

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

Форма №1 по ОКУД		К О Д Ы		
		0710001		
Дата (год, месяц, число)	2010	12	31	
Организация <u>Открытое акционерное общество "Олимп"</u>	по ОКПО	11530310		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7704233886		
Идентификационный номер <u>сдача в наем собственного недвижимого имущества</u>	по ОКВЭД	70.20		
Вид деятельности <u>имущества</u>	по ОКВЭД	70.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности		47		
Открытое акционерное общество	/ акционерная	13		
по ОКФС/ОКФС		384		
Единица измерения <u>в тыс. рублей</u>	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)		121205, Москва г, Новый Арбат ул, дом № 36/9		

Дата утверждения \_\_\_\_\_  
Дата отправки / принятия \_\_\_\_\_

Форма 0710001 с 1

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
<b>I. Внеоборотные активы</b>			
Основные средства	120	737 107	848 574
Незавершенное строительство	130	884 658	710 446
Доходные вложения в материальные ценности	135	51 562	55 464
Долгосрочные финансовые вложения	140	59 111	59 111
Отложенные налоговые активы	145	4 173	2 328
<b>Итого по разделу I</b>	<b>190</b>	<b>1 736 611</b>	<b>1 675 823</b>
<b>II. Оборотные активы</b>			
Завасы	210	12 608	16 514
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	3 278	7 574
готовая продукция и товары для перепродажи	214	218	-
расходы будущих периодов	216	9 112	8 940
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	98 370	57 428
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	373 986	177 753
в том числе:			
покупателям и заказчиком	241	50 805	88 086
Краткосрочные финансовые вложения	250	65 828	530 250
Денежные средства	260	72 153	169 247
Прочие оборотные активы	270	2 279	1 539
<b>Итого по разделу II</b>	<b>290</b>	<b>625 234</b>	<b>952 731</b>
<b>БАЛАНС (сумма строк 190 + 290)</b>	<b>300</b>	<b>2 361 845</b>	<b>2 628 654</b>

ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

за Январь - Декабрь 2010г.

		К О Д Ы		
Форма №5 по ОКУД		0710005		
Дата (год, месяц, число)	по ОКПО	2010	12	31
Организация <u>Открытое акционерное общество "Олимп"</u>	по ОКПО	11530310		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7704233886		
Вид деятельности: <u>сдача в наем собственного недвижимого имущества</u>	по ОКВЭД	70.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Открытое акционерное общество / акционерная</u>	по ОКФС/ОКФС	47	13	
Единица измерения <u>в тыс. рублей</u>	по ОКЕИ	384		

## 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	777 875	38 441	-	816 316
Сооружения и передаточные устройства	075	14 787	5 308	(14)	20 078
Машины и оборудование	080	34 652	19 833	(18 559)	35 926
Транспортные средства	085	145 289	188 047	(117 817)	215 519
Производственный и хозяйственный инвентарь	090	20 915	4 265	(3 105)	22 075
Другие виды основных средств	110	922	-	-	922
<b>Итого</b>	<b>130</b>	<b>994 440</b>	<b>265 892</b>	<b>(139 495)</b>	<b>1 110 837</b>

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего	140	257 333	282 263
в том числе:			
зданий и сооружений	141	127 225	148 843
машин, оборудования, транспортных средств	142	116 206	98 427
других	143	13 902	14 992
	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
	2	3	4
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации	180	18 884	40 923

## Доходные вложения в материальные ценности

Показатель		Остаток	Поступило	Использовано	Остаток
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Имущество, предоставляемое в аренду	230	57 139	18 947	-	74 086
<b>Итого</b>	250	57 139	18 947	-	74 086
	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода		
1	2	3	4		
Амортизация доходных вложений в материальные ценности	260	5 577	18 622		

## Финансовые вложения

Показатель		Долгосрочные		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
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	510	59 111	59 111	-	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	511	59 111	59 111	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	520	-	-	39 300	-
Предоставленные займы	525	-	-	26 528	30 250
Депозитные вклады	530	-	-	-	500 000
<b>Итого</b>	<b>540</b>	<b>59 111</b>	<b>59 111</b>	<b>65 828</b>	<b>530 250</b>

