

# Общество с ограниченной ответственностью «АФК»

Адрес: 195426, г. Санкт-Петербург, пр. Наставников д. 14, корп. 1, 192

Тел. (812) 310-88-43

ИНН 7806424022, КПП 780601001

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ ПО ФИНАНСОВОЙ «БУХГАЛТЕРСКОЙ» ОТЧЕТНОСТИ ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «РЕАКТИВ»

Санкт-Петербург  
2011 г.



**Адресат:** Открытое акционерное общество «Реактив».

**Аудируемое лицо**

**Наименование:** Открытое акционерное общество «Реактив».

**Место нахождения:** 193230, г. Санкт-Петербург, Октябрьская наб., дом 44.

**Государственная регистрация:** №1027806067684

**Аудитор**

**Наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «АФК»

**Место нахождения:** 195426, г. Санкт-Петербург, пр. Наставников д. 14, корп. 1, 192

**Государственная регистрация :** №1109847000647

**Член НП « Гильдия аудиторов ИПБР» ОРНЗ № 11004019222**

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Реактив», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2010 года, отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2010 год, других 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 провели аудит в соответствии с :

Федеральным законом «Об аудиторской деятельности»;

Федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности, утвержденными Постановлением Правительства РФ № 696 от 23.09.2002г.;

Федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности, утвержденными Приказом Минфина РФ от 20.05.2010 N 46н.

правилами (стандартами) аудиторской деятельности аудитора;  
нормативными актами органа, осуществляющего регулирование деятельности аудируемого лица.

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 о достоверности бухгалтерской отчетности.

### Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации Открытое акционерное общество «Реактив» 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.

Дата 10 марта 2011г.

Генеральный директор ООО «АФК»,  
Руководитель проверки



**Степанова А.Г.**

(Член НП «Гильдия аудиторов ИПБР»,  
ОРНЗ 20404011047 аттестат Минфина  
РФ № К 018654 на проведение  
общего аудита выдан 14 октября 2004  
года на неограниченный срок)



## БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 31 декабря 2010г.

Форма № 1 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация Открытое акционерное общество "Реактив"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид деятельности Оптовая торговля химическими продуктами

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности Открытые акционерные общества/Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности

по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: тыс. руб. / млн. руб. (ненужное зачеркнуть)

по ОКЕИ

Адрес Санкт-Петербург г, наб.Октябрьская, д.44

КОДЫ

0710001

2010 | 12 | 31

16788823

7811051658

51.55

47 | 41

384 / 385

Дата утверждения

Дата отправки (принятия)

Актив	Код НИ/стат	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>			
Нематериальные активы	110/110	134	117
Основные средства	120/120	38 793	36 233
Незавершенное строительство	130/130	7 318	7 317
Доходные вложения в материальные ценности	135/135	-	-
Долгосрочные финансовые вложения	140/140	10	10
Отложенные налоговые активы	145/145	60	99
Прочие внеоборотные активы	150/150	-	-
<b>ИТОГО по разделу I</b>	<b>190/190</b>	<b>46 315</b>	<b>43 776</b>
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>			
Запасы	210/210	172 144	188 566
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211/211	13	60
животные на выращивании и откорме	212/212	-	-
затраты в незавершенном производстве (издержках обращения)	213/213	1 496	702
готовая продукция и товары для перепродажи	214/214	170 366	187 781
товары отгруженные	215/215	-	-
расходы будущих периодов	216/216	269	23
прочие запасы и затраты	217/217	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220/220	317	6
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230/230	-	-
в том числе:			
покупатели и заказчики	231/231	-	-
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240/240	99 551	112 816
в том числе:			
покупатели и заказчики	241/241	33 138	35 828
Краткосрочные финансовые вложения	250/250	34 150	-
Денежные средства	260/260	3 463	3 199
Прочие оборотные активы	270/270	1 504	35 231
<b>ИТОГО по разделу II</b>	<b>290/290</b>	<b>311 129</b>	<b>339 818</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>300/300</b>	<b>357 444</b>	<b>383 594</b>



