-	-	(-)	-
Оценочные резервы, в том числе:					
<i>(наименование резерва)</i>					
данные предыдущего года	1701	-	-	(-)	-
данные отчетного года	1711	-	-	(-)	-
<i>(наименование резерва)</i>					
данные предыдущего года	1702	-	-	(-)	-
данные отчетного года	1712	-	-	(-)	-
<i>(наименование резерва)</i>					
данные предыдущего года	1703	-	-	(-)	-
данные отчетного года	1713	-	-	(-)	-
Резервы предстоящих расходов, в том числе:					
<i>(наименование резерва)</i>					
данные предыдущего года	1801	-	-	(-)	-
данные отчетного года	1811	-	-	(-)	-
<i>(наименование резерва)</i>					
данные предыдущего года	1802	-	-	(-)	-
данные отчетного года	1812	-	-	(-)	-
<i>(наименование резерва)</i>					
данные предыдущего года	1803	-	-	(-)	-
данные отчетного года	1813	-	-	(-)	-

11



ИНН: 2 6 3 5 0 7 2 1 5 3 - -
 КПП: 2 6 3 5 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 1

Приложение
 к приказу Минфина РФ от 22 июля 2003 г. № 67н
 (с учетом приказа Госкомстата РФ и Минфина РФ
 от 14.11.2003 г. № 475/102н, от 28.06.2010 г. № 63н)

Форма по ОКУД 0710004

Отчет о движении денежных средств

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

О А О "Ставропольский городской расчетный центр"

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 7 2 . 3 0 - - -
 Код по ОКПО 7 2 3 9 6 5 2 9 - -
 Форма собственности (по ОКФС) 4 9
 Организационно-правовая форма(по ОКОПФ) 4 7
 Единица измерения: (тыс.руб. / млн.руб. - код по ОКЕИ) 3 8 4

На 2 - - страницах с приложением документов или их копий на _____ листах

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

Руководитель
 Ф о м и н а
 С в е т л а н а
 В а с и л ь я



Подпись _____ Дата 1 1 . 0 3 . 2 0 1 1

Главный бухгалтер
 Ш у л ь ж е н к о
 Т а т ь я н а
 Д м и т р и е в н а
 (фамилия, имя, отчество полностью)

Подпись _____

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа
 документ (код) _____

на _____ страницах
 с приложением документов _____ листах
 или их копий на _____

Дата представления расчета _____

Зарегистрирован за № _____

 Фамилия, И.О.

 Подпись

12



ИНН 2 6 3 5 0 7 2 1 5 3 - -
КПП 2 6 3 5 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 2

Показатель наименование 1	код 2	За отчетный год	За аналогичный период предыдущего года
		3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	010	5680	4555
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	62687	54702
Прочие доходы	030	2705348	2290381
Денежные средства, направленные:	100	(2765448)	(2343244)
на оплату приобретенных товаров, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(20262)	(17077)
на оплату труда	160	(18141)	(15721)
на выплату дивидендов, процентов	170	(768)	(543)
на расчеты по налогам и сборам	180	(14460)	(12591)
на прочие расходы	190	(2711817)	(2297312)
Чистые денежные средства от текущей деятельности	200	2587	1839
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	210		
Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	220		
Полученные дивиденды	230		
Полученные проценты	240	716	543
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	250	21916	47379
Прочие доходы (поступления) по инвестиционной деятельности	260		
Приобретение дочерних организаций	280	()	()
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	290	(1272)	(836)
Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений	300	()	()
Займы, предоставленные другим организациям	310	(21495)	(47800)
Прочие расходы по инвестиционной деятельности	320	()	()
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	340	(135)	(714)
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступления от эмиссии акций или иных долевых бумаг	350		
Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями	360	87149	112232
Прочие доходы (поступления) по финансовой деятельности	370		
Погашение займов и кредитов (без процентов)	400	(87149)	(112232)
Погашение обязательств по финансовой аренде	410	()	()
Прочие расходы по финансовой деятельности	420	()	()
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	430		
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	440	2452	1125
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	450	8132	5680
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	460		



ИНН: 2 6 3 5 0 7 2 1 5 3 - -

КПП: 2 6 3 5 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 1

Приложение к приказу Минфина РФ от 22 июля 2003 г. № 67 (с учетом приказа Госкомстата РФ и Минфина РФ от 14.11.2003 г. № 475/102н, от 28.06.2010 г. № 63н)

Форма по ОКУД 0710004

Приложение к бухгалтерскому балансу

Номер корректировки 0 - -

Отчетный период (код) 3 4

Отчетный год 2 0 1 0

О А О " С т а в р о п о л ь с к и й г о р о д с к о й р а с ч е т н ы й
ц е н т р " - - - - -

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 7 2 . 3 0 - - -

Код по ОКПО 7 2 3 9 6 5 2 9 - -

Форма собственности (по ОКФС) 4 9

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 4 7

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

На 7 - - страницах

с приложением документов или их копий на _____ листах

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

Руководитель

Ф о м и н а - - - - -

С в е т л а н а - - - - -

В а с и л ь е в н а - - - - -

(фамилия, имя, отчество полностью)

Подпись _____ Дата 1 1 . 0 3 . 2 0 1 1

Главный бухгалтер

Ш у л ь ж е н к о - - - - -

Т а т ь я н а - - - - -

Д м и т р и е в н а - - - - -

(фамилия, имя, отчество полностью)

Подпись _____

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

документ (код) _____

на _____ страницах

с приложением документов или их копий на _____ листах

Дата представления расчета _____

Зарегистрирован за № _____

Фамилия, И.О.

