

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС на 31 Декабря 2010 г.

Организация ОАО " Калининградское " по племенной работе

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности Воспроиз-во и улучшение плем. и прод-х кач-в скота

Организационно-правовая форма форма собственности

Открытое акционерное общество

Единица измерения тыс.руб

Местонахождение (адрес)

238310, Калининградская обл, Гурьевский р-н, Малое Исаково п, Мелиоративная, д. 1

Форма №1 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ	
0710001	
2010 12 31	
00510215	
3917022392/391701001	
01.21.	
42	12
383	

Дата утверждения

Дата отправки / принятия

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. Внеоборотные активы			
Основные средства	120	1397	1269
Незавершенное строительство	130	6308	5404
Итого по разделу I	190	7705	6673
II. Оборотные активы			
Запасы	210	6007	5717
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	477	511
готовая продукция и товары для перепродажи	214	5530	5206
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	16	16
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	2796	3156
в том числе:			
покупатели и заказчики	241	1681	2889
Краткосрочные финансовые вложения	250	430	600
Денежные средства	260	47	68
Итого по разделу II	290	9296	9557
БАЛАНС	300	17001	16230

ПАССИВ	Код строки	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. Капитал и резервы			
Уставный капитал	410	25530	25530
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	(9668)	(10052)
Итого по разделу III	490	15862	15478
IV. Долгосрочные обязательства			
Итого по разделу IV	590	-	-
V. Краткосрочные обязательства			
Кредиторская задолженность	620	1139	752
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	322	234
задолженность перед персоналом организации	622	115	265
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	106	46
задолженность по налогам и сборам	624	212	207
прочие кредиторы	625	384	-
Итого по разделу V	690	1139	752
БАЛАНС	700	17001	16230
СПРАВКА О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ			
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	-	164



Руководитель

Брусков Николай
Сергеевич

(подпись)
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(Handwritten signature)
(подпись)

Максимова Татьяна
Васильевна

(подпись)
(расшифровка подписи)

30 марта 2011

Руководитель

Брусков Николай
Сергеевич

(подпись)
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(Handwritten signature)

Максимова Татьяна
Васильевна

(подпись)
(расшифровка подписи)

31 Декабрь 2010

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

Форма №2 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация ОАО " Калининградское " по племенной работе

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид деятельности Воспроиз-во и улучшение плем. и прод-х кач-в скота

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма

форма собственности

Открытое акционерное общество

по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: тыс.руб

по ОКЕИ

КОДЫ

0710002

2010 12 31

00510215

3917022392/391701001

01.21.

42 12

383

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	2755	4812
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(1001)	(1792)
Валовая прибыль	029	1754	3020
Коммерческие расходы	030	-	(2312)
Прибыль (убыток) от продаж	050	1754	708
Прочие доходы и расходы			
Прочие доходы	090	4198	2152
Прочие расходы	100	(6547)	(5561)
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	(295)	(2701)
УСНО	180	(89)	(145)
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	(384)	(2846)

Руководитель

Брусков Николай
Сергеевич

(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Максимова Татьяна
Васильевна

(подпись) (расшифровка подписи)

31 Декабря 2010 г.



ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА

за период с 1 Января по 31 Декабря 2010 г.

Форма №3 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация ОАО " Калининградское " по племенной работе

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности Воспроиз-во и улучшение плем. и прод-х кач-в скота

Организационно-правовая форма форма собственности

Открытое акционерное общество

Единица измерения тыс.руб

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по
ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ

0710003

2010

12

31

00510215

3917022392/391701001

01.21.

42

12

383

I. Изменения капитала

Показатель		Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
наименование	код					
1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему	010	25530	-	-	(6974)	18556
Остаток на 1 января предыдущего года	030	25530	-	-	(6974)	18556
Остаток на 31 декабря предыдущего года	070	25530	-	-	(9668)	15862
Остаток на 1 января отчетного года	100	25530	-	-	(9668)	15862
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	25530	-	-	(10052)	15478

Руководитель

Брусков Николай
Сергеевич

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Максимова Татьяна
Васильевна

(расшифровка подписи)

31 Декабря 2010 г.



