

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2012 г.

Организация	Открытое акционерное общество "Организация питания на вокзалах"	по ОКПО	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	0710001		
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих услуг	по ОКВЭД	31	12	2012
Организационно-правовая форма / форма собственности	Открытое акционерное общество / частная	по ОКФС	30175352		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	7709883768		
Местонахождение (адрес)	115114, Москва г, Павелецкая пл, дом № 1А, строение 1		74.84		
			47	16	
			384		

ИФНС России № 5
по т. Москве
12 ЯНВ 2013
ПОЛУЧЕНО
ПО ЭЛЕКТРОННЫМ
КАНАЛАМ СВЯЗИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	104	-	-
	в том числе:				
	Приобретение нематериальных активов	11101	104	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	131	-	-
	в том числе:				
	Приобретение объектов основных средств	11501	131	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	67	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	235	67	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	-	-	-
	в том числе:				
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	4	2	-
	в том числе:				
	НДС по приобретенным НМА	12201	4	-	-
	НДС по приобретенным услугам	12202	-	2	-
	Дебиторская задолженность	1230	428	11	-
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	195	-	-
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	203	-	-
	Оценочные обязательства	12303	30	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	15 407	43	-
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	5 407	43	-
	Денежные эквиваленты	12502	10 000	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	1 673	-	-
	в том числе:				
	НДС по авансам и предоплатам	12601	1 673	-	-
	Итого по разделу II	1200	17 512	56	-
	БАЛАНС	1600	17 747	123	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100	100	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	5	-	-
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13601	5	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	3 171	(271)	-
	в том числе:				
	Убыток, подлежащий покрытию	13701	(271)	(271)	-
	Прибыль текущего периода	13702	3 442	-	-
	Итого по разделу III	1300	3 276	(171)	-
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	14 046	294	-
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	37	294	-
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	10 966	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	15203	3 043	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	425	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	14 471	294	-
	БАЛАНС	1700	17 747	123	-

Руководитель

(подпись)

Лаптев Антон Игоревич

(расшифровка подписи)

4 февраля 2013 г.



**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2012г.**

		Дата (число, месяц, год)	<table border="1"> <tr><th align="center" colspan="3">Коды</th></tr> <tr><td align="center" colspan="3">0710002</td></tr> <tr><td align="center">31</td><td align="center">12</td><td align="center">2012</td></tr> </table>			Коды			0710002			31	12	2012
Коды														
0710002														
31	12	2012												
Организация	<u>Открытое акционерное общество "Организация питания на вокзалах"</u>	по ОКПО	30175352											
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7709883768											
Вид экономической деятельности	<u>Предоставление прочих услуг</u>	по ОКВЭД	74.84											
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Открытое акционерное общество / частная</u>	по ОКОПФ / ОКФС	47	16										
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384											

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
	Выручка	2110	43 822	-
	Себестоимость продаж	2120	(24 728)	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	19 094	-
	Коммерческие расходы	2210	-	(307)
	Управленческие расходы	2220	(13 466)	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	5 628	(307)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	30	-
	Проценты к уплате	2330	(10)	-
	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	(1 091)	(31)
	в том числе:			
	Расходы на услуги банков	23501	(72)	-
	Налоги и сборы	23502	(27)	-
	Прочие внереализационные расходы	23503	(992)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	4 557	(338)
	Текущий налог на прибыль	2410	(1 043)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(198)	(1)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(67)	67
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	3 447	(271)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
	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	3 447	(271)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	3	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Лаптев Антон Игоревич

(расшифровка подписи)



4 февраля 2013 г.

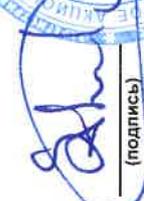
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(271)	(271)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(271)	(271)
переоценка имущества	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 2011 г. За 2012 г.	3200	100	-	-	-	(271)	(171)
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	3 447	3 447
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	3 447	3 447
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	5	(5)	X
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3300	100	-	-	5	3 171	3 276