Подпись



ИНН: 2 6 3 5 0 7 2 1 5 3 - -
 КПП: 2 6 3 5 0 1 0 0 1 Стр: 0 0 2

Нематериальные активы

Показатель наименование	код	Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	010			()	
в том числе:					
у патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	011			()	
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	012			()	
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	013			()	
у владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	014			()	
у патентообладателя на селекционные достижения	015			()	
Организационные расходы	020			()	
Деловая репутация организации	030			()	
Прочие	040			()	

Показатель наименование	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
Амортизация нематериальных активов — всего	050		



ИНН: 2 6 3 5 0 7 2 1 5 3 - -

КПП: 2 6 3 5 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 3

Основные средства

Показатель наименование 1	код 2	Наличие на начало отчетного года		Поступило		Выбыло		Наличие на конец отчетного периода	
		3	4	5	6	7	8	9	10
Здания	070	2602						2602	
Сооружения и передаточные устройства	080	317						317	
Машины и оборудование	085	5272	1272		245			6299	
Транспортные средства	090	776						776	
Производственный и хозяйственный инвентарь	095	31			16			15	
Рабочий скот	100								
Продуктивный скот	105								
Многолетние насаждения	110								
Другие виды основных средств	115	47						47	
Земельные участки и объекты природопользования	120								
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	125								
Итого	130	9045	1272		261			10056	

Показатель наименование 1	код 2	На начало отчетного года		На конец отчетного периода	
		3	4	5	6
Амортизация основных средств — всего	140	4941	5563		
зданий и сооружений	141	317	570		
машин, оборудования, транспортных средств	142	4432	4673		
других	143	192	320		
Передано в аренду объектов основных средств — всего	150				
зданий	151				
сооружений	152				
других	153				
Переведено объектов основных средств на консервацию	155				
Получено объектов основных средств в аренду — всего	160				
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации	165				
СПРАВОЧНО	код	На начало отчетного года		На начало предыдущего года	
	2	3	4		
Результат от переоценки объектов основных средств					
первоначальной (восстановительной) стоимости	171				
амортизации	172				
	код	На начало отчетного года		На конец отчетного периода	
	2	3	4		
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации	250				

14



ИНН: 2 6 3 5 0 7 2 1 5 3 - -
 КПП: 2 6 3 5 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 4

Доходные вложения в материальные ценности

Показатель наименование 1	код 2	Наличие на начало отчетного года 3	Поступило 4	Выбыло 5	Наличие на конец отчетного периода 6
Имущество для передачи в лизинг	260				
Имущество, предоставляемое по договору проката	270				
Прочие	290				
Итого	300				

	код 2	На начало отчетного периода 3	На конец отчетного периода 4
Амортизация доходных вложений в материальные ценности	305		

Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Показатель наименование 1	код 2	Наличие на начало отчетного года 3	Поступило 4	Списано 5	Наличие на конец отчетного периода 6
Всего	310				

СПРАВОЧНО

Сумма расходов по незаконченным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам

код 2	На начало отчетного года 3	На конец отчетного года 4
320		

Сумма не давших положительных результатов расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, отнесенных на внебюджетные расходы

код 2	За отчетный период 3	За аналогичный период предыдущего года 4
340		

Расходы на освоение природных ресурсов

Показатель наименование 1	код 2	Остаток на начало отчетного года 3	Поступило 4	Списано 5	Остаток на конец отчетного периода 6
Всего	410				

СПРАВОЧНО

Сумма расходов по участкам недр, незаконченным поиском и оценкой месторождений, разведкой и (или) гидрогеологическими изысканиями и прочими аналогичными работами

код 2	На начало отчетного года 3	На конец отчетного периода 4
420		

Сумма расходов на освоение природных ресурсов, отнесенных в отчетном периоде на внебюджетные расходы как безрезультатные

430		
-----	--	--

15



ИНН 2635072153 - -

КПП 263501001 Стр. 005

Финансовые вложения

Показатель наименование 1	код 2	Долгосрочные		Краткосрочные	
		на начало отчетного года 3	на конец отчетного периода 4	на начало отчетного года 5	на конец отчетного периода 6
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций — всего	510	270	284		
в т.ч. дочерних и зависимых хозяйственных обществ	511				
Государственные и муниципальные ценные бумаги	515				
Ценные бумаги других организаций — всего	520				
в т.ч. долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	521				
Предоставляемые займы	525			421	
Депозитные вклады	530				
Прочие	535				
Итого	540	270	284	421	

Из общей суммы финансовые вложения, имеющие текущую рыночную стоимость:

Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций — всего	550				
в т.ч. дочерних и зависимых хозяйственных обществ	551				
Государственные и муниципальные ценные бумаги	555				
Ценные бумаги других организаций — всего	560				
в т.ч. долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	561				
Прочие	565				
Итого	570				

СПРАВОЧНО

По финансовым вложениям, имеющим текущую рыночную стоимость, изменение стоимости в результате корректировки оценки	580				
--	-----	--	--	--	--

По долговым ценным бумагам разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью отнесена на финансовый результат отчетного периода	590				
---	-----	--	--	--	--