(подпись)

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

Форма №4 по ОКУД
Дата (год, месяц, число) _____ по ОКПО
Организация ОАО " Калининградское " по племенной работе
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН 3917022392/391701001
Вид деятельности Воспроиз-во и улучшение плем. и прод-х кач-в скота по ОКВЭД 01.21.
Организационно - правовая форма _____ форма собственности _____ по ОКОПФ /ОКФС
Открытое акционерное общество
Единица измерения тыс.руб по ОКЕИ 383

КОДЫ		
0710004		
2010	12	31
00510215		
3917022392/391701001		
01.21.		
42		12
383		

Показатель наименование	код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	010	47	565
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	5599	7146
	030	-	6746
Прочие доходы	110	-	400
Денежные средства, направленные:	120	(5578)	(7377)
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(2282)	(2902)
на оплату труда	160	(2264)	(2962)
на расчеты по налогам и сборам	180	(989)	(1083)
на прочие расходы	190	(43)	(430)
Чистые денежные средства от текущей деятельности	200	68	47

Руководитель Брусков Николай Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Максимова Татьяна Васильевна
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2011



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

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

КОДЫ		
0710005		
2010	12	31
00510215		
3917022392/391701001		
01.21.		
42		12
383		

Организация ОАО " Калининградское " по племенной работе по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид деятельности Воспроиз-во и улучшение плем. и прод-х кач-в скота по ОКВЭД
Организационно-правовая форма _____ форма собственности
Открытое акционерное общество _____ по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения тыс.руб по ОКЕИ

Основные средства

Показатель >		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Здания	070	1437	910	(910)	1437
Машины и оборудование	080	420	-	-	420
Транспортные средства	085	922	-	(133)	789
Производственный и хозяйственный инвентарь	090	786	-	(183)	603
Рабочий скот	095	59	-	(59)	-
Продуктивный скот	100	-	1061	(362)	699
Многолетние насаждения	105	763	-	(763)	-
Земельные участки и объекты природопользования	115	50	372	-	422
Итого	130	4437	2343	(2410)	4370

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего	140	3040	3101
в том числе:			
зданий и сооружений	141	686	726
машин, оборудования, транспортных средств	142	1759	1779
других	143	595	596
Передано в аренду объектов основных средств - всего	150	-	478
в том числе:			
здания	151	-	478

Финансовые вложения

Показатель		Долгосрчные		Краткосрочные	
наименование	код	на начало отчетного года	на конец отчетного периода	на начало отчетного года	на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Депозитные вклады	530	-	-	430	600
Итого	540	-	-	430	600

Дебиторская и кредиторская задолженность

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Дебиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	610	2796	3156
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	611	2796	3156
Итого	630	2796	3156
Кредиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	640	1139	752
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	641	322	234
расчеты по налогам и сборам	643	433	253
прочая	646	384	265
Итого	660	1139	752

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Материальные затраты	710	476	923
Затраты на оплату труда	720	403	532
Отчисления на социальные нужды	730	62	71
Амортизация	740	60	266
Итого по элементам затрат	760	1001	1792

Государственная помощь

Показатель		Отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
в том числе:	911	-	400
	912	-	-
	913	-	-

Руководитель

Брусков Николай
Сергеевич
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Максимова Татьяна
Васильевна
(расшифровка подписи)

31 марта 2011



Руководитель

Главный бухгалтер

Брусков Николай Сергеевич

Максимова Татьяна Васильевна

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	110	-	-
2. Основные средства	120	1397	1269
3. Незавершенное строительство	130	6308	5404
4. Доходные вложения в материальные ценности	135	-	-
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>	140+250-252	430	600
6. Прочие внеоборотные активы <2>	150	-	-
7. Запасы	210	6007	5717
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	16	16
9. Дебиторская задолженность <3>	230+240-244	2796	3156
10. Денежные средства	260	47	68
11. Прочие оборотные активы	270	-	-
Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 12. 1-11)		17001	16230
II. Пассивы			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	510	-	-
14. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	520	-	-
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	610	-	-
16. Кредиторская задолженность	620	1139	752
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	-	-
18. Резервы предстоящих расходов	650	-	-
19. Прочие краткосрочные обязательства <5>	660	-	-
Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 20. 13-19)		1139	752
Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))		15862	15478
21. принимаемые к расчету (стр. 20))			

<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.