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2011 г.		
		На 31 декабря 2010 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов
Капитал - всего				На 31 декабря 2011 г.
До корректировок	3400	-	56	-
Корректировка в связи с:	3410	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	(227)	(227)
исправлением ошибок	3500	-	(171)	(171)
после корректировок				
В том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	-	56	-
корректировка в связи с:	3411	-	-	-
изменением учетной политики	3421	-	(227)	(227)
исправлением ошибок	3501	-	(171)	(171)
после корректировок				
До корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:	3412	-	-	-
изменением учетной политики	3422	-	-	-
исправлением ошибок	3502	-	-	-
после корректировок				

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Чистые активы	3600	3 276	(171)	-

Руководитель _____
 (подпись)

Лактон Игоревич
 (расшифровка подписи)



4 февраля 2013 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2012г.**

Организация	Открытое акционерное общество "Организация питания на вокзалах"	Форма по ОКУД	0710004		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2012
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих услуг	по ОКПО	30175352		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Открытое акционерное общество / частная	ИНН	7709883768		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД	74.84		
		по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	55 319	-
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	52 943	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	2 376	-
Платежи - всего	4120	(39 688)	(57)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(29 417)	(21)
в связи с оплатой труда работников	4122	(5 983)	-
процентов по долговым обязательствам	4123	(11)	-
налога на прибыль	4124	(382)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(3 895)	(36)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	15 631	(57)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(267)	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(267)	-
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(267)	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	711	100
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	711	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	100
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(711)	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(711)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	100
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	15 364	43
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	43	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	15 407	43
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Лаптев Антон Игоревич

(расшифровка подписи)

4 февраля 2013 г.



ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ОАО «Организация питания на вокзалах» ЗА 2012г.

Данная записка является неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «Организация питания на вокзалах» (далее «Компания») за 2012г.

1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМПАНИИ

Полное наименование организации: Открытое акционерное общество «Организация питания на вокзалах». Краткое наименование организации: ОАО «Организация питания на вокзалах».

С момента образования компании, т.е. 23.08.2011г. наименование: ОАО «Свежий ветер».

20.09.2012 г. Открытое акционерное общество «Свежий ветер» было переименовано в ОАО «Организация питания на вокзалах» на основании Протокола №2 от 07.09.2012 г. Внеочередного общего собрания акционеров открытого акционерного общества «Свежий ветер» – свидетельство о внесении записи ЕГРЮЛ 77 № 016042350 от 20 сентября 2012 г. Устав ОАО «Организация питания на вокзалах» (Новая редакция №2) зарегистрирован 20.09.2012г.

04.12.2012г. Открытое акционерное общество «Организация питания на вокзалах» изменило юридический адрес на основании Протокола №4 от 29.10.2012 г. Внеочередного общего собрания акционеров – свидетельство о внесении записи ЕГРЮЛ 77 № 015395080 от 04.12.2012 г.

Юридический адрес: 115114, г. Москва, Павелецкая площадь, д. 1А, стр. 1

Банковские счета:

БАНК	Адрес банка	Реквизиты банка	счет	№ счета	Дата открытия
«ВТБ 24» (ЗАО)	г. Москва, ул. Мясницкая, д. 35	БИК 044525716 к/с 30018010100000000716	расчетный	40702810700000060968	03.10.2011
«Миллениум Банк» (ЗАО)	Потаповский пер., д.19, стр. 10	БИК 04479555 к/с 30101810500000000555	расчетный	40702810300000001029	02.09.2011
ОАО «Сбербанк России» 3825/01612	117997, г.Москва, ул.Вавилова, д.19	БИК 044525225 к/с 30101810400000000225	расчетный	40702810838250015784	16.11.2012
ОАО «Банк Москвы»	105064, г.Москва, ул. Земляной вал, д.27, стр. 1	БИК 044525219 к/с 30101810500000000019	расчетный	40702810300110002678	20.02.2012

Свидетельство о государственной регистрации организации 77 № 011925241 выдано 23.08.2011 г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве.

ОГРН 1117746650900

ИНН 7709883768

КПП 770501001

Состав акционеров Компании на 31.12.2012г.:

* ОАО «РЖД-Развитие вокзалов» - 50,001% уставного капитала

* ООО «Свежий ветер» - 49,999 % уставного капитала

Основной вид деятельности: Деятельность по предоставлению прочих услуг ОКВЭД 74.84

Дополнительные виды деятельности в 2012 г.:

* Размещение денежных средств на депозитных счетах

ОАО «Организация питания на вокзалах» не осуществляет торговлю подакцизными товарами.