ИНН: 2 6 3 5 0 7 2 1 5 3 - -
 КПП: 2 6 3 5 0 1 0 0 1 Стр: 0 0 6

Дебиторская и кредиторская задолженность

Показатель наименование 1	код 2	Остаток	
		на начало отчетного года 3	на конец отчетного года 4
Дебиторская задолженность:			
краткосрочная — всего	620	4463	5359
расчеты с покупателями и заказчиками	621	4050	4507
авансы выданные	622		
прочая	623	413	852
долгосрочная — всего	630		
расчеты с покупателями и заказчиками	631		
авансы выданные	632		
прочая	633		
Итого	640	4463	5359
Кредиторская задолженность:			
краткосрочная — всего	650	4706	6572
расчеты с поставщиками и подрядчиками	651	3388	4907
авансы полученные	652		
расчеты по налогам и сборам	653	1318	1665
кредиты	654		
займы	655		
прочая	656		
долгосрочная — всего	660		
кредиты	661		
займы	662		
прочая	663		
Итого	670	4706	6572

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель наименование 1	код 2	За отчетный год	За предыдущий год
		3	4
Материальные затраты	710	3659	3297
Затраты на оплату труда	720	19502	17313
Отчисления на социальные нужды	730	5046	4295
Амортизация	740	883	672
Прочие затраты	750	19423	16692
Итого по элементам затрат	760	48513	42269
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
незавершенного производства	765		
расходов будущих периодов	766	265	241
резерв предстоящих расходов	767		

16



ИНН: 2 6 3 5 0 7 2 1 5 3 - -
 КПП: 2 6 3 5 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 7

Обеспечения

Показатель наименование 1	Остаток		
	код 2	на начало отчетного года 3	на конец отчетного года 4
Полученные — всего	770		
в т.ч. векселя	771		
Имущество, находящееся в залоге	780		
объекты основных средств	781		
ценные бумаги и иные финансовые вложения	782		
прочее	784		
Выданные — всего	790		
в т.ч. векселя	791		
Имущество, переданное в залог	820		
объекты основных средств	821		
ценные бумаги и иные финансовые вложения	822		
прочее	824		

Государственная помощь

Показатель наименование 1	За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
	код 2	3	4	
Получено в отчетном году бюджетных средств — всего	910			
	2	3	4	5
Бюджетные кредиты — всего	920			
	2	3	4	6

ОАО «Ставропольский городской расчётный центр»

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерской отчетности за 2010 год

1. Общие сведения

Юридический адрес открытого акционерного общества «Ставропольский городской расчётный центр» (далее «Общество»):

355003, Российская Федерация, г. Ставрополь ул. Ленина 301

Почтовый адрес Общества:

355003, Российская Федерация, г. Ставрополь ул. Ленина 301

Представительства – не имеются.

Регистрация Общества:

Общество зарегистрировано 04 февраля 2004 г (Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серии 26 № 00379704) за основным государственным регистрационным номером 1042600255719.

Изменения и дополнения в учредительные документы (устав) Общества приняты и зарегистрированы:

Очередным общим собранием акционеров Общества (протокол №1 от 30.06.10) утверждена новая редакция Устава Общества. Устав приведен в соответствие с действующим законодательством.

Уставный капитал Общества:

Уставный капитал Общества на 31.12.2010 составлял 3 050 000.00 (Три миллиона пятьдесят тысяч) рублей – 30 500 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 100,00 (Сто) рублей каждая.

Уставный капитал оплачен полностью.

Изменения размера Уставного капитала Общества в 2010 году не было.

Учредители Общества:

- Комитет по управлению имуществом Администрации г. Ставрополя – доля номинальной стоимостью 2 745 тыс. руб., что составляет 90% уставного капитала Общества;

- Фомина Светлана Васильевна - доля номинальной стоимостью 305 тыс. руб., что составляет 10% уставного капитала Общества.

Аудитор Общества:

ООО «СтавропольГазаудит», 355000, Российская Федерация, г. Ставрополь, пр-кт Кулакова, 10«Д».

Среднесписочная численность работающих в Обществе составила:

- в 2010 году - 81 человек.
- в 2009 году - 78 человек.
- в 2008 году - 73 человека.
- в 2007 году - 79 человек.

Основные виды деятельности Общества в 2010 году:

Основными видами деятельности Общества в 2010 году являлись:

- оперативный расчет стоимости услуг жилищно-коммунального хозяйства в соответствии с существующим порядком оплаты коммунальных услуг, действующими законодательством,;
- доведение результатов расчетов до населения;
- сбор денежных средств через свои пункты сбора и пункты других организаций;
- все виды расчетов, в том числе перерасчет стоимости жилья и оплаты услуг, связанных с предоставлением льгот, изменением тарифов;
- сбор и обработка информации по приборам учета расходования электроэнергии, тепловой энергии, воды и газа;
- автоматизированная обработка единого платежного документа с выдачей всех необходимых бухгалтерских документов для предприятий.

В 2010 году Общество не осуществляло лицензируемых видов деятельности.

Генеральный директор Общества – Фомина Светлана Васильевна;

Главный бухгалтер Общества – Шульженко Татьяна Дмитриевна.