Пассив	Код НИ/стат	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
<b>III. КАПИТАЛЫ И РЕЗЕРВЫ</b>			
Уставный капитал	410/410	23	23
Собственные акции, выкупленные у акционеров	415/411	( - )	( - )
Добавочный капитал	420/420	16 229	16 229
Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	425/425	-	-
Резервный капитал	430/430	3	3
в том числе:			
резервы, образованные в соответствии с законодательством	431/431	3	3
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432/432	-	-
прочие показатели резервного капитала		-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470/470	16 697	17 735
Целевое финансирование	480/480	-	-
<b>ИТОГО по разделу III</b>	<b>490/490</b>	<b>32 952</b>	<b>33 990</b>
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>			
Займы и кредиты	510/510	245 000	229 006
Отложенные налоговые обязательства	515/515	1 484	1 685
Прочие долгосрочные обязательства	520/520	-	-
<b>ИТОГО по разделу IV</b>	<b>590/590</b>	<b>246 484</b>	<b>230 691</b>
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>			
Займы и кредиты	610/610	-	620
Кредиторская задолженность	620/620	78 008	118 293
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621/621	66 547	111 084
задолженность перед персоналом организации	624/622	478	51
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	625/623	159	-
задолженность по налогам и сборам	626/624	1 407	797
прочие кредиторы	628/625	9 417	6 361
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630/630	-	-
Доходы будущих периодов	640/640	-	-
Резервы предстоящих расходов	650/650	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	660/660	-	-
<b>ИТОГО по разделу V</b>	<b>690/690</b>	<b>78 008</b>	<b>118 913</b>
<b>БАЛАНС</b>			
	<b>700/700</b>	<b>357 444</b>	<b>383 594</b>
<b>Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах</b>			
Арендованные основные средства	910/910	-	-
в том числе по лизингу	911/911	-	-
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920/920	155 203	143 809
Товары, принятые на комиссию	930/930	-	-
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940/940	182	41
Обеспечение обязательств и платежей полученные	950/950	-	1 317
Обеспечение обязательств и платежей выданные	960/960	442 118	308 250
Износ жилищного фонда	970/970	-	-
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980/980	-	-
Нематериальные активы, полученные в пользование	990/990	-	-
Прочие ценности, учитываемые на забалансовых счетах		-	-



Руководитель НИГМАТУЛИТ А.В.  
(подпись) (расшифровка подписи)

"31" декабря 2010 г.

Главный бухгалтер

ЗАЛОЖЕНКОВА Н.П.  
(подпись) (расшифровка подписи)



# ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

за 2010 г.

Форма № 2 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация Открытое акционерное общество "Реактив"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид деятельности Оптовая торговля химическими продуктами

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности Открытые

акционерные общества/Смешанная российская собственность с долей

по ОКОПФ / ОКФС

федеральной собственности

Единица измерения: тыс. руб. / млн. руб. (ненужное зачеркнуть)

по ОКЕИ

КОДЫ		
0710002		
2010	12	31
16788823		
7811051658		
51.55		
47		41
384 / 385		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код НИ/ стат		
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)	010/010	409 769	368 265
в том числе:			
Общая система налогообложения	011	394 882	368 265
ЕНВД	012	14 887	-
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020/020	( 342 778 )	( 272 425 )
в том числе:			
Общая система налогообложения	021	330 051	272 425
ЕНВД	022	12 727	-
Валовая прибыль	029/029	66 991	95 840
Коммерческие расходы	030/030	( 5 882 )	( 10 055 )
Управленческие расходы	040/040	( 35 774 )	( 52 330 )
Прибыль (убыток) от продаж	050/050	25 335	33 455
<b>Прочие доходы и расходы</b>			
Проценты к получению	060/060	290	696
Проценты к уплате	070/070	( 23 641 )	( 27 065 )
Доходы от участия в других организациях	080/080	-	-
Прочие доходы	090/090	2 611	17 948
Прочие расходы	100/100	( 3 199 )	( 24 034 )
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	140/140	1 396	1 000
Отложенные налоговые активы	150/141	39	12
Отложенные налоговые обязательства	160/142	201	196
Текущий налог на прибыль	170/150	( 196 )	( 630 )
Дополнительные показатели		0	0
Иные аналогичные обязательные платежи			
в том числе:			
ШТРАФЫ	180	( - )	( 62 )
<b>Чистая прибыль (убыток) отчетного периода</b>	190/190	1 440	516
СПРАВОЧНО	200/200	319	614
Постоянные налоговые обязательства (активы)			
Базовая прибыль (убыток) на акцию	201	-	-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	202	-	-



РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ

Показатель		За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код НИ/стат	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	6	37	-	-
Прибыль (убыток) прошлых лет	220	20	156	-	-
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	230	-	-	-	-
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	240	555	444	2 873	1 435
Отчисления в оценочные резервы	250	X	-	X	-
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	260	10	41	150	182



Руководитель Нигматулин А.В.  
(подпись) (расшифровка подписи)

"31" декабря 2010 г.

Главный бухгалтер

[Signature] Нигматулина Н.В.  
(подпись) (расшифровка подписи)



# ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА

за 2010 г.

Форма № 3 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация Открытое акционерное общество "Реактив"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид деятельности Оптовая торговля химическими продуктами

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности Открытые акционерные общества / Смешанная российская собственность с долей федеральной собственности

по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: тыс. руб. / млн. руб. (ненужное зачеркнуть)

по ОКЕИ

	КОДЫ		
Д	0710003		
)	2011	2	8
О	16788823		
Н	7811051658		
Д	51.55		
С			
	47	41	
И	384 / 385		

## I. Изменения капитала

Показатель		Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
наименование	код НИ/стат					
1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему	010	23	16 229	3	16 325	32 580
2009 г. (предыдущий год)	020	X	X	X	-	-
Изменения в учетной политике						
Результат от переоценки объектов основных средств	030	X	-	X	-	-
Дополнительные данные		X	-	-	-	-
Остаток на 1 января предыдущего года	040	23	16 229	3	16 325	32 580
Результат от пересчета иностранных валют	050	X	-	X	X	-
Чистая прибыль	060	X	X	X	124	124
Дивиденды	070	X	X	X	( - )	-
Отчисления в резервный фонд	080	X	X	-	( - )	-
Увеличение величины капитала за счет: дополнительного выпуска акций	090	-	-	-	-	-
увеличения номинальной стоимости акций	100	-	-	-	-	-
реорганизации юридического лица	110	-	X	X	-	-
Дополнительные данные	110	-	-	-	-	-
Перерасчет ОНА и ОНО по ставке 20%	111	-	-	-	248	248
Уменьшение величины капитала за счет: уменьшения номинала акций	120	( - )	X	X	X	( - )
уменьшения количества акций	130	( - )	X	X	X	( - )
реорганизации юридического лица	140	( - )	X	X	( - )	( - )
дополнительные данные		( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Остаток на 31 декабря предыдущего года	150	23	16 229	3	16 697	32 952
2010 г. (отчетный год)	160	X	X	X	-	-
Изменения в учетной политике						
Результат от переоценки объектов основных средств	170	X	-	X	-	-
Дополнительные данные		X	-	-	-	-
Остаток на 1 января отчетного года	180/100	23	16 229	3	16 697	32 952
Результат от пересчета иностранных валют	190	X	-	X	X	-
Чистая прибыль	200	X	X	X	1 038	1 038
Дивиденды	210	X	X	X	( - )	-