Средняя численность работников в 2012г. - Двадцать (20) человек.

Контрагентами Компании являются российские компании.

Экономическая деятельность Компании осуществляется в Российской Федерации. В связи с тем, что законодательство и нормативные документы, влияющие на экономическую ситуацию в Российской Федерации подвержены частым изменениям, активы и операции Компании могут подвергнуться риску в случае ухудшения политической и экономической ситуации.

Генеральный директор:

Чернышев Павел Владимирович – решение учредителя № 1 от 15.08.2011 г.;

Лаптев Антон Игоревич – решение Совета Директоров ОАО «Свежий ветер» Протокол № 3 от 24.01.2012 г.

Главный бухгалтер: Смирнова Валентина Витальевна

Члены совета директоров:

1. Ковалев Александр Владимирович

2. Мутиев Зураб Сагибович

3. Молярчук Ольга Александровна

4. Костиков Александр Викторович

5. Мочалов Сергей Анатольевич

Председатель совета директоров: Мутиев Зураб Сагибович

Форма расчетов безналичная.

Автомобильного транспорта на балансе нет.

ОАО «Организация питания на вокзалах» не имеет объекта налогообложения по следующим видам налогов:

1. Акциз;
2. Сбор за пользование объектами животного мира и за пользование объектами водных биологических ресурсов;
3. Налог на добычу полезных ископаемых;
4. Транспортный налог;
5. Налог на игорный бизнес;
6. Платежи за пользование природными ресурсами;
7. Плата за пользование водными объектами;
8. Сельскохозяйственный налог;
9. Земельный налог.

ОАО «Организация питания на вокзалах» арендует нежилое недвижимое помещение под офис по Договору № 001-08/12 от 22.08.2012 г. Адрес арендуемого помещения: 115114, Россия, г. Москва, Павелецкая площадь, д. 1А, стр. 1. Арендодатель: ОАО «РЖД-развитие вокзалов». Площадь арендуемого помещения 258,6 квадратных метров. Срок действия договора аренды по 06.07.2013 г. Сумма ежемесячной арендной платы за аренду помещения составляет 387 900 рублей.

2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ КОМПАНИИ

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с федеральным законом РФ от 21.11.1996г. №129-ФЗ «О бухгалтерском учете», в редакции Федерального закона от 28.09.2010г. №243-ФЗ; Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998г. №34н(в редакции от 24.12.2010г.); Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организаций» (ПБУ 1/2008), утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. №106н (в редакции изменений от 08.11.2010г. №144н) и Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина от 31.10.2000г. №94н (в редакции от 08.11.2010г. №142н).

Ведение бухгалтерского учета и налогового учета ОАО «Организация питания на вокзалах» осуществляется с применением программы «1С:Бухгалтерия».

Инвентаризация производится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств» утвержденных приказом Минфина РФ от 13.06.1995г. №49, в редакции от 08.11.2010г. №142н.

Инвентаризация основных средств, финансовых вложений, дебиторской и кредиторской задолженности и прочих активов произведена на 31.12.2012г.

В 2012г. ОАО «Организация питания на вокзалах» не производило расходов на НИОКР.

2.1 УЧЕТ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). В первоначальную стоимость основных средств включаются фактические затраты на доставку объектов и доведение их состояния, пригодного к использованию.

Активы, в отношении которых выполняются условия, отвечающие критериям основных средств, предусмотренным п.4 ПБУ 6/01, и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов («МПЗ»).

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости или текущей (восстановительной) стоимости (в случае проведения переоценки) объектов основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта. Применение линейного способа начисления амортизации производится в течение всего срока полезного использования объекта.

Фактические затраты на текущий и капитальный ремонты объектов основных средств относятся на расходы, связанные с производством и реализацией того периода, в котором они произведены.

Стоимость объекта основных средств, который выбывает или не способен приносить Компании экономические выгоды (доход) в будущем, подлежит списанию с бухгалтерского учета.

Доходы и расходы от выбытия и реализации основных средств отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

2.2 УЧЕТ ФИНАНСОВЫХ ВЛОЖЕНИЙ

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. В качестве первоначальной стоимости финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах).