Совет директоров Общества:

Общим собранием участников Общества (протокол № 1 от 30.06.10) был утвержден следующий состав Совета директоров Общества на 2010 год:

	Фамилия, имя, отчество	Должность
1	Фомина Светлана Васильевна	Генеральный директор Общества
2	Шульженко Татьяна Дмитриевна	Заместитель генерального директора по финансово-экономическим вопросам
3	Киреев Вячеслав Владимирович	Генеральный директор ОАО «Теплосеть»
4	Сергиенко Вячеслав Станиславович	Директор Край Водоканала
5	Кабанов Андрей Геннадьевич	Начальник отдела КУМИ

Создана Ревизионная комиссия в количестве 1 человека:

- Дохтова Татьяна Александровна – главный бухгалтер Комитета по управлению муниципальным имуществом администрации г. Ставрополя.

Информация о связанных сторонах

Во исполнение положений Положения по бухгалтерскому учёту «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утверждённого Приказом Минфина РФ от 29 апреля 2008г № 48н, сообщаем, что в течение 2010 года:

- - фирмы и предприниматели, с которыми ведется совместная деятельность, отсутствовали;
- - у Общества отсутствовали договоры с негосударственными пенсионными фондами, действующими в интересах работников Общества;
- - негосударственный пенсионный фонд, действующий в интересах работников фирмы, которая является для вашей компании связанной стороной – отсутствовали
- - условия, сроки и форму расчетов по операциям между связанными сторонами – договора аренды нежилых помещений (договора №№5852-5864) заключенные с Комитетом по управлению муниципальным имуществом на срок менее года, договор №5541 от 15.05.09 заключен на 5 лет. Форма расчетов – безналичная, ОАО «СГРЦ» является налоговым агентом по НДС по указанным договорам. Общая сумма расходов по аренде помещений составила 1176454,40 рублей, в том числе НДС-211761,81 рубль.
- - резервы по сомнительным долгам на конец отчетного периода не созданы;
- - списание дебиторской задолженности и других долгов, нереальных для взыскания, не имело места.
- В течение 2010 года основному управленческому персоналу выплачивались следующие вознаграждения:

Размер вознаграждения генерального директора Фоминой С.В. и заместителя генерального директора по финансово-экономическим вопросам Шульженко Т.Д. в 2010 году начислялся, исходя из должностного оклада, ежемесячной премии, вознаграждения по итогам работы за год, надбавки за выслугу лет согласно действующему на предприятии положения об оплате труда, в соответствии с Отраслевым соглашением по организациям жилищно-коммунального хозяйства г. Ставрополя на 2008-2010 годы и коллективным договором.

Членами Совета директоров, работающими в ОАО «СГРЦ», являются Генеральный директор и заместитель по финансово-экономическим вопросам.

Выплаты Членам Совета директоров в 2010 году не производились:

Аффилированные физические лица:

Ф.И.О.	Должность	Причина аффилированности
Фомина Светлана Васильевна	Генеральный директор	Член совета директоров
Шульженко Татьяна Дмитриевна	Заместитель генерального директора по финансово-	Член совета директоров

	экономическим вопросам	
Киреев Вячеслав Владимирович	Генеральный директор ОАО «Теплосеть»	Председатель совета директоров
Сергиенко Вячеслав Станиславович	директор Крайводоканала	Член совета директоров
Кабанов Андрей Геннадьевич	начальник отдела КУМИ	Член совета директоров

Аффилированные юридические лица:

	Наименование организации	Причины аффилированности
1	Комитет по управлению имуществом Администрации г. Ставрополя	Владелец 90% уставного капитала (27 450 шт. обыкновенных именных акций)

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

Основа представления

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2010 г., утвержденной приказом Генерального директора от 31.12.09 №111, и подготовлена с учетом требований Федерального закона от 21.11.1996 № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных актов.

Основные средства

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26н.

Порядок отнесения объектов к основным средствам

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства, передаточные устройства и другие аналогичные объекты, используемые в качестве средств труда при производстве продукции, выполнении работ или оказании услуг, либо для управления Общества в течение периода, превышающего 12 месяцев.

Определение первоначальной стоимости основных средств

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на строительство и приобретение основных средств. Первоначальной стоимостью основных средств, полученных безвозмездно, является рыночная стоимость на дату оприходования. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, начиная с 1 января 2006 г., является стоимость переданных товаров (ценностей). Стоимость переданных товаров (ценностей), устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно определяется стоимость аналогичных товаров (ценностей).

Затраты, связанные с достройкой и дооборудованием увеличивают первоначальную стоимость основных средств. Затраты, связанные с модернизацией и реконструкцией основных средств увеличивают первоначальную стоимость основных средств, при условии улучшения ранее принятых нормативных показателей функционирования объектов основных средств.

Переоценка объектов основных средств в 2010 году не проводилась

Амортизация объектов основных средств

Амортизация начисляется с 1-ого числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию конкретных объектов основных средств. Амортизация начисляется линейным способом. По земельным участкам и объектам природопользования, по объектам, переведенным на консервацию на срок более трех месяцев, по приобретенным печатным изданиям, а также по жилищному фонду амортизация не начисляется.

Годовая сумма амортизационных отчислений определяется исходя из первоначальной или восстановительной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из установленного срока полезного использования.

Срок полезного использования основных средств определяется на основании классификации по амортизационным группам, установленной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

В случае отсутствия каких-либо видов основных средств в указанных документах, срок полезного использования определяется экспертной комиссией, назначаемой приказом руководителя предприятия, в соответствии с ожидаемым сроком использования объекта на предприятии с учетом технических условий и рекомендаций организаций-изготовителей.

