

**БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС**  
на 31 Декабря 2010 г.

Организация <u>Открытое акционерное общество "Тепловская ДорПМК"</u>	по ОКПО	12250966
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6421013630/642101001
Вид деятельности <u>Строительство, ремонт и содержание а/дорог</u>	по ОКВЭД	45.21.2
Организационно-правовая форма <u>частная</u>	по ОКОПФ / ОКФС	47 / 16
Единица измерения <u>тыс руб</u>	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес) <u>412587 Саратовская область, Новобурасский район, с.Тепловка, ул. Советская, 2</u>		

КОДЫ	
0710001	
2010 12 31	
12250966	
6421013630/642101001	
45.21.2	
47	16
384	

Дата утверждения	. .
Дата отправки / принятия	. .

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
<b>I. Внеоборотные активы</b>			
Основные средства	120	6159	5862
Отложенные налоговые активы	145	123	136
<b>Итого по разделу I</b>	<b>190</b>	<b>6282</b>	<b>5998</b>
<b>II. Оборотные активы</b>			
Запасы	210	5033	5070
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	4024	3851
затраты в незавершенном производстве	213	334	657
готовая продукция и товары для перепродажи	214	251	152
расходы будущих периодов	216	424	410
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	1	1
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	4658	3758
в том числе:			
покупатели и заказчики	241	3559	2350
Краткосрочные финансовые вложения	250	35	35
Денежные средства	260	921	529
<b>Итого по разделу II</b>	<b>290</b>	<b>10648</b>	<b>9393</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>300</b>	<b>16930</b>	<b>15391</b>

Передано по системе «Контур-Экстерн»  
 Дата 17.03.11 Время 12.57  
 Оператор модельной связи  
*Сремишеч* И.А. Еремина

ПАССИВ	Код строки	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
<b>III. Капитал и резервы</b>			
Уставный капитал	410	1167	1167
Добавочный капитал	420	7266	7266
Резервный капитал	430	1	1
в том числе:			
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432	1	1
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	(247)	147
<b>Итого по разделу III</b>	<b>490</b>	<b>8187</b>	<b>8581</b>
<b>IV. Долгосрочные обязательства</b>			
<b>Итого по разделу IV</b>	<b>590</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>V. Краткосрочные обязательства</b>			
Займы и кредиты	610	520	160
Кредиторская задолженность	620	8223	6650
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	5939	4765
задолженность перед персоналом организации	622	471	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	113	508
задолженность по налогам и сборам	624	1072	1155
прочие кредиторы	625	628	222
<b>Итого по разделу V</b>	<b>690</b>	<b>8743</b>	<b>6810</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>700</b>	<b>16930</b>	<b>15391</b>

<b>СПРАВКА О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ</b>			
Арендованные основные средства	910	2285	1584
в том числе по лизингу	911	1051	764
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	2350	2351

Руководитель

(подпись)

Фартуков Андрей  
Евгеньевич

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Кенжегулова  
Валентина Александр.

(расшифровка подписи)


25 Февраля 2011 г.



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

Форма №2 по ОКУД		КОДЫ		
Дата (год, месяц, число)		0710002		
Организация <u>Открытое акционерное общество "Тепловская ДорПМК"</u> по ОКПО		2010	12	31
Идентификационный номер налогоплательщика		12250966		
Вид деятельности <u>Строительство, ремонт и содержание а/дорог</u> по ОКВЭД		6421013630/642101001		
Организационно-правовая форма <u>частная</u> форма собственности		45.21.2		
Единица измерения: <u>тыс. руб.</u>		47	16	
по ОКЕИ		384		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
<b>Доходы и расходы по обычным видам деятельности</b>			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	29329	37693
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(31065)	(35553)
Валовая прибыль	029	(1736)	2140
Прибыль (убыток) от продаж	050	(1736)	2140
<b>Прочие доходы и расходы</b>			
Прочие доходы	090	3537	2124
Прочие расходы	100	(1280)	(1953)
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	140	521	2311
Отложенные налоговые активы	141	13	2
Отложенные налоговые обязательства	142	-	25
Текущий налог на прибыль	150	(140)	(582)
<b>Чистая прибыль (убыток) отчетного периода</b>	190	394	1756
СПРАВОЧНО:			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	23	92

Передано по системе «Контур-Экстерн»  
Дата 17.03.11 Время 13.09  
Оператор модемной связи  
 И.А. Еремينا

## 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	-	12	-	40
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	260	2673	1	1414	6

Руководитель

  
 (подпись)

**Фартуков Андрей  
Евгеньевич**

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

  
 (подпись)

**Кенжегулова  
Валентина Александр.**

(расшифровка подписи)

25 Февраля 2011 г.





## ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к отчету за 12 месяцев 2010 года по ОАО «Тепловская ДорПМК»

Открытое акционерное общество «Тепловская ДорПМК», именуемое в дальнейшем «Общество», создано в результате реорганизации Открытого акционерного общества «Тепловская ДСПМК», находящаяся по адресу: 412587 Саратовская область, Новобурасский район, с. Тепловка, ул. Советская, 2, зарегистрированного Администрацией Новобурасского района Саратовской области 17 марта 1995 года, регистрационный номер № 000007, в форме разделения и действует в соответствии с Гражданским Кодексом РФ, Федеральным законом Российской Федерации «Об акционерных обществах», иными правовыми актами и настоящим Уставом.

ОАО «Тепловская ДорПМК» является правопреемником ОАО «Тепловская ДСПМК» в объеме выделенного, по разделительному балансу, имущества.

ОАО «Тепловская ДорПМК» зарегистрирована Межрайонной инспекцией МНС РФ № 8 по Саратовской области 28 октября 2002 года за основным государственным регистрационным номером № 1026400551968.

ОАО «Тепловская ДорПМК» занимается строительством, ремонтом и содержанием автомобильных дорог.

ОАО «Тепловская ДорПМК» имеет завод по приготовлению асфальтобетонной смеси, ремонтные мастерские, гаражи, электроцех.

Автотранспорт занят на перевозке строительных материалов, как при строительстве, так и при вывозке на объектные склады и на АБЗ (асфальтобетонном заводе) для приготовления смесей.

### 1. Выполнение подрядных работ по видам

Наименование	Ед. измерения	По контракту с НДС	Фактически выполнено с НДС
<i>Строительство а/дорог</i>		<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ремонт автодорог</i>	тыс. руб.	<i>2848,0</i>	<i>2848,0</i>
<i>Содержание автодорог</i>	тыс. руб.	<i>28033,3</i>	<i>28033,3</i>
<i>Благоустройство</i>	тыс. руб.	<i>979,6</i>	<i>979,6</i>
<b>Итого:</b>	тыс. руб.	<b><i>31860,9</i></b>	<b><i>31860,9</i></b>
<b>в т.ч. собственными силами</b>	тыс. руб.	<b><i>31021,4</i></b>	<b><i>31021,4</i></b>

### 2. Ввод мощностей

<i>Ремонт автодорог</i>	м2	5152	5152
<i>Благоустройство</i>	м2	1581	1581
<i>Содержание автодорог</i>	км	346,63	346,63
<i>в т.ч. содержание а/дорог собственными силами</i>	км	346,63	346,63

### **Использование собственных капитальных вложений**

ОАО «Тепловская ДорПМК» за период 2010 года приобрела основные производственные фонды на сумму 670 тыс. руб.

в том числе:

Трактор Беларус-82.1 -	178 тыс. руб.
Автомобиль ЗИЛ КДМ -	41 тыс. руб.
Абонентский терминал ГЛОНАСС -	181 тыс. руб.
Электронасос Benza -	23 тыс. руб.

Основные фонды предприятия изношены на 83 %

$$\begin{array}{l} \text{Коэффициент} \\ \text{износа} \\ \text{ОС} \end{array} = \frac{\text{Сумма износа}}{\text{Первоначальная стоимость ОС}} = \frac{28636276 \text{ руб.}}{34498606 \text{ руб.}} = 0,83$$

### **Промышленная деятельность**

ОАО «Тепловская ДорПМК» имеет - 2 завода по приготовлению асфальтобетонной смеси: Д-597, ДС-158.

Выпуск асфальтобетонной смеси за 2010 год - 3014 тонн

Численность работающих на АБЗ составляет - 4 человека, в том числе рабочих - 3 человека.

### **Труд и кадры**

План строительно-монтажных работ выполнен на 100 %. Среднемесячная зарплата за 12 месяцев 2010 года составила 9299 руб.

Фактическая численность работников ОАО «Тепловская ДорПМК» за 12 месяцев 2010 года составила 86 человек. За 12 месяцев 2010 года принято на работу 37 человек, уволено - 52 человек.

Данные по обеспеченности рабочими основных профессий за 12 месяцев 2010 года характеризуются следующим образом: водителей – 20 человек, механизаторов – 16 человек, общестроительных профессий 21 человек.

Средний квалификационный разряд – 6.

На 1 января 2011 года работает водителей 20 человек, в том числе 1 класса – 11 человек, 2 класса – 4 человека, 3 класса – 5 человек.

### **Механизация работ и использование строительной техники, автотранспорта**

Техническую базу предприятия составляют: 20 автомобилей (КАМАЗ, МАЗ), 14 специальных автомобилей, 20 единиц дорожной техники (автогрейдеры, бульдозеры, катки, тракторы, экскаваторы и пр.) .