Фактические затраты на приобретение активов в качестве финансовых вложений принимаются к учету согласно перечню, приведенному в ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденного Приказом Минфина РФ от 10.12.2002г. № 126н (в редакции приказа Минфина РФ от 08.11.2010г. №144 н).

В случае незначительности величины прочих затрат, кроме сумм, уплачиваемых в соответствии с договором продажи (если они не составляют более 5% от сумм, уплачиваемых в соответствии с договором продавцу) при приобретении финансовых вложений, они принимаются к учету в качестве операционных расходов.

Первоначальной стоимостью ценных бумаг, полученных организацией безвозмездно, признаются:

- их текущая рыночная стоимость на дату принятия к бухгалтерскому учету, рассчитанная в установленном порядке организатором торговли на рынке ценных бумаг;
- сумма денежных средств, которая может быть получена в результате продажи полученных ценных бумаг на дату их принятия к бухгалтерскому учету – для ценных бумаг, по которым организатором торговли на рынке ценных бумаг не рассчитывается рыночная цена.

Для определения текущей рыночной стоимости финансовых вложений в бухгалтерском учете используется информация о рыночной цене российских организаторов торговли на рынке ценных бумаг.

Для целей последующей оценке финансовые вложения подразделяются на две группы:

- финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
- финансовые вложения, по которым их текущая стоимость не определяется.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного периода по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанная корректировка производится ежемесячно.

В случае, если по объекту финансовых вложений, ранее оцениваемому по текущей рыночной стоимости, на отчетную дату текущая рыночная стоимость не определяется, такой объект финансовых вложений отражается в бухгалтерской отчетности по стоимости его последней оценки.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском учете на отчетную дату по первоначальной стоимости.

Проверка на обесценение финансовых вложений производится не реже одного раза в год по состоянию на 31 декабря отчетного года.

По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью равномерно относится на финансовые результаты.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость оценивается по первоначальной стоимости каждой единицы.

2.3 УЧЕТ МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫХ ЗАПАСОВ

При организации учета материально-производственных запасов Компания руководствуется ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», утвержденного Приказом Минфина РФ от 09.06.2001г. №44н (в редакции Приказа Минфина РФ от 25.10.2010г. №132н), а также «Методическими указаниями по

бухгалтерскому учету материально-производственных запасов» утвержденных приказом Минфина РФ от 28.12.2001г. №119н (в редакции от 24.12.2010г. №186н)

Приобретенные материалы приобретаются к учету по фактической себестоимости.

Списание материалов производится по средней себестоимости.

2.4 ДОХОДЫ

К доходам от основной деятельности относятся доходы от оказания услуг, выполнения работ. Все доходы не связанные с осуществлением обычных видов деятельности, учитываются как прочие доходы.

Выручка отражается в учете на момент перехода права собственности на товары (работы, услуги) на основании первичных документов. При организации учета доходов Компания руководствуется ПБУ 9/99 «Доходы организации».

2.5 РАСХОДЫ

В целях управления затратами и формирования себестоимости продукции организован синтетический и аналитический учет расходов по обычным видам деятельности. При организации учета расходов Компания руководствуется ПБУ 10/99 «Расходы организации». Все расходы, не связанные с осуществлением обычных видов деятельности, учитываются как прочие расходы.

К себестоимости проданных товаров, продукции, работ и услуг относятся:

- расходы на аренду нежилого помещения

К управленческим расходам относятся:

- расходы на списание активов стоимостью ниже лимита,
- расходы на оплату труда сотрудников, страховые взносы на обязательное пенсионное страхование и взносы от несчастных случаев и проф. заболеваний,
- отчисления на социальные нужды по трудовым договорам,
- расходы на аренду нежилого помещения, для собственных нужд,
- командировочные расходы,
- расходы на аудиторские услуги, юридические, информационные и консультационные услуги и т.д.

Резервы создаются в связи с существующими на отчетную дату обязательствами организации, по которым существует неопределенность в отношении их величины либо срока исполнения, суммы резерва относятся на счет 91 «Прочие доходы и расходы».

Резервы сомнительных долгов по расчетам с другими предприятиями и организациями создаются отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового

состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

2.6 ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

В 2012 году Компания не вносила изменения в учетную политику.

