

Пояснительная записка
к годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год

Открытое акционерное общество «Балтийская Акционерная Торговля»
Юридический адрес: 236000, г.Калининград, проспект Мира, д.98
ИНН/КПП 3903009592/390401001

Основной вид деятельности (код ОКВЭД) — 51.41.1.
Численность работающих на отчетную дату — 8 человек

В прошедшем году основными направлениями деятельности ОАО «БАЛТ-АКТОР» были оптовая торговля, предоставление в аренду торговых площадей, транспорта и других основных средств, которые являются собственностью акционерного общества.

Объем продаж за 2011 год составил 16032 тыс.руб., что на 2963 тыс.руб. больше, чем в предшествующем году. Объем продаж увеличился, прежде всего, за счет увеличения объема поставок товаров, которые соответствуют покупательскому спросу. Структура закупок была значительно обновлена. При этом предпринимались меры по повышению доходности товарных операций.

Прочие доходы общества за отчетный период составили 6956 тыс.руб., в том числе:

- реализация основных средств — 91 тыс.руб.;
- списание кредиторской задолженности, в связи с истечением срока исковой давности — 64 тыс.руб.;
- сдача в аренду основных средств — 6800 тыс.руб.

Общая сумма расходов по осуществлению производственной деятельности составила 4108 тыс.руб., в том числе:

- амортизация нематериальных активов — 42 тыс.руб.;
- амортизация основных средств — 34 тыс.руб.;
- арендная плата за землю — 134 тыс.руб.;
- аудит — 50 тыс.руб.;
- комиссионное вознаграждение — 1050 тыс.руб.;

- оплата труда — 319 тыс.руб.;
- начисления во внебюджетные фонды — 103 тыс.руб.;
- транспортные расходы — 416 тыс.руб.;
- расходные материалы — 25 тыс.руб.;
- ремонт основных средств — 21 тыс.руб.;
- страхование — 91 тыс.руб.;
- телефон, факс, интернет — 342 тыс.руб.;
- электроэнергия, вода, тепло — 1343 тыс.руб.;
- услуги сторонних организаций — 138 тыс.руб.

Прочие расходы общества за истекший период составили 2075 тыс.руб., в том числе:

- списание не востребовавшей дебеторской задолженности — 361 тыс.руб.;
- услуги сторонних организаций — 70 тыс.руб.;
- транспортный налог — 77 тыс.руб.;
- земельный налог — 519 тыс.руб.;
- НДС Беларусь — 1048 тыс.руб.

Общая сумма прибыли до налогообложения составила 4470 тыс.руб.

В истекшем году фирма своевременно рассчиталась с работниками по заработной плате, с бюджетом по налогам и сборам, с поставщиками за поставленные товары.

Просроченных задолженностей фирма не имеет.

Хозяйственно-финансовая деятельность ОАО «БАЛТ-АКТОР» была проверена независимой аудиторской компанией ООО «Русбизнесгрупп». Заключение этой фирмы подтверждает достоверность учета, который ведется в ОАО «БАЛТ-АКТОР», и результаты финансовой отчетности за 2011 год.

Генеральный директор
ОАО «БАЛТ-АКТОР»

В.И. Симанович

**Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2011 г.**

Организация **Открытое Акционерное Общество "Балтийская Акционерная Торговля"**

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической деятельности

Розничная торговля, оптовая торговля

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма

форма собственности

по ОКОПФ / ОКФС

Открытое Акционерное Общество

по ОКЕИ

Единица измерения: тыс руб

Местонахождение (адрес)

236022, Калининградская обл, Калининград г, Мира пр-кт, д. 98

Коды		
0710001		
31	12	2011
01464322		
3903009592\390401001		
51.41.1		
47	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	227	269	311
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	227	269	311
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Основные средства	1130	3531	3573	3646
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11301	3531	3571	2936
	Оборудование к установке	11302	-	-	-
	Приобретение объектов основных средств	11303	-	2	711
	Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-	-
	Финансовые вложения	1150	54	54	54
	Отложенные налоговые активы	1160	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1170	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	3812	3896	4011
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	51	3210	58
	в том числе:				
	Материалы	12101	-	-	3
	Товары отгруженные	12102	-	-	-
	Товары	12103	51	3210	55
	Готовая продукция	12104	-	-	-
	Расходы на продажу	12105	-	-	-
	Основное производство	12106	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	82
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ценностям, не признанный	12201	-	-	-
	НДС по приобретенным ценностям, признанный	12202	-	-	82
	Дебиторская задолженность	1230	16859	27292	28949
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	12179	18518	11923
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	4650	8377	15675
	Расчеты по налогам и сборам	12303	-	-	147
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	1	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	-	1	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	-	203	203
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12307	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	29	193	1001