Предприятие имеет собственную дорожно-строительную лабораторию, оснащенную всем необходимым оборудованием для проведения испытаний как



Существующая система внутрипроизводственного контроля качества работ, оснащение предприятия необходимыми приборами и оборудованием позволяет оперативно оценить качество производимых работ по строительству, ремонту, реконструкции и содержанию автодорог, принимать меры по улучшению качества работ.

Среднегодовая стоимость основных производственных фондов за 2010 год составила - 6004 тыс. рублей.

### **Охрана труда и техника безопасности**

В ОАО «Тепловская ДорПМК имеются следующие участки: автопарк, ремонтные мастерские, электроцех, АБЗ, ведется строительство дорог. Вводный инструктаж, инструктаж на рабочем месте проводится регулярно с внесением записей в журнал и подписью инструктируемых.

Рабочие имеют инструкции по ТБ.

Все рабочие обеспечены спецодеждой по отраслевым нормам. В ДорПМК принимаются меры по борьбе с профессиональными заболеваниями. Рабочие, связанные с вредными условиями труда, получают молоко. Ежегодно проводятся профилактические медосмотры.

На строительстве автодорог имеются передвижные вагончики. Имеется душевая на 2 рожка, пожарный водоем на 50 м<sup>3</sup> воды.

Со всеми присылаемыми приказами и письмами коллектив ознакомлен.

Израсходовано на мероприятия по охране труда 309,9 тыс. руб.

Проведена аттестация рабочих мест.

### **Состояние бухгалтерского учета**

Форма ведения бухгалтерского учета – автоматизированная, с применением компьютерной техники, частично с использованием бухгалтерской программы «1С: Предприятие 7.7».

### **Финансовые результаты хозяйственной деятельности**

ОАО «Тепловская ДорПМК» имеет прибыль до налогообложения за 2010 г. в сумме 521 тыс. руб., в том числе:

от основной деятельности	убыток	- 1736 тыс. руб.
прочие доходы		+ 3537 тыс. руб.
прочие расходы		- 1280 тыс. руб.

В налоговом учете получена прибыль в сумме 702 тыс. руб. Сумма прочих расходов, которые не признаются в целях налогообложения, но отражены в бухгалтерском учете, составила 116 тыс. рублей, на данную сумму начислено постоянное налоговое обязательство в размере 23 тыс. руб.

Возникновение в отчетном периоде вычитаемой временной разницы привело к появлению отложенного налогового актива в сумме 13 тыс. руб.

### **Учетная и налоговая политика**

Учет хозяйственных операций и имущества ведется по журнально-ордерной форме бухучета с применением стандартных регистров и форм учета разработанных самостоятельно.

**Методы бухгалтерского учета:**

1. Начисление амортизации основных средств - линейный метод. Понижающие (повышающие) коэффициенты к действующим нормам амортизационных отчислений основных средств не применяются.
2. Учет затрат на ремонт основных средств производится в размере фактических затрат в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они были осуществлены.
3. Активы, в отношении которых выполняются условия п. 4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», и стоимостью не более 20000 руб. отражаются в составе материально-производственных запасов.
4. Нематериальные активы в бухгалтерском и налоговом учете амортизируются линейным методом. Амортизация нематериальных активов в бухучете отражается на отдельном счете 05 «Амортизация нематериальных активов».
5. Приобретенные книги, брошюры и периодические издания признаются общехозяйственными расходами, затраты списываются на счет 26 «Общехозяйственные расходы» в том отчетном периоде, в котором они произведены.
6. Оценка производственных и материальных запасов (ПБУ 5/01)
  - приобретение материально-производственных затрат учитывается исходя из затрат на их приобретение, а отпуск в производство по средним ценам единицы запасов. Аналитический учет ведется по местам хранения материалов по материально ответственным лицам.
7. Списание расходов будущих периодов
  - равномерное списание в течении периода к которому они относятся на счета учета затрат.

**Методы налогового учета.**

Налоговая база для исчисления налогов и сборов определяется на основе первичных документов:

- по налогу на прибыль методом начисления,
- по налогу на добавленную стоимость – по отгрузке,
- налог на имущество в соответствии с налоговой базой, определяемой исходя из остаточной стоимости движимого и недвижимого имущества, учитываемого на балансе в качестве объектов основных средств. Сумма налога на имущество отражается по дебету 91/2 счета «Прочие расходы».

Гендиректор  
ОАО «Тепловская ДорПМК»

Главный бухгалтер

Начальник ППО



Фартуков А.Е.

Кенжегулова В.А.

Постнова О.М.