1	2	3	4	5	6	7
Отчисления в резервный фонд	220/110	X	X	-	( - )	-
Увеличение величины капитала за счет: дополнительного выпуска акций	230/121	-	-	-	-	-
увеличения номинальной стоимости акций	240/122	-	-	-	-	-
реорганизации юридического лица	250/123	-	X	X	-	-
дополнительные данные		-	-	-	-	-
Уменьшение величины капитала за счет: уменьшения номинала акций	260/131	( - )	X	X	X	( - )
уменьшения количества акций	270/132	( - )	X	X	X	( - )
реорганизации юридического лица	280/133	( - )	X	X	( - )	( - )
дополнительные данные		( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
	281	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Остаток на 31 декабря отчетного года	290/140	23	16 229	3	17 735	33 990

## II. Резервы

Показатель		Остаток	Поступило	Использовано	Остаток
Наименование	Код НИ/ стат				
1	2	3	4	5	6
<b>Резервы, образованные в соответствии с законодательством:</b>					
данные предыдущего года		-	-	-	-
данные отчетного года		-	-	-	-
	300				
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	310	3	-	( - )	3
данные отчетного года	320	3	-	( - )	3
<b>Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами</b>					
данные предыдущего года		-	-	-	-
данные отчетного года		-	-	-	-
	330				
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	340	-	-	( - )	-
данные отчетного года	350	-	-	( - )	-
<b>Оценочные резервы</b>					
данные предыдущего года		-	-	-	-
данные отчетного года		-	-	-	-
резервы по сомнительным долгам	360				
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	370	1 133	793	( 104 )	1 822
данные отчетного года	380	1 822	-	( 1 487 )	335



1	2	3	4	5	6
<b>Резервы предстоящих расходов</b>					
данные предыдущего года		-	-	-	-
данные отчетного года		-	-	-	-
(наименование резерва)	390				
данные предыдущего года	400	-	-	( - )	-
данные отчетного года	410	-	-	( - )	-

## Справки

Показатель		Остаток на начало отчетного года		Остаток на конец отчетного года	
Наименование	Код НИ/стат	года			
1	2	3		4	
1) Чистые активы	420/200	32 952		33 989	
		Из бюджета		Из внебюджетных фондов	
		За отчетный год	За предыдущий год	За отчетный год	За предыдущий год
		3	4	5	6
2) Получено на:	430/210	-	-	-	-
расходы по обычным видам деятельности - всего					
в том числе:					
	440	-	-	-	-
капитальные вложения во внеоборотные активы	450/220	-	-	-	-
в том числе:					
	460	-	-	-	-

Руководитель

Нигматулин А.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

"8" февраля 2011 г.

Главный бухгалтер

(подпись)

Заложенова Н.П.

(расшифровка подписи)



# ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Форма № 4 по ОКУД

за 2010 г.

Дата (год, месяц, число)

Организация Открытое акционерное общество "Реактив" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид деятельности Оптовая торговля химическими продуктами по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности Открытые

акционерные общества/Смешанная российская собственность с долей

по ОКОПФ / ОКФС

федеральной собственности

Единица измерения: тыс. руб. / млн. руб. (ненужное зачеркнуть)

по ОКЕИ

КОДЫ

0710004

2011 | 2 | 8

16788823

7811051658

51.55

47

41

384 / 385

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период
наименование	код НИ/ стат		предыдущего года
1	2	3	4
<b>Остаток денежных средств на начало отчетного года</b>	010	3 463	9 629
<b>Движение денежных средств по текущей деятельности</b>			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	468 780	477 092
Прочие доходы	040	951	5 577
полученные штрафы и пени	041	-	5 577
Денежные средства, направленные:	050	466 415	424 457
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	060/150	( 390 278 )	( 353 027 )
на оплату труда	070/160	( 14 485 )	( 27 107 )
на выплату дивидендов, процентов	080/170	( 23 641 )	( 26 311 )
на расчеты по налогам и сборам	090/180	( 15 261 )	( 17 011 )
на прочие расходы	110	( 22 750 )	( 1 001 )
Покупка валюты	120	21 735	-
прочие	121	1 015	-
Чистые денежные средства от текущей деятельности	130	3 316	58 212
<b>Движение денежных средств по инвестиционной деятельности</b>			
Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	140/210	655	58
Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	150/220	-	-
Полученные дивиденды	160/230	-	-
Полученные проценты	170/240	296	31
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	180/250	21 468	1 000
Прочие доходы (поступления) по инвестиционной деятельности	190	-	-
	191	-	-
Приобретение дочерних организаций	200/280	( - )	( - )
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	220/290	( 211 )	( 5 246 )
Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений	230/300	( - )	( - )
Займы, предоставленные другим организациям	240/310	( 19 000 )	( 29 582 )
Прочие расходы по инвестиционной деятельности	250	( - )	( - )
	251	-	-
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	260/340	3 208	(33 739)
<b>Движение денежных средств по финансовой деятельности</b>	270	-	-
Поступления от эмиссии акций или иных долевого бумаг			
Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями	280	245 366	64 688