## Дебиторская и кредиторская задолженность

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
<b>Дебиторская задолженность:</b>			
краткосрочная - всего	610	373 996	177 753
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	611	50 805	88 086
авансы выданные	612	300 741	66 784
прочая	613	22 450	22 883
<b>Итого</b>	<b>630</b>	<b>373 996</b>	<b>177 753</b>
<b>Кредиторская задолженность:</b>			
краткосрочная - всего	640	96 823	800 862
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	641	23 329	104 966
авансы полученные	642	14 937	10 084
расчеты по налогам и сборам	643	15 219	8 224
прочая	646	3 338	677 559
долгосрочная - всего	650	699 180	134 629
в том числе:			
целевое финансирование	653	699 180	134 629
<b>Итого</b>	<b>690</b>	<b>796 003</b>	<b>935 491</b>

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

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Материальные затраты	710	359 119	336 263
Затраты на оплату труда	720	119 594	111 714
Отчисления на социальные нужды	730	24 484	23 667
Амортизация	740	75 965	69 693
Прочие затраты	750	93 694	101 726
<b>Итого по элементам затрат</b>	<b>760</b>	<b>672 856</b>	<b>643 063</b>
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
расходов будущих периодов	766	(171)	3 967

## Обеспечения

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Имущество, находящееся в залоге	820	-	1 900
из него:			
прочее	823	-	1 900
Имущество, переданное в залог	840	35 000	-
из него:			
ценные бумаги и иные финансовые вложения	842	35 000	-

Руководитель

15 марта 2017 г.



Главный бухгалтер

(подпись)



(расшифровка подписи)

**РАСЧЕТ**  
**ОЦЕНКИ СТОИМОСТИ ЧИСТЫХ АКТИВОВ АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА**

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
<b>I. Активы</b>			
1. Нематериальные активы	110	-	-
2. Основные средства	120	737 107	848 574
3. Незавершенное строительство	130	884 658	710 446
4. Доходные вложения в материальные ценности	135	51 562	55 464
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>	140+250-252	124 939	989 361
6. Прочие оборотные активы <2>	150	4 173	2 328
7. Залог	210	12 608	16 514
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	98 370	57 428
9. Дебиторская задолженность <3>	230+240-244	373 996	177 753
10. Денежные средства	260	72 153	169 247
11. Прочие оборотные активы	270	2 279	1 539
<b>12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)</b>		<b>2 351 845</b>	<b>2 628 654</b>
<b>II. Пассивы</b>			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	510	-	-
14. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	520	720 127	157 537
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	610	-	-
16. Кредиторская задолженность	620	56 823	800 862
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	-	-
18. Резервы предстоящих расходов	650	-	-
19. Прочие краткосрочные обязательства <5>	660	-	-
<b>20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)</b>		<b>776 950</b>	<b>958 399</b>
<b>Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итоговые пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))</b>		<b>1 584 895</b>	<b>1 670 255</b>

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

<2> Включая величину оплаченных налоговых активов.

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

<4> Включая величину оплаченных налоговых обязательств.

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

Руководитель



Фоминский Анатолий  
Николаевич  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

*(Handwritten signature)*

Шевальдин Л.А.  
по доверенности  
№ 21/И от 01.08.2011 г.  
(расшифровка подписи)



## 6.6. Аудиторское заключение



**ЗАО «МКПЦН»**



ЗАО «Международный консультативно-правовой центр по налогообложению»  
(ЗАО «МКПЦН»)  
Юридический адрес: 119602, Москва, ул. Никулинская, д. 5, корп. 1  
Фактический адрес: 101000, Москва, Кривоколенный пер., д. 3, стр. 1  
Телефон: (495) 621-10-15  
Факс: (495) 621-56-87  
E-mail: mkpcn@mkpcn.ru

### АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционеру ОАО «Олимп»

#### СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

Наименование: ОАО «Олимп»,  
Государственный регистрационный номер (ОГРН): 1027700071387 от 29.07.2002 г.,  
Место нахождения: 121205, г. Москва, ул. Новый Арбат, д. 36.

#### СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Наименование: ЗАО «Международный консультативно-правовой центр по налогообложению»,  
Государственный регистрационный номер (ОГРН): 1027739831900 от 19.12.2002 г.,  
Место нахождения:  
юридический адрес – 119602, Москва, ул. Никулинская, д. 5, корп. 1;  
фактический адрес – 101000, Москва, Кривоколенный пер., д. 3, стр. 1.  
Членство в саморегулируемой организации аудиторов: Некоммерческое партнерство «Аудиторская палата России».  
Регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций: 10201000083.



Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ЗАО «Олимп» (далее – Общество), 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 Общества 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 значений, 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 Общества по состоянию на 31 декабря 2010 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2010 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор ЗАО «МКПЦН»



Д.М. Винокуров

-25- марта 2011 г.

Всего сброшюровано 30 листов.

0	0
0	0

ИСТАХ

ИНВ

--	--

ТАХ

--	--	--

--	--	--



# Открытое Акционерное Общество «ОЛИМП»


Отчетный период: 2010 год.


121205, Москва,  
ул. Новый Арбат, вл. 36/9.  
Тел. (495) 690-77-24

## Пояснительная записка к финансовому отчету Открытого Акционерного Общества «Олимп» за 2010 год


ПАССИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
<b>III. Капитал и резервы</b>			
Уставный капитал	410	760 461	843 528
Добавочный капитал	420	172 748	89 681
Резервный капитал	430	31 565	38 348
в том числе:			
резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	431	31 565	38 348
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	620 121	698 698
<b>Итого по разделу III</b>	<b>490</b>	<b>1 584 895</b>	<b>1 670 255</b>
<b>IV. Долгосрочные обязательства</b>			
Отложенные налоговые обязательства	515	20 947	22 908
Прочие долгосрочные обязательства	520	699 180	134 629
<b>Итого по разделу IV</b>	<b>590</b>	<b>720 127</b>	<b>157 537</b>
<b>V. Краткосрочные обязательства</b>			
Кредиторская задолженность	620	56 823	800 862
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	23 329	104 995
задолженность перед персоналом организации	622	847	518
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	1 517	1 930
задолженность по налогам и сборам	624	15 219	8 224
прочие кредиторы	625	15 911	685 185
<b>Итого по разделу V</b>	<b>690</b>	<b>56 823</b>	<b>800 862</b>
<b>БАЛАНС (сумма строк 490 + 590 + 690)</b>	<b>700</b>	<b>2 361 845</b>	<b>2 628 654</b>

<b>СПРАВКА о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах</b>			
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920	1	2
Списанные в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	1 670	1 670
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950	-	1 900
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	35 000	-

Руководитель:  **Фомочкин  
Николай  
Николаевич**

Главный бухгалтер:  **Шевандина Л.А.  
по доверенности  
№ 07/Фом 01.01.10 г.**

15 марта 2011 г.



- I. Общие сведения
- II. Учетная политика
- III. Раскрытие существенных показателей

Итого

№

№

### I. Общие сведения

Открытое акционерное общество «Олимп» (далее «Общество») осуществляет свою хозяйственную деятельность на территории г. Москвы. Юридический адрес : Москва ул. Новый Арбат двл. 36/9. Фактический адрес тот же.

В состав Совета директоров Общества входят:

- 1. Чернышов Александр Иванович - председатель Совета директоров,
- 2. Крушин Олег Валерьянович - член Совета директоров,
- 3. Посконин Антон Юрьевич - член Совета директоров,
- 4. Щербаков Сергей Павлович - член Совета директоров,
- 5. Фомочкин Анатолий Николаевич - член Совета директоров.

В состав Ревизионной комиссии входят:

- 1. Шевандина Людмила Александровна - председатель Ревизионной комиссии.
- 2. Жемалева Наталья Алексеевна - член Ревизионной комиссии.
- 3. Токарева Марина Васильевна - член Ревизионной комиссии.

На основании Распоряжения Департамента имущества города Москвы от 03 февраля 2011 года № 212-р избран Совет директоров Общества в следующем составе:

- 1. Чернышов Александр Иванович,
- 2. Бочарова Наталья Александровна,
- 3. Токарева Виолетта Владимировна,
- 4. Погребенко Владимир Игоревич,
- 5. Фомочкин Анатолий Николаевич

и ревизионная комиссия в составе:

- 1. Кудряшов Юрий Николаевич,
- 2. Филиппова Татьяна Витальевна,
- 3. Зиборова Мария Викторовна.

Среднесписочная численность сотрудников Общества за 2010 год составила 283 человека (2009 г. – 263 человека).

Общая площадь помещений, находящихся в собственности ОАО «Олимп» по состоянию на 31.12.2010 г. составляет 65 805,7 кв.м. Автомобильный парк представлен 154 легковыми автомобилями, 8 микроавтобусами, 5 единицами дорожной техники.