	Финансовые вложения	1240	8205	8290	7175
	в том числе:				
	Акции	12401	-	-	-
	Долговые ценные бумаги	12402	-	-	-
	Предоставленные займы	12403	8205	8290	7175
	Денежные средства	1250	421	382	320
	в том числе:				
	Касса организации	12501	-	-	1
	Расчетные счета	12502	421	382	318
	Валютные счета	12503	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	31	69	83
	в том числе:				
	НДС по авансам и переплатам	12601	-	-	-
	Расходы будущих периодов	12602	31	66	81
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12603	-	3	3
	Резервы предстоящих расходов	12604	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	25568	39243	36666
	БАЛАНС	1600	29380	43139	40677

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	295	295	295
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	1927	1927	1927
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	6771	6771	6771
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	12773	8303	6136
	Итого по разделу III	1300	21766	17296	15130
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	24390	24400
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты и займы	14101	-	24390	24400
	Долгосрочные кредиты и займы (в валюте)	14102	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Резервы под условные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	24390	24400
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	7119	281	-
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты и займы	15101	7000	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам и займам	15102	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам и займам	15103	119	281	-
	Проценты по краткосрочным кредитам и займам	15104	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам и займам	15105	-	-	-
	Краткосрочные кредиты и займы (в валюте)	15106	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	495	1171	1148
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	53	395	638
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	10	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	15203	314	576	400
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	-	8	6
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	12	23	12
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	4	-	20
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	101	170	71
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Резервы предстоящих расходов	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	7613	1453	1148
	БАЛАНС	1700	29380	43139	40677

Руководитель

(подпись)

Симанович Валерий
Иванович

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Калашникова Валентина
Ивановна

(расшифровка подписи)

27 Февраля 2012 г.

Отчет о прибылях и убытках
за период с 1 Января по 31 Декабря 2011 г.

Форма по ОКУД		0710002		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2011
Организация	Открытое Акционерное Общество "Балтийская Акционерная Торговля"	по ОКПО	01464322	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	39030095921390401001	
Вид экономической деятельности	Розничная торговля, оптовая торговля	по ОКВЭД	51.41.1	
Организационно-правовая форма		форма собственности	47	16
Открытое Акционерное Общество		по ОКОПФ / ОКФС		
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384	

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011 г.	За Январь - Декабрь 2010 г.
	Выручка	2110	16032	13069
	Себестоимость продаж	2120	(10914)	(5305)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	5118	7764
	Коммерческие расходы	2210	(4108)	(7482)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1010	282
	Проценты к получению	2320	1520	640
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	1520	640
	Проценты к уплате	2330	(1452)	(2352)
	Прочие доходы	2340	6956	7019
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	91	-
	Прибыль прошлых лет	23410	32	1
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23413	32	-
	Прочие внереализационные доходы	23415	6800	7018
	Прочие расходы	2350	(2075)	(2282)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с участием в российских организациях	23501	-	-
	Убыток прошлых лет	23513	(35)	(43)
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23515	(326)	-
	Прочие внереализационные расходы	23516	(1713)	(2239)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	5959	3307
	Прочее	2460	(1489)	(1140)
	в том числе:			
	Налоги, уплачиваемые организациями, применяющими специальные налоговые режимы	24601	(1489)	(1140)
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	4470	2167

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011 г.	За Январь - Декабрь 2010 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	4470	2167
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель	<u>Симанович Валерий Иванович</u>	Главный бухгалтер	<u>Калашникова Валентина Ивановна</u>
(подпись)	(расшифровка подписи)	(подпись)	(расшифровка подписи)

27 Февраля 2012 г.

Отчет об изменениях капитала за 2011 г.