1	2	3	4
Прочие доходы (поступления) по финансовой деятельности	290	-	-
	291	-	-
Погашение займов и кредитов (без процентов)	300	( 252 154 )	( 95 327 )
Погашение обязательств по финансовой аренде	310	( - )	( - )
Прочие расходы по финансовой деятельности	320	( - )	( - )
	321	( - )	( - )
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	330	(6 788)	(30 639)
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	340	(264)	(6 166)
<b>Остаток денежных средств на конец отчетного периода</b>	<b>350</b>	<b>3 199</b>	<b>3 463</b>
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	360	(327)	49

Руководитель

Нигматулин А.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 8 " февраля 2011 г.

Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)





**ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ**

за 2010 г.

Форма № 5 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

КОДЫ

0710005

2011 | 2 | 9

16788823

7811051658

51.55

47 | 41

384 / 385

Организация Открытое акционерное общество "Реактив" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид деятельности Оптовая торговля химическими продуктами по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности Открытые

акционерные общества / Смешанная российская собственность с долей

по ОКОПФ / ОКФС

федеральной собственности

Единица измерения: тыс. руб. / млн. руб. (ненужное зачеркнуть)

по ОКЕИ

**Нематериальные активы**

Показатель		На начало отчетного года	Поступило	Выбыло	На конец отчетного периода
наименование	код НИ/ стат				
1	2	3	4	5	6
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	010/010	-	-	( - )	-
в том числе:	011/011	-	-	( - )	-
у патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	012/012	-	-	( - )	-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	013/013	-	-	( - )	-
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	014/014	-	-	( - )	-
у владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	015/015	-	-	( - )	-
у патентообладателя на селекционные достижения	020/020	-	-	( - )	-
Организационные расходы	030/030	-	-	( - )	-
Деловая репутация организации	040	-	-	( - )	-
Прочие	050/040	174	-	( - )	174

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код НИ/ стат		
1	2	3	4
Амортизация нематериальных активов - всего	060/050	40	57
в том числе:	061	40	57
амортизация			



## Основные средства

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код НИ/ стат				
1	2	3	4	5	6
Здания	070	16 062	-	( - )	16 062
Сооружения и передаточные устройства	080	-	-	( - )	-
Машины и оборудование	090	8 117	211	( 212 )	8 116
Транспортные средства	100	3 733	-	( 894 )	2 839
Производственный и хозяйственный инвентарь	110	2	-	( - )	2
Рабочий скот	120	-	-	( - )	-
Продуктивный скот	130	-	-	( - )	-
Многолетние насаждения	140	-	-	( - )	-
Другие виды основных средств	150	14 869	-	( - )	14 869
Земельные участки и объекты природопользования	160	11 235	-	( - )	11 235
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	170	-	-	( - )	-
Итого	180	54 018	211	( 1 106 )	53 123