ИСТВК

ИИИ



ТВК



ОИ

Основными видами деятельности для ОАО «Олимп» являются:

- сдача в наем собственного недвижимого имущества;
- оказание транспортных услуг.

Наиболее значимыми для общества контрагентами являются: Управление делами Мэра и Правительства Москвы, ЗАО «СГ "Спасские ворота"», Контрольно-счетная палата города Москвы, ООО "Газпром инвестхолдинг", Московская федерация профсоюзов, МОРО ФСС, ГУП «Автохозяйство ФХУ Мэрии Москвы», ГУП "Медицинский центр Управления делами Мэра и Правительства Москвы" Комитет государственных услуг города Москвы.

Генеральный директор Общества – Фомочкин Анатолий Николаевич.

В соответствии с договором об оказании услуг по ведению бухгалтерского и налогового учета № 3 от 29.12.2007 г. бухгалтерский и налоговый учет ведется специализированной организацией ООО «Арбат-Финанс».

Имущество, обязательства и хозяйственные операции учитываются путем двойной записи на взаимосвязанных счетах бухгалтерского учета, включенных в рабочий план счетов бухгалтерского учета.

## **II. Учетная политика**

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

### **1. Основа составления**

Бухгалтерский отчет сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

### **2. Учет реализации работ, услуг**

В соответствии с ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 6 мая 1999г. № 32н выручка от реализации работ, услуг и прочие доходы признаются по методу начисления (по факту предъявления покупателям и заказчикам расчетных документов за отгруженные товары, выполненные работы и оказанные услуги, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

### **3. Учет расходов на выполнение работ, оказание услуг**

Учет расходов на выполнение работ, оказание услуг осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 6 мая 1999г. № 33н.

В бухгалтерском учете обеспечено разграничение расходов на:

- текущие затраты на выполнение работ, оказание услуг;
- прочие расходы.

#### 4. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Средства на банковских счетах, выраженные в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших 31 декабря 2010 г. Курсы валют составили на эту дату 30,4769 руб. за 1 доллар США (31 декабря 2009 г. – 30,2442 руб.), 40,3331 руб. за 1 евро (31 декабря 2009г. – 43,3883руб.).

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

#### 5. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

#### 6. Основные средства

В составе основных средств отражены активы со сроком полезного использования более 12 месяцев.

В случае наличия у одного объекта основных средств нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект. Существенной является разница в 12 месяцев.

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости, которая определяется как сумма фактических затрат на их приобретение (включая затраты на доставку объектов и приведение их в состояние, пригодное для использования). Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случае достройки, дооборудования, модернизации,



реконструкции, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств. В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1.

Основные средства, первоначальная стоимость которых составляет не более 20 000 рублей за единицу, не включаются в состав амортизируемого имущества, а включаются в состав материальных запасов, учитываемых на счете 10 «Материалы». Для обеспечения сохранности указанных материальных запасов после передачи их в эксплуатацию на забалансовом счете организован учет данного имущества.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

#### **7. Финансовые вложения**

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. По финансовым вложениям текущая рыночная стоимость не определяется. В соответствии с пунктами 26, 32 ПБУ 19/02 в целях бухгалтерского учета оценка финансовых вложений на конец отчетного периода определяется по первоначальной стоимости каждой единицы.

При реализации (выбытии) финансовых вложений доходы и расходы отражаются в составе прочих доходов и расходов.

#### **8. Материально-производственные запасы**

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. Транспортные расходы, не включенные по условиям договора в цену приобретения материально-производственных запасов и указанные в расчетных документах поставщика, учитываются в фактических ценах каждой конкретно приобретенной партии материалов.

В случае отсутствия возможностей непосредственного отнесения и определения принадлежности расходов к той или иной партии материалов (в момент их поступления), то после принятия материально-производственных запасов к учету расходы относятся на счета затрат.

#### **9. Расходы будущих периодов**

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (страховые платежи, отпуска будущих

периодов и подобные расходы), отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

## **10. Расчеты с дебиторами и кредиторами**

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из бухгалтерских записей и признаваемых правильными.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

## **11. Резерв на выплату вознаграждения по итогам работы за год**

В целях равномерного включения предстоящих затрат в состав расходов отчетного периода Общество создает резерв на выплату вознаграждений по итогам работы за календарный год.