Основные средства стоимостью не более 20 000 руб. за единицу, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов.

Выбытие объектов основных средств

Объекты основных средств, которые выбыли или были ликвидированы, списываются с бухгалтерского баланса вместе с соответствующей накопленной амортизацией. Прибыли или убытки от выбытия или ликвидации включаются в отчет о прибылях и убытках.

Затраты по ремонту и обслуживанию

Затраты по обслуживанию и текущему ремонту признаются как расходы в том периоде, когда они понесены. Политика Общества состоит в том, чтобы производить такой уровень ремонта и обслуживания, который необходим для обеспечения эксплуатации основных средств в пределах установленного срока полезного использования.

Нематериальные активы

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденного приказом Минфина РФ от 27 декабря 2007 г. № 153н.

Порядок отнесения объектов к нематериальным активам

В составе нематериальных активов помимо объектов интеллектуальной собственности (исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности) отражены программные продукты для персональных компьютеров, исключительное авторское право на которые не принадлежит Обществу, а также стоимость полученных лицензий (включая лицензии на ведение вида деятельности).

Определение первоначальной стоимости нематериальных активов

Нематериальные активы отражаются в бухгалтерском балансе по фактическим затратам на приобретение, изготовление и затратам по их доведению до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях, за минусом начисленной амортизации.

Амортизация нематериальных активов

Нематериальные активы амортизируются линейным методом в течение срока их полезного использования.

Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных Запасов» ПБУ 5/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 9 июня 2001 г. № 44н.

Материально-производственные запасы, используемые при производстве продукции, оказания услуг, выполнения работ, товары, готовая продукция отражены в бухгалтерском балансе по фактической себестоимости, с учетом затрат по доставке материалов для производства и строительства и товаров до настоящего местонахождения и доведения их до состояния пригодного к использованию.

Материалы и товары учитываются по фактической себестоимости их приобретения (заготовления) без применения учетных цен.

Сумма транспортно-заготовительных и иных аналогичных расходов, которые могут быть отнесены на стоимость приобретаемых сырья, материалов и товаров прямым путем в момент их принятия к учету, на основании информации, содержащейся в первичных документах, относится непосредственно на счета учета соответствующих материально-производственных запасов (счет 10 «Материалы» и счет 41 «Товары»). Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, и стоимостью в пределах лимита не более 20 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов.

Выручка от продаж

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 32н.

Выручка от продажи продукции (выполнения работ, оказания услуг) является доходом от обычных видов деятельности и отражается в бухгалтерской отчетности при одновременном соблюдении следующих условий:

- 1) имеется право на получение выручки;
- 2) существует уверенность в поступлении экономических выгод;
- 3) право собственности на продукцию перешло к покупателю, работа принята заказчиком, услуга оказана;
- 4) сумма выручки и расходы, которые произведены (будут произведены), могут быть определены.

Заемные средства

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию» ПБУ 15/2008, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. № 107н.

Погашение суммы кредита выполняется в соответствии с условиями Договора.

Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995г. № 49.

Учет расчетов по налогу на прибыль

Информация о постоянных разницах формируется на основании данных первичных документов и регистров налогового учёта.

При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в бухгалтерском балансе отражаются развернуто (не сальдируются).

Информация по сегментам

В соответствии с требованиями пункта 1 Указаний о порядке составления и представления бухгалтерской отчетности, утвержденных Приказом Минфина РФ от 22.07.2003 № 67н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и пункта 3 Положения по бухгалтерскому учёту «Исправление ошибок в бухгалтерском учёте и отчетности» (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина РФ от 28.06.2010 № 63н, Обществом определен следующий критерий уровня существенности: существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее пяти процентов.

Основным видом деятельности Общества является обработка данных (код ОКВЭД-72,30).

Данный вид деятельности является первичным отчетным сегментом Общества, поскольку основные риски и прибыли Общества определяются содержанием договоров заключенными с Принципалами Общества.

Данные по сегментам не приводятся поскольку вид деятельности один.

Изменение учетной политики

Существенные изменения в учетную политику Общества на следующий отчетный период не вносились.

Данные о совокупных затратах на оплату использованных в течение календарного года энергетических ресурсов (подлежащие включению в пояснительную записку к годовой бухгалтерской отчетности в соответствии со статьей 22 Федерального закона от 23.11.2009 N 261-ФЗ "Об энергосбережении и о повышении

энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации"):

тыс.руб.

Наименование поставщика	Вид энергетических ресурсов	Сумма
ОАО «Теплосеть»	Отопление и горячее водоснабжение	93,0
ОАО «Ставропольэнергосбыт»	электроэнергия	401,1

3. Расшифровки и пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

Нематериальные активы - отсутствуют

Основные средства

тыс. руб.

	Здания	Машины и оборудование	Сооружения	Передаточные устройства	Транспорт	Другие основные средства	Итого
Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2009	2602	5272	317		776	78	9045
Накопленная амортизация на 31.12.2009	317	3769	192		585	78	4941
Остаточная стоимость на 31.12.2009	2285	1503	125		191	0	4104
Остаточная стоимость на 01.01.2010	2285	1503	125		191	0	4104
Поступление		1272					1272
Выбытие		245				16	261
Амортизация	86	644	40		113		883
Изменение амортизации		+245				+16	+261
Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2010	2602	6299	317		776	62	10056
Накопленная амортизация на 31.12.2010	403	4168	232		698	62	5563
Остаточная стоимость на 31.12.2010	2199	2131	85		78		4493

В основные средства, указанные выше, входят:

а) Основные средства, переведенные на консервацию – на балансе Общества по состоянию на 31.12.2010 отсутствуют.

б) Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации - на балансе Общества по состоянию на 31.12.2010 отсутствуют.

в) В течении 2010 г Обществом были заключены договоры аренды нежилых помещений с Комитетом по управлению имуществом администрации г.Ставрополя, За балансом арендованные нежилые помещения не учитываются из-за отсутствия их стоимостной оценки.

г) Информация о принятых сроках полезного использования объектов основных средств (по основным группам):

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс с 1.01.2002
Здания	от 5 до 30 лет и более
Машины и оборудование	от года до 25 лет
Транспортные средства	от года до 20 лет
Информационное оборудование	от года до 20 лет
Прочие	от года до 30 лет и более

Капитальные вложения и оборудование к установке - на балансе Общества по состоянию на 31.12.2010 отсутствуют.

Доходные вложения в материальные ценности - на балансе Общества по состоянию на 31.12.2010 отсутствуют.

Прочие внеоборотные активы

В соответствии со сроком погашения на дату составления отчетности Обществом расходы будущих периодов отражены по строкам баланса:

-со сроком погашения более 12 месяцев по строке 150 «Прочие внеоборотные активы» - в сумме 471,0 тыс.рублей;

-со сроком погашения менее 12 месяцев по строке 216 «Расходы будущих периодов» - в сумме-92,0 тыс.рублей.

Расходы на научно-исследовательские, опытно- конструкторские и технологические работы не имели места

Долгосрочные финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения по состоянию на 31 декабря 2010 года составили 284 тыс. руб.

тыс. руб.

Состав финансовых вложений	Остаток на 31.12.2009	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2010
Акции ОАО «СГРЦ»	270,0			270,0
Вклады в уставный капитал ООО «МУП ЖЭУ-12»		2,4		2,4
Вклады в уставный капитал ООО «МУП ЖЭУ-7»		2,4		2,4
Вклады в уставный капитал ООО УК « ЖЭУ-2»		2,4		2,4
Вклады в уставный капитал ООО УК « ЖЭУ-9»		2,4		2,4
Вклады в уставный капитал ООО Управляющая компания Октябрьского района		2,4		2,4
Вклады в уставный капитал ООО « Домууправление»		1,0		1,0
Вклады в уставный капитал ООО « ЖЭК-4»		1,0		1,0
Итого:	270,0	14,0		284,0

Краткосрочные финансовые вложения

Краткосрочные финансовые вложения по состоянию на 31 декабря 2010 года отсутствуют.

тыс. руб.

Состав финансовых вложений	Остаток на 31.12.2009	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2010
Договор займа от 17.12.09	210,3		210,3	
Договор займа от 17.12.09	210,3		210,3	
Итого:	420,6		420,6	

Запасы

тыс. руб.

Наименование	31.12.2009	31.12.2010
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	720,0	731,0
Расходы будущих периодов	703,0	92,0
Итого:		

Обществом не создается резерв под обесценение материально-производственных запасов.

Расходы будущих периодов

тыс. руб.

Наименование	31.12.2009	31.12.2010
Лицензия для сервера		5,0
Лицензия на программное обеспечение Оракл	161,7	114,4
Лицензия на программное обеспечение Оракл	241,3	158,6
Программное обеспечение Office 2007	8,3	6,2
Подписка на 1 полугодие 2011 г		0,4
Право ни использование Kaspersky		37,0

Право ни использование WinSvrCAL 2008		36,4
Программное обеспечение Delphi	39,4	25,6
Программное обеспечение Delphi 7 Zenterprise	44,6	31,2
Программное обеспечение Delphi 7 Zenterprise	44,6	31,2
Программное обеспечение Delphi 7 Enterprise	44,6	31,2
Программное обеспечение Vsourcesave 2005	7,4	4,3
Программное обеспечение Radmin	25,7	16,9
Программное обеспечение Windows Svr Std	22,3	14,7
Программное обеспечение Windows Svr Std 2003 №1	10,1	5,8
Программное обеспечение Windows Svr Std 2003 №2	10,1	5,8
Программное обеспечение Windows Svr Std 2003 №3	10,1	5,8
Программное обеспечение Windows Svr Std 2003 №4	13,2	7,7
Программное обеспечение WinRoute Firewall	8,2	5,2
Программное обеспечение Антивирус	9,3	6,8
Программное обеспечение kaspersky		0
Программное обеспечение Win Pro 7		4,2
Страхование транспорта	2,1	
Страхование транспорта		2,2
Страхование транспорта		3,2
Страхование транспорта		3,2
Итого:	703,0	563,0

Списание расходов будущих периодов производились в течение отчетного года на издержки производства по мере наступления периода, к которому они относятся.

В соответствии со сроком погашения на дату составления отчетности Обществом расходы будущих периодов отражены по строкам баланса:

- со сроком погашения более 12 месяцев по строке 150 «Прочие внеоборотные активы»- в сумме 471,6;
- со сроком погашения менее 12 месяцев по строке 216 «Расходы будущих периодов»- в сумме-91,5;

Долгосрочная дебиторская задолженность - на балансе Общества по состоянию на 31.12.2010 отсутствует

Краткосрочная дебиторская задолженность

тыс. руб.