Руководитель

Главный бухгалтер

Брусков Николай Сергеевич

Максимова Татьяна Васильевна

Год	КРС (тыс. руб.)	из них коров (тыс. руб.)
2008	30,0	12,2
2009	31,9	13,2
2010	30,5	13,6

Пояснительная записка

ОАО «Калининградское» по племенной работе за 2010г.

Согласно Уставу основным видом деятельности ОАО «Калининградское» по племенной работе являются содержание и использование племенных производителей сельскохозяйственных животных для удовлетворения заявок маточного поголовья, получение, обработка и хранение семени (спермы) племенных производителей, реализацией семени, определение качества животноводческой продукции, бонитировка племенного скота. Организация имеет Ветеринарное удостоверение 239 №0004100 12/10 - Гур от 10/03/2010 – 09/032011 на осуществление деятельности по производству и использованию племенной продукции и искусственному осеменению сельскохозяйственных животных.

В 2006 году из Дании были завезены 6 высокопродуктивных быков-производителей, вошедших в десятку лучших молодых быков России.

В 2007 году ОАО «Калининградское» по племенной работе перешло на режим упрощенного налогообложения, что позволит увеличить финансовые ресурсы за счет сокращения налогового бремени. В целях стабилизации экономического положения организации проводятся мероприятия по совершенствованию производственной структуры, проводятся мероприятия по сокращению штатов работников что позволило поднять заработную плату работникам предприятия.

Годы	З/плата тыс. руб.	Средняя з/пл на 1 чел
2008	3147	13100
2009	3374	16204
2010	2896	16888

Данные бухгалтерии

Задолженности по заработной плате предприятие не имеет.

Объемы реализации семени быков, услуг по бонитировке крупного рогатого скота, услуг по контролю качества молока, искусственному осеменению животных для населения сдерживается емкостью рынка

Года	КРС (тыс.гол.)	из них коров (тыс.гол.)
2008	30,0	12,2
2009	31,9	13,2
2010	30,5	13,6

Данные бонитировок

В связи со списанием в 2009 году не востребованного семени хранящегося с 1989 года на предприятии на сумму 2782132,74 в сложившейся экономической обстановке предприятию тяжело покрыть убытки.

Предприятия	2008г доз	2008г тыс.руб.	2009г доз	2009г тыс.руб.	2010 г доз	2010г тыс.руб.
Россия	8240	989	6000	720	-	-
Хозяйства области	32445	4202	32509	3015	20023	2143

Данные бухгалтерии

В 2010 году оказывая услуги хозяйствам области по определению качества молока чтобы не потерять оставшиеся хозяйства предприятие вынуждено опустить цены по определению белка на 32%

Кол-во хозяйств	2008г опред. белка в молоке	2008г опред. жиров в молоке	2009г опред. белка в молоке	2009г опред. жиров в молоке	2010г опред. белка в молоке	2010г опред. жиров в молоке
29	4207	6789				
Тыс.руб	21000	44800				
22			3751	6685		
Тыс.руб			18755	44121		
15					21	37
Тыс.руб					72	247

Данные бухгалтерии

Для специалистов по искусственному осеменению предприятие имеет в своем запасе и реализует потребителям МИО (материалы искусственного осеменения) в полном объеме.

Осуществляя свою основную деятельность предприятие сдает в аренду часть собственности

	2008	2009	2010
Реализ..прод-ции в сфере с/х услуг (тыс.руб.)	7309	5554	3216
Сдача в аренду имущ. (тыс.руб.)	1311	1674	1874

Используя свою собственность на 40% ,есть возможности повысить доход за счет сдачи в аренду еще большего имущества.