Организация Открытое Акционерное Общество "Балтийская Акционерная Торговля"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности

Розничная торговля, оптовая торговля

Организационно-правовая форма форма собственности

Открытое акционерное общество

Единица измерения

тыс руб

Форма по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по

ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ			
0710003			
2011	12	31	
01464322			
3903009592\390401001			
51.41.1			
47		16	
384			

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 Декабря 2009 г.	3100	295	-	8699	-	6136	15130
За 2010 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	2167	2167
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	2167	2167
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2010 г.	3200	295	-	8699	-	8303	17297
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	4470	4470
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	4470	4470
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2011 г.	3300	295	-	8699	-	12773	21767

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

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2009 г.	Изменения капитала за 2010 г.		На 31 Декабря 2010 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	15130	2167	-	17296
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	15130	2167	-	17296
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	6136	2167	-	8303
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	6136	2167	-	8303

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 г.
Чистые активы	3600	21766	17296	15129

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

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2009 г.	Изменения капитала за 2010 г.		На 31 Декабря 2010 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	15130	2167	-	17296
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	15130	2167	-	17296
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	6136	2167	-	8303
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	6136	2167	-	8303

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2011 г.	На 31 Декабря 2010 г.	На 31 Декабря 2009 г.
Чистые активы	3800	21766	17296	15129

Руководитель _____ Симакович Валерий Иванович _____ Главный бухгалтер _____ Калашикова Валентина
 (подпись) (расшифровка подписи) (подпись) (расшифровка подписи) Ивановна

27 Февраля 2012 г.

**Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2011 г.**

Организация **Открытое Акционерное Общество "Балтийская Акционерная Торговля"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Розничная торговля, оптовая торговля

Организационно - правовая форма

форма собственности

Открытое акционерное общество

Единица измерения **тыс. руб.**

Форма по ОКУД
Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ /ОКФС

по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710004		
2011	12	31
01464322		
3903009592\390401001		
51.41.1		
47		16
384		

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2011 г. 1	За Январь - Декабрь 2010 г. 2
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	52646	46667
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	18996	15812
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	6895	7585
прочие поступления	4119	26755	23270
Платежи - всего	4120	(35837)	(46344)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(29700)	(39946)
в связи с оплатой труда работников	4122	(290)	(568)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1613)	(2063)
прочие платежи	4129	(4234)	(3767)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	16809	323
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	8885	8594
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложения)	4211	91	8
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	8350	7730
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	444	856
Платежи - всего	4220	(8265)	(8845)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(8265)	(8845)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	620	(251)

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2011 г. 1	За Январь - Декабрь 2010 г. 2
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	18815	28400
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	18815	28400
Платежи - всего	4320	(36205)	(28410)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(36205)	(28410)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(17390)	(10)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	39	62
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	382	320
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	421	382
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель Симанович Валерий Иванович
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Калашникова Валентина Ивановна
(подпись) (расшифровка подписи)

27 Февраля 2012 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

РАСЧЕТ
оценки стоимости чистых активов акционерного общества

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
I. Активы			
1. Нематериальные активы	1110	269	227
2. Основные средства	1130	3573	3531
3. Незавершенное строительство	1170	-	-
4. Доходные вложения в материальные ценности	1140	-	-
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>	1150+1240	8344	8259
6. Прочие внеоборотные активы <2>	1120+1160	-	-
7. Запасы	1210	3210	43
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-
9. Дебиторская задолженность <3>	1230	27292	16859
10. Денежные средства	1250	382	421
11. Прочие оборотные активы	1260	69	39
Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 12. 1-11)		43139	29380
II. Пассивы			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	24390	-
14. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	1420	-	-
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	281	7119
16. Кредиторская задолженность	1520	1171	495
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов <*>		-	-
18. Резервы предстоящих расходов	1540	-	-
19. Прочие краткосрочные обязательства <5>	1550	-	-
20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)		25843	7613
Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))		17296	21766

<1> За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.

<2> Включая величину отложенных налоговых активов.

<3> За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

<4> Включая величину отложенных налоговых обязательств.

<5> В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.

<*> Сумма по строке 17 "Задолженности участникам (учредителям) по выплате доходов" включена в строку 16 "Кредиторская задолженность". При суммировании данных раздела II в строке 20 значение строки 17 не учитывается.

Руководитель

Симанович Валерий Иванович

Главный бухгалтер

Калашникова Валентина Ивановна