Наименование	31.12.2009	31.12.2010
Покупатели и заказчики	4050	4507
Авансы выданные		
Прочие дебиторы	413	852
Итого:	4463	5359

Наиболее крупными дебиторами по состоянию на 31.12.2010г являются:
ОАО «Теплосеть», МУП «ВОДОКАНАЛ»

Денежные средства

тыс. руб.

Наименование	31.12.2009	31.12.2010
--------------	------------	------------

Касса	332,8	928,3
Расчетные счета	4156,6	3435,5
Переводы в пути	1190,6	3768,5
Итого:	5680,0	8132,3

Данные о движении денежных средств приведены в Отчете о движении денежных средств.

Прочие оборотные активы

Прочие оборотные активы, составляющие по состоянию на 31.12.2010 года 141 тыс. руб., включают в себя:

- хищение денежных средств в результате нападения на участки №10,12 в 2008 г.в настоящее время уголовные дела не закрыты.

Уставный капитал

Наименование	тыс. руб.	
	31.12.2009	31.12.2010
Уставный капитал	3 050	3 050
Итого:	3 050	3 050

Добавочный капитал - на балансе Общества по состоянию на 31.12.2010 отсутствуют

Резервный капитал

Наименование	тыс. руб.	
	31.12.2009	31.12.2010
Резервы, образованные в соответствии с законодательством	153	153
Итого:	153	153

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Наименование	тыс. руб.	
	31.12.2009	31.12.2010
Нераспределенная прибыль (убыток) прошлых лет	7890	7890
Нераспределенная прибыль (убыток) отчетного года		1810
Дивиденды за 2009 г		-335
Итого:	7890	9365

Изменение величины нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) отражено в Отчете об изменениях капитала (форма N 3)

Краткосрочные заемные средства на балансе Общества по состоянию на 31.12.2010 отсутствуют.

В течение 2010 года Обществом привлекались заёмные денежные средства в рамках следующих договоров:

Наименование кредитора	Договор	тыс.руб.	
		Сумма	
Ставропольский филиал банка Возрождение	№40/09 от 01.12.2009 г	15000,00	

Суммы процентов к уплате за 2010 год составили 432 тыс. руб.

Долгосрочные заемные средства в 2010 году не имели места

Прочие долгосрочные обязательства на балансе Общества по состоянию на 31.12.2010 отсутствуют.

Кредиторская задолженность

Наименование	тыс. руб.	
	31.12.2009	31.12.2010
Поставщики и подрядчики	3388	4907
Задолженность по налогам и сборам	1318	1665
Итого:	4706	6572

Наиболее крупными кредиторами по состоянию на 31.12.2010г являются:
 - ОАО «Теплосеть», МУП «Водоканал», ОАО «Ставропольэнергосбыт».

Резервы

В соответствии с пунктом 30 Учётной политики Общества на 2010 год, утверждённой приказом №111 от 31.12.2009г, в Обществе не создаётся резерв по сомнительным долгам.

Прочие краткосрочные обязательства - на балансе Общества по состоянию на 31.12.2010 отсутствуют.

Нематериальные активы, полученные в пользование 004 сч

тыс. руб.

Наименование	31.12.2009	31.12.2010
Лицензия для сервера		6,7
Лицензия на программное обеспечение Оракл	236,6	236,6
Лицензия на программное обеспечение Оракл	413,7	413,7
Программное обеспечение Office 2007	10,6	10,6
Право ни использование Kaspersky		37,0
Право ни использование WinSvrCAL 2008		36,4
Программное обеспечение Delphi	69,6	69,6
Программное обеспечение Delphi 7 Zenterprise	66,8	66,8
Программное обеспечение Delphi 7 Zenterprise	66,8	66,8
Программное обеспечение Delphi 7 Enterprise	66,8	66,8
Программное обеспечение Vsourcesave 2005	15,3	15,3
Программное обеспечение Radmin	44,0	44,0
Программное обеспечение Windows Svr Std	38,3	38,3
Программное обеспечение Windows Svr Std 2003 №1	21,7	21,7
Программное обеспечение Windows Svr Std 2003 №2	21,7	21,7
Программное обеспечение Windows Svr Std 2003 №3	21,7	21,7
Программное обеспечение Windows Svr Std 2003 №4	27,2	27,2
Программное обеспечение WinRoute Firewall	14,9	14,9
Программное обеспечение Антивирус	12,3	12,3
Программное обеспечение kaspersky		
Программное обеспечение Win Pro 7		4,2
Итого:	1148,00	1232,3

В соответствии с пунктом 39 Положения по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утверждённым Приказом Минфина РФ от 27.12.2007 № 153н и пунктом 6 Учётной политики Общества на 2010 год нематериальные активы, полученные в пользование, учитываются Обществом (лицензиатом) на забалансовом счете 004 в оценке, определяемой исходя из размера вознаграждения, установленного в договоре.

Выручка от продаж

тыс. руб.

Наименование	2009	2010
--------------	------	------

Информационно-вычислительные услуги	43408	52477
реклама	79	381
прочие		266
Комиссионное вознаграждение банка	2871	
Итого:	46358	53124

В соответствии с требованиями пункта 1 Указаний о порядке составления и представления бухгалтерской отчетности, утвержденных Приказом Минфина РФ от 22.07.2003 № 67н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и пункта 3 Положения по бухгалтерскому учёту «Исправление ошибок в бухгалтерском учёте и отчетности» (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина РФ от 28.06.2010 № 63н, Обществом определен следующий критерий уровня существенности: существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее пяти процентов.