В 2010г со сч. 08. переведены в ОС сч 01 земля г.Черняховск, п .М.Исаково, Административное здание п.М .Исаково.

Списаны с баланса предприятия : нежилое здание п. Свободное 5, проданное в 2006г ТЕРРИТОРИАЛЬНЫМ УПРАВЛЕНИЕМ ФЕДЕРАЛЬНОГО АГЕНСТВА ПО УПРАВЛЕНИЮ ФЕДЕРАЛЬНЫМ ИМУЩЕСТВОМ ПО КАЛИНИНГРАДСКОЙ ОБЛАСТИ /документов у предприятия нет/, реализованы 2 быка, трактор, досписано 5 автомобилей проданных в 2005г,2008г.

Штат работников предприятия укомплектован опытными специалистами, работающими на этом предприятии много лет и передающие свой богатый опыт молодым специалистам.

В сложившейся в области неблагоприятной обстановке ОАО «Калининградское» по племенной работе имеет возможность увеличить объемы реализации с выходом на Российский рынок.

Ген. директор

Гл.бухгалтер



/Брусков Н.С./

/Максимова Т.В./

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
по бухгалтерской (финансовой) отчетности
Открытого акционерного общества «Калининградское» по племенной работе
за период с 1 января по 31 декабря 2010 г.

Адресат: Акционеру Открытого акционерного общества
«Калининградское» по племенной работе

Аудируемое лицо:

Полное наименование: Открытое акционерное общество «Калининградское» по племенной работе

Сокращенное наименование: ОАО «Калининградское» по племенной работе

Место нахождения: 238310, Калининградская область, Гурьевский район, пос. Малое Исаково, ул. Мелиоративная, 1

Государственный регистрационный номер: Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц от 31.12.2004 серия 39 № 001048405, основной государственный регистрационный номер 1043917999971, выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы РФ № 10 по Калининградской области

Аудиторская организация:

Наименование: Закрытое акционерное общество Аудиторская фирма «БалтФинЭскаорт»

Место нахождения: 236039 г. Калининград, переулок Малый, 17

Государственный регистрационный номер: Свидетельство о государственной регистрации юридического лица, серии 39 № 000146983 от 26.11.2002 г. (основной регистрационный номер (ОГРН) 1023900592210), выдано Инспекцией МНС России по Центральному району г. Калининграда

Является членом: Член саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Гильдия аудиторов Региональных Институтов Профессиональных бухгалтеров» (НП «Гильдия аудиторов ИПБР»)

Номер в реестре Аудиторов и Аудиторских организаций: ЗАО «БалтФинЭскаорт» в Реестр Аудиторов и Аудиторских организаций СРО НП «Гильдия аудиторов Региональных Институтов Профессиональных бухгалтеров» включено 12 октября 2009 г. за основным регистрационным номером 19904023192

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности организации Открытое акционерное общество «Калининградское» по племенной работе, состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2010 года, отчета о прибылях и убытках за период с 01.01.2010 по 31.12.2010, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках и пояснительной записки.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность 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 аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

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

Основание для выражения мнения с оговоркой

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности не в полном объеме проведена инвентаризация имущества и финансовых обязательств, порядок проведения которой регламентирован п. 2 ст. 12 Федерального закона от 21 ноября 1996 г. № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете» и п. 27 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н.

Мнение с оговоркой.

По нашему мнению, за исключением влияния на бухгалтерскую отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, а также корректировок (при наличии таковых), которые могли бы оказаться необходимыми, если бы ОАО «Калининградское» по племенной работе провело в полном объеме инвентаризацию имущества и финансовых обязательств, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации ОАО «Калининградское» по племенной работе 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.

15 апреля 2011 года

Директор ЗАО АФ «БалтФинЭсорт»
квалификационный аттестат № К 009210,
выдан 30.12.2003 г. в порядке обмена
на неограниченный срок

В.С. Дедов

Руководитель аудиторской проверки
квалификационный аттестат № К014536
выдан 01.04.2004 на неограниченный срок



М.Е. Солоджук