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код НИ/ стат		
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего	190/140	15 225	16 890
в том числе:			
зданий и сооружений	191	4 601	5 055
машин, оборудования, транспортных средств	192	7 486	8 233
других	193	3 138	3 602
Передано в аренду объектов основных средств - всего	200	-	-
в том числе:			
здания	201	-	-
сооружения	202	-	-
другие		-	-
	203	-	-
Переведено объектов основных средств на консервацию	210	-	-
Получено объектов основных средств в аренду - всего	220	-	-
в том числе:			
	221	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации	230	-	-
<b>Справочно.</b>	код НИ/ стат	На начало отчетного года	На начало предыдущего года
	2	3	4
	240	-	-
	241/171	-	-
Результат от переоценки объектов основных средств:	242/172	-	-
первоначальной (восстановительной) стоимости			
амортизации			
	код НИ/ стат	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
	2	3	4
	250	-	-
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации			



**Доходные вложения в материальные ценности**

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код НИ/стат				
1	2	3	4	5	6
Имущество для передачи в лизинг	260	-	-	( - )	-
Имущество, предоставляемое по договору проката	270	-	-	( - )	-
	280	-	-	( - )	-
Прочие	290	-	-	( - )	-
Итого	300	-	-	( - )	-
	код НИ/стат	На начало отчетного года	На конец отчетного периода		
1	2	3	4		
Амортизация доходных вложений в материальные ценности	310	-	-		

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

Виды работ		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Списано	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код НИ/стат				
1	2	3	4	5	6
Всего	320/310	-	-	( - )	-
в том числе:					
	321	-	-	( - )	-
<b>Справочно.</b> Сумма расходов по незаконченным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам			код НИ/стат	На начало отчетного года	На конец отчетного года
			2	3	4
			330/320	-	-
Сумма не давших положительных результатов расходов по незаконченным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, отнесенных на прочие расходы			код НИ/стат	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
			2	3	4
			340	-	-

**Расходы на освоение природных ресурсов**

Показатель		Остаток на начало отчетного периода	Поступило	Списано	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код НИ/стат				
1	2	3	4	5	6
Расходы на освоение природных ресурсов - всего	350/410	-	-	( - )	-
в том числе:					
	351	-	-	( - )	-
<b>Справочно.</b> Сумма расходов по участкам недр, не законченным поиском и оценкой месторождений, разведкой и (или) гидрогеологическими изысканиями и прочими аналогичными работами			код НИ/стат	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
			2	3	4
			360	-	-
Сумма расходов на освоение природных ресурсов, отнесенных в отчетном периоде на прочие как безрезультатные			370	-	-



## Финансовые вложения

Показатель		Долгосрчные		Краткосрочные	
наименование	код НИ/стат	на начало отчетного года	на конец отчетного периода	на начало отчетного года	на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	380/510	10	10	-	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	381/511	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	390/515	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	400/520	-	-	-	-
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	401	-	-	-	-
Предоставленные займы	410	-	-	29 150	-
Депозитные вклады	420	-	-	5 000	-
Прочие	430/535	-	-	-	-
Итого	440/540	10	10	34 150	-
<b>Из общей суммы финансовые вложения, имеющие текущую рыночную стоимость:</b>	450/550	-	-	-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего					
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	451/551	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	460/555	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	470/560	-	-	-	-
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	471/561	-	-	-	-
Прочие	480/565	-	-	-	-
Итого	490/570	-	-	-	-
<b>Справочно.</b>	500/580	-	-	-	-
По финансовым вложениям, имеющим текущую рыночную стоимость, изменение стоимости в результате корректировки оценки					
По долговым ценным бумагам разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью отнесена на финансовый результат отчетного периода	510/590	-	-	-	-



**Дебиторская и кредиторская задолженность**

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного года
наименование	код НИ/ стат		
1	2	3	4
<b>Дебиторская задолженность:</b>	520		
краткосрочная - всего		99 551	112 816
в том числе:	521	33 138	35 828
расчеты с покупателями и заказчиками			
авансы выданные	522	21 515	28 410
прочая	523	44 898	48 578
долгосрочная - всего	530	-	-
в том числе:	531	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками			
авансы выданные	532	-	-
прочая	533	-	-
Итого	540	99 551	112 816
<b>Кредиторская задолженность:</b>	550	78 008	118 913
краткосрочная - всего			
в том числе:	551	66 547	111 084
расчеты с поставщиками и подрядчиками			
авансы полученные	552	9 082	5 123
расчеты по налогам и сборам	553	1 407	797
кредиты	554	-	620
займы	555	-	-
прочая	556	972	1 289
долгосрочная - всего	560	245 000	229 006
в том числе:	561	245 000	229 006
кредиты			
займы	562	-	-
прочие		-	-
	563	-	-
Итого	570	323 008	347 919

**Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)**

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код НИ/ стат		
1	2	3	4
Материальные затраты	580/710	356 436	264 692
Затраты на оплату труда	590/720	14 926	29 858
Отчисления на социальные нужды	600/730	4 565	7 574
Амортизация	610/740	1 989	2 057
Прочие затраты	620/750	6 518	30 629
Итого по элементам затрат	630/760	384 434	334 810
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):	640/765	-794	426
незавершенного производства			
расходов будущих периодов	650/766	-246	-496
резервов предстоящих расходов	660/767	-	-



## Обеспечения

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код НИ/ стат		
1	2	3	4
Полученные - всего	670	-	-
в том числе:	671	-	-
векселя			
Имущество, находящееся в залоге	680	-	1 317
из него:	681	-	-
объекты основных средств			
ценные бумаги и иные финансовые вложения	682	-	-
прочее	683	-	1 317
	684	-	-
Выданные - всего	690	-	-
в том числе:	691	-	-
векселя			
Имущество, переданное в залог	700	442 118	308 250
из него:			
объекты основных средств	701	417 718	308 250
ценные бумаги и иные финансовые вложения	702	-	-
прочее	703	24 400	-
	704	-	-

## Государственная помощь

Показатель		Отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код НИ/ стат				
1	2	3		4	
Получено в отчетном году бюджетных средств - всего	710/910	-		-	
	711	-		-	
		на начало отчетного года	получено за отчетный период	возвращено за отчетный период	на конец отчетного периода
Бюджетные кредиты - всего	720/920	-	-	-	-
	721	-	-	-	-

Руководитель

Нигматулин А.В.

Главный бухгалтер

"9" февраля 2011 г.

(подпись)

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)





**ОАО «Реактив»****ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ ЗА 2010Г.****1.□. Сведения об Акционерном обществе**

1.1 Полное наименование фирмы: Акционерное общество открытого типа «Реактив».

1.2. Юридический адрес : 193230, Санкт-Петербург, Октябрьская наб. д.44.

1.3. Фактический адрес : 193230, Санкт-Петербург, Октябрьская наб. д.44.

1.4. Дата государственной регистрации : 15 сентября 1995 №17631  
Регистрационная палата Санкт-Петербурга, ОГРН 1027806067684

**1.5. Филиал ОАО «РЕАКТИВ» г. Москва**

1.6. Фактический адрес: 113114, г. Москва, Дербеневская наб. д. 7  
строение 16

Предприятие «Реактив», основанное в 1947 году, на сегодняшний день остается одним из крупнейших поставщиков реактивов и продуктов химической промышленности в Северо-Западном регионе.

Основными видами деятельности предприятия являются:

- оптовая продажа химических реактивов и продуктов химической промышленности;
- услуги таможенно-транспортного терминала (хранение, переработка грузов и т.д.).
- Услуги от сдачи помещений в аренду.

Уставной капитал организации составляет 22743 рублей (45486 обыкновенных именных акций). Государственной регистрацией выпуска ценных бумаг № 2399 от 28.09.2010, 13 октября 2010 года в реестре владельцев именных ценных бумаг ОАО «Реактив» была произведена операция по размещению ценных бумаг посредством конвертации при дроблении акций. При проведении операции одна обыкновенная бездокументарная именная акция номинальной стоимостью 1 рубль конвертировалась в две обыкновенных именных бездокументарных акции номинальной стоимостью 0,5 рубля каждая.