Неденежные операции

В течение 2010 г. Общество осуществляло следующие неденежные операции:

Расчеты с заказчиками по агентским договорам производятся путем взаиморасчетов после принятия Принципалом отчета Агента. Агентское вознаграждение определяется Агентом и составляет процент от суммы обработанных и перечисленных платежей согласно агентскому договору для каждого предприятия в отдельности. Агентское вознаграждение оплачивается путем удержания из суммы поступающих платежей на основании соглашения о проведении взаимных расчетов. Сумма по взаиморасчетам составила за 2010 г. 31396,8 тыс. рублей.

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг включает в себя:

	тыс. руб.	
	2009	2010
Материальные затраты	3297	3659
Затраты на оплату труда	17313	19502
Отчисления на социальные нужды	4295	5046
амортизация	672	883
Расходы по сбору платежей	6165	6835
прочие	10527	12588
Итого:	42269	48513

Затраты на производство и реализацию продукции (работ, услуг)

Затраты на производство и реализацию продукции (работ, услуг) состоят из:

	тыс. руб.	
Наименование	2009	2010
Материальные затраты	3297	3659
В том числе:		
• Сырье и материалы	3297	3659
Затраты на оплату труда, в том числе отчисления во внебюджетные фонды	21608	24548
Амортизация основных средств	672	883
Прочие затраты	16692	19423
Итого:	42269	48513
Изменение остатков (Прирост [+], уменьшение [-])		-611
Расходов будущих периодов	703	92

Прочие доходы

	тыс. руб.	
Наименование	2009	2010
Сумма вознаграждения за пользование займом	1347,3	715,6
Госпошлина	343,3	508,6
Страховое возмещение	10,3	28,2
Прочие доходы	2,3	8,2
Итого	1703,2	1260,6

Прочие расходы

тыс. руб.

Наименование	2009	2010
Госпошлина	720,4	813,1
Налог на имущество	89,2	92,5
Сумма вознаграждения за пользование займом	542,9	432,0
Нотариальные услуги	1,7	21,6
Услуги банка	1071,6	1291,2
Премия, материальная помощь	331,3	532,1
Членские взносы	22,3	22,9
Культурные мероприятия	79,0	140,0
НДС		4,5
Прочие расходы	229,4	
Итого:	3087,8	3349,9

Получение и выдача обеспечения исполнения обязательств в 2010 году не имели места.

5. Налоги**Налог на прибыль**

тыс. руб.

	2009	2010
Налог прибыль	696	712
Всего:	696	712

Отложенные налоговые активы на балансе Общества по состоянию на 31.12.2010 отсутствуют.

Отложенные налоговые обязательства на балансе Общества по состоянию на 31.12.2010 отсутствуют.

Постоянные налоговые обязательства.

Сумма постоянных разниц в 2010 году составила 1041 тыс.руб.

Обществом начислены постоянные налоговые обязательства за 2010 год в сумме 208 тыс. руб.

Условный расход по налогу на прибыль

Прибыль до налогообложения в 2010 году составила 2522 тыс.руб.

Обществом начислен условный расход по налогу на прибыль за 2010 год в сумме 504 тыс. руб.

Налог на прибыль переходного периода отсутствует.

6. Операции с дочерними и зависимыми обществами

Дочерние общества и зависимые общества отсутствуют.

7. Условные факты хозяйственной деятельности**Налоги**

Налоговое законодательство Российской Федерации является предметом различных интерпретаций и постоянных изменений. В связи с этим, трактовка налогового законодательства в отношении хозяйственной деятельности Общества со стороны налоговых органов может не совпадать с трактовкой со стороны руководства Общества. Следствием этого является то, что налоговые органы могут усмотреть нарушения налогового законодательства при осуществлении тех или иных операций Обществом. Кроме того, представленные налоговые расчеты остаются открытыми для проверок со стороны налоговых органов в течение трех лет.

Судебные разбирательства

В 2010 году Обществом иски контрагентам - юридическим лицам не предъявлялись.

В 2010 году контрагентами к Обществу иски не предъявлялись.

Резервы под условные обязательства

В 2010 г. Обществом резервы под условные обязательства не начислялись.

8. События после отчетной даты

По результатам деятельности Общества за 2010 год дивиденды не объявлялись.

Крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений, после отчетной даты Обществом не осуществлялись

9. Информация по прекращенной деятельности

В 2010 году прекращение отдельных видов деятельности не имело места.

10. Информация об исправлении существенных ошибок прошлых лет

В соответствии с требованиями пункта 1 Указаний о порядке составления и представления бухгалтерской отчетности, утвержденных Приказом Минфина РФ от 22.07.2003 № 67н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и пункта 3 Положения по бухгалтерскому учёту «Исправление ошибок в бухгалтерском учёте и отчетности» (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина РФ от 28.06.2010 № 63н, Обществом определен следующий критерий уровня существенности: существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее пяти процентов.

Указанные ошибки в 2010 году не имели места

Генеральный директор

Главный бухгалтер

« 11 » 11 от 11 2011

С.В. Фомина

Т.Д. Шульженко