2.7 ИСПРАВЛЕНИЕ ОШИБОК В БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ И ОТЧЕТНОСТИ

В 2012 году Компания вносила корректировки в бухгалтерскую отчетность в отношении предшествующих отчетных периодов (2011г).

В результате этого показатели бухгалтерской отчетности на начало отчетного года были скорректированы для целей сопоставимости с показателями на 31.12.2012г. следующим образом:

Показатель	Данные на 31.12.2011г. при условии действия корректировок в связи с исправлением ошибок (тыс. руб.)		
	Первоначальное значение	Скорректированное значение	Отклонение
Оборотные активы			
НДС по приобретенным ценностям	3	2	(1)
Краткосрочные обязательства			
Краткосрочная кредиторская задолженность	1	294	293

3. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ СТАТЕЙ ОТЧЕТНОСТИ

3.1. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Долгосрочная дебиторская задолженность в 2012г. отсутствует.

Сумма краткосрочной дебиторской задолженности составляет 428 тыс. руб. на 31.12.2012г. и состоит из:

	31.12.2012г (тыс. руб.)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	195
Расчеты с покупателями и заказчиками	203
Итого	428

Дебиторская задолженность

	31.12.2012г (тыс. руб.)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	
ЗАО «АПИТ»	5
ОАО «РЖД»	68
ООО «Акцион-пресс»	12
ООО «АП»Деловая пресса»	9
ООО «Оценка-Дако»	90
ООО «Экостандарт»ТР»	11

Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2012г (тыс. руб.)
ЗАО «Коммерцэстейт»	109
ИП Мордвинкин А.А.	88
ООО «Бургер Стрит М»	6

3.2. ИНФОРМАЦИЯ О ДОХОДАХ И РАСХОДАХ

В ОАО «Организация питания на вокзалах» в 2012г. имела доходы от основной деятельности по предоставлению посреднических услуг по аренде нежилого недвижимого имущества в сумме 43822 тыс. руб.

Компания имеет доходы от прочих видов деятельности в 2012г.:

-по процентам, начисленным по размещению депозита в банке «Миллениум Банк» (ЗАО) в сумме 31 тыс. руб.

Расходы, включаемые в себестоимость услуг составили в 2012г. 24 728 тыс. руб.

Управленческие расходы в 2012г.:

Виды управленческих расходов	2012г. (тыс. руб.)
Амортизация основных средств, НМА	(33)
Оплата труда, отчисления на соц. нужды по трудовым договорам	(9078)
Аудиторские услуги	(80)
Ведение реестра, публикации документации	(68)
Государственные пошлины	(3)
Командировочные расходы	(64)
Материальные расходы	(758)
Корпоративное сопровождение	(1176)
Охрана офиса	(273)
Уборка офиса	(94)
Аренда офиса	(1155)
Эксплуатация офис	(15)
Расходы на программное обеспечение	(30)
Рекламные расходы	(55)
Строительно-монтажные услуги	(142)
Юридические услуги	(80)
Транспортные расходы	(5)
Услуги прочие	(35)
Услуги связи	(81)
Услуги по сайту	(3)
Страхование имущества	(3)
Эксплуатационные услуги	(235)
Итого	(13466)

Прочие расходы в 2012г.:

Виды прочих расходов	2012г. (тыс. руб.)
Государственные пошлины	(26)
Услуги банка по текущей деятельности	(72)
Благотворительность	(900)
Услуги прочие	(93)
Итого	(1091)

3.3. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

В 2012г. на балансе Компании числятся нематериальные активы:

Нематериальные активы	Введено в эксплуатацию	2012г.(тыс. руб.)
Лицензия 1С 8	05.09.2012	18
Право пользования Microsoft Windows	21.09.2012	55
Право пользования Microsoft Windows 1	12.12.2012	9
Право пользования Symantec EndPoint	01.10.2012	16
Итого		98

Незаконченное приобретение по приобретению нематериального актива (логотип фирмы) в сумме 21 тыс. рублей.

На балансе ОАО «Организация питания на вокзалах» на 31.12.2012г числится основное средство, первоначальная стоимость которого составляет 148 тыс. рублей. Основное средство было приобретено за плату 07.09.2012г.