**2. Учетная политика организации.**

В ОАО «РЕАКТИВ» бухгалтерский учет ведется на основании действующих нормативных документов:



- Федерального Закона РФ от 21 ноября 1996 г. № 129-ФЗ "О бухгалтерском учете», в редакции Федерального закона от 03.11.2006 № 183-ФЗ;
- Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. N 34н (в редакции от 26 марта 2007 г.);
- Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организаций" (ПБУ 1/2008), утвержденного приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. N 106н в редакции изменений от 11.03.2009 № 22н);
- Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н (в редакции от 18.09.2006 г. № 115н).

## 2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

2.1.2. Срок полезного использования основных средств определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденные постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 года N 1.

2.1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.1.4. Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 20 000 руб., а также книги и брошюры и другие издания списываются в расходы по мере отпуска их в эксплуатацию.

2.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.1.6. При списании оценка материалов и товаров производится по средней себестоимости.

2.1.7. Предприятие создает резервы по сомнительным долгам.

2.1.8. Изменений учетной политики для целей бухгалтерского учета в 2011 году по сравнению с 2010 годом не предусмотрено. В 2010 году в бухгалтерском учете величина курсовых разниц, отнесенных на счета учета затрат составляет 443636,93 руб, а на счета учета прибыли -554743,43 руб.



## 2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль фирма использует метод начисления.

2.2.2. При списании оценка материалов и товаров производится по средней себестоимости.

2.2.3. Срок полезного использования основных средств определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденные постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 года N 1.

2.2.4. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.2.5. Предприятие создает резервы по сомнительным долгам.

На начало 2011 года начислен резерв по сомнительным долгам в сумме 334 323,02 рубля.

Курс Центрального Банка РФ на дату составления бухгалтерской отчетности составлял : доллары США-30,4769  
Евро-40,3331.

## 3. Финансово-хозяйственная деятельность фирмы.

Выручка от реализации товаров, работ, услуг за истекший год составила 480 358 869 руб., в т.ч.

от оптовой продажи химических реактивов – 406 888 464 руб.(84,70 % от общей выручки),

от розничной торговли-14 887 028 руб., (3,11 % от общей выручки) по товарам, отгруженным на экспорт (Казахстан и проч.) –

1 981 388 руб.,( 0,41% от общей выручки),

от продажи товаров собственного производства–

2 069 597руб. (0,43 % от общей выручки),

от реализации услуг (фасовка, услуги таможенно-транспортного терминала, управление объектом) – 19 763 554 руб. (4,11 % от общей выручки),

выручка от аренды – 34 768 838 руб.( 7,24 % от общей выручки).

Себестоимость продажи товаров, услуг предприятия за 2010г. составила 342 778 194 руб.

коммерческие расходы – 5 882 249 руб.

управленческие расходы –35 774 239 руб.



в т.ч.:

- Начисленная заработная плата сотрудников – 14 925 565 руб.
- начисления на заработную плату( ФСС+ФФОМС+ТФОМС+ ПФ+ травматизм)-4 565 046 руб.
- расходы по обслуживанию зданий и территории –
- 1 802 747 руб.
- Содержание а/ транспорта-458 666 руб.
- Коммунальные услуги-3 792 622 руб.
- Хоз. Расходы- 1 134 240 руб.

Прибыль от реализации по всем видам деятельности, составила- 1 395 283 руб.

В бюджеты различных уровней и фонды за 2010 год уплачено налогов в сумме 8 876 200 руб.

Налоги в бюджет и внебюджетные фонды уплачивались вовремя.

Заработная плата выплачивалась без задержек.

Среднесписочная численность работников предприятия на 01.01.2011 г. составила 69 человека.

Среднемесячная заработная плата в 2010 г. составила 18 026 руб,  
Базовая прибыль на акцию по итогам 2010г. составляет 30,68 руб.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Нигматулин А.В.

Заложенкова Н.П.



В этом Заключении пронумеровано  
и прошнуровано 22 (двадцать)  
два листов  
Генеральный директор ООО «АФК»  
Степанова А.Г. [подпись]