Начисление резерва на выплату вознаграждений по итогам работы за календарный год производится ежемесячно в размере 15 процентов от суммы фактически выплаченных должностных окладов и надбавок с учетом страховых взносов во внебюджетные фонды.

## **12. Кредиты и займы**

Учет заемных обязательств осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию» (ПБУ 15/01), утвержденному приказом Минфина РФ № 60н от 2 августа 2001г. (с учетом последующих редакций).

До истечения срока возврата заемных средств, который по договору превышает 12 месяцев, заемные средства учитываются в составе долгосрочной задолженности.

Проценты, дисконты, начисленные по кредитам и займам, учитываются в составе прочих расходов в том отчетном периоде, к которому относятся данные начисления.

# **III. Раскрытие существенных показателей**

## **1. Уставный капитал**

Распоряжением Правительства г. Москвы № 1056-РП от 26.05.2009 г. принято решение об увеличении уставного капитала Общества на общую сумму 9 229 700 руб. путем проведения дополнительной эмиссии в количестве 9 229 700 штук акций Общества номинальной стоимостью 1 руб. каждая. Этим же Распоряжением установлено, что акции дополнительного

выпуска в количестве 9 229 700 штук номинальной стоимостью 1 руб. каждая должны быть приобретены в собственность города Москвы по цене размещения 10 руб. за одну акцию.

Согласно п. 3 Распоряжения Правительства г. Москвы № 1056-ПП от 26.05.2009 г. оплата акций Общества дополнительного выпуска должна быть произведена путем внесения в уставный капитал Общества нежилых помещений, расположенных по адресам:

- ул. Героев-Панфиловцев, д. 1, корп. 3, общей площадью 588,5 кв.м, рыночной стоимостью 64 281 000,00 руб.;
- Красносельский тупик, д. 5, общей площадью 188,6 кв.м, рыночной стоимостью 28 016 000,00 руб.

Дополнительный выпуск акций Общества в количестве 9 229 700 штук номинальной стоимостью 1 рубль зарегистрирован РО ФСФР России в ЦФО 06.07.2009 г. (государственный регистрационный номер 1-01-06746-А-005D).

Государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска ценных бумаг была проведена согласно уведомлению № 08-08/18456 от 14.10.2009 г.

Дополнительный выпуск акций Общества в количестве 83 067 300 штук номинальной стоимостью 1 рубль зарегистрирован РО ФСФР России в ЦФО 29.01.2010 г. (государственный регистрационный номер 1-01-06746-А-005D).

Государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска ценных бумаг была проведена согласно уведомлению № 08-08/1718 от 01.02.2010 г.

По состоянию на 31.12.2010 г. уставный капитал Общества составляет 843 527 860 руб. Уставный капитал Общества разделен на 843 527 860 обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая. Уставный капитал оплачен полностью.

**2. Финансовые вложения**

В 2010 году долгосрочные финансовые вложения не изменились и составляют 59 111 тыс. руб. - стоимость доли в ООО "Гостиничный комплекс "Мир".

По состоянию на 31.12.2010 г. сумма краткосрочных финансовых вложений составляет 530 250 тыс. руб. (на 31.12.2009 г. - 65 828 тыс. руб.). В составе краткосрочных финансовых вложений отражены:

- депозитные вклады в сумме 500 000 тыс. руб.;
- выданные процентные займы ООО «Гостиничный Комплекс «МИР» на общую сумму 26 500 тыс. руб.;
- выданные процентные займы ООО «СМУ 2» на общую сумму 3 500 тыс. руб.

0
0

акт

на

--

акт


### 3. Основные средства

Основные средства и их движение в Обществе представлены следующими показателями:

Наименование показателя	Стоимость ОС на 31.12.2009 г.	Поступило <i>от отчуждения</i>	Выбыло <i>с/а/</i>	Стоимость ОС на 31.12.2010 г.
Здания	777 875	38 441	0	816 316
Сооружения и передаточные устройства	14 787	5 306	14	20 079
Машины и оборудование	34 652	19 833	18 559	35 926
Транспортные средства	145 289	188 047	117 817	215 519
Производственный и хозяйственный инвентарь	20 915	4 265	3 105	22 075
Прочие	922	0	0	922
<b>Всего первоначальная стоимость ОС</b>	<b>994 440</b>	<b>255 892</b>	<b>-139 495</b>	<b>1 110 837</b>
Сумма начисленного износа	257 333	58 145		262 263
<b>Всего остаточная стоимость ОС</