Основное средство относится ко второй амортизационной группе. Срок полезного использования 25 месяцев.

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2012г составляет 131 тыс. рублей.

Амортизация по основным средствам начисляется линейным методом и составила в 2012г 18 тыс. рублей.

3.4. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Долгосрочная кредиторская задолженность в 2012г. отсутствует.

Сумма краткосрочной кредиторской задолженности составляет 14046 тыс. руб. на 31.12.2012г. и состоит из:

	31.12.2012г (тыс. руб.)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	37
Расчеты с покупателями и заказчиками	10966
Расчеты по налогам и сборам	3043
Итого	14046

Кредиторская задолженность

	31.12.2012г (тыс. руб.)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	
ОАО «РЖД» Дальневосточная	14
ЗАО «РДЦ Паритет»	11
ОАО «Мобильные ТелеСистемы»	1
ООО «Вокзал-Инфоком»	7
ООО «Паритет КТ»	4
Расчеты с покупателями и заказчиками	
ЗАО «Коммерцэстейт»	1938
ИП Губина Я.А.	118
ИП Илиев А.Г.	21
ООО «Бизнес Ланч»	2255
ООО «Бит Бургер»	290
ООО «Бургер Стрим М»	1327
ООО «ГудДок»	76
ООО «Инфо»	855
ООО «Спектрум»	590
ООО «Улей-К»	1740
ООО «Элстар»	1757

Задолженность перед бюджетом по налогу на имущество была погашена 15.01.2012г.

Задолженность перед бюджетом по НДС была погашена 21.01.2012г.

Задолженность перед бюджетом по налогу на прибыль была погашена 23.01.2012г.

3.5. УЧЕТ РАСХОДОВ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

В 2012г прибыль в бухгалтерском учете составила 3447 тыс. рублей

Постоянное налоговое обязательство 198 тыс. рублей. Постоянная отрицательная разница составила 990 тыс. рублей.

Отложенные налоговые активы - это убыток от основной и прочей деятельности, перенесенный на будущие периоды.

Отложенный налоговый актив возник в 2011г. и составил 67 тыс. рублей.

В результате получения прибыли в 2012г. Компания погасила полностью убыток, возникший в 2011г.

3.6. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал Компании по состоянию на 31.12.2011г. состоит из:

Категория акций	Номинал, руб.	Кол-во акций, шт.	Из них полностью оплаченные, шт.
Обыкновенные именные бездокументарные	100	1000	1000

В 2012г. Дополнительная эмиссия акций не производилась.

3.7. СВЕДЕНИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Дочерние компании у Компании на 31.12.2012г отсутствуют.

Операции с компаниями, которые нас контролируют:

№ п/п	Наименование связанных сторон	Вид операции	Объем совершенных операций (тыс.руб.)
1	ОАО «РЖД»	Поставщики: представление в аренду недвижимого имущества	24728
2	ОАО "РЖД-Развитие вокзалов"	Поставщики: услуги по корпоративному управлению	1176

В 2012г вознаграждения и компенсации членам Совета директоров не выплачивались.

Вид выплат (категория управленческого персонала)	Генеральный директор		Зам. генерального директора		Члены Совета директоров	
	в 2012 г.	в 2011г.	в 2012 г.	в 2011г.	в 2012г.	в 2011г.
1.Краткосрочные вознаграждения						
1.1Оплата труда за отчетный период(без отпускных)	1406	302	484	-	-	-
1.2.Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	-	-	-	-	-	-
ИТОГО	1406	302	484		-	-

3.8. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События после отчетной даты за 2012 году – отсутствует.

3.9. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Несмотря на то, что в последние годы экономическая ситуация в Российской Федерации в целом улучшилась, ее экономика по-прежнему демонстрирует определенные признаки, характерные для развивающихся стран, в том числе относительно высокий уровень инфляции, недостаточную ликвидность рынков капитала и наличие валютного контроля. Устойчивое развитие и стабильность российской экономики будут зависеть от последовательных действий правительства в отношении реформы надзорной, юридической и экономической системы.

Генеральный директор

ОАО «Организация питания на вокзалах»

Главный бухгалтер

ОАО «Организация питания на вокзалах»

04.02.2013г



А.И. Лаптев

В.В.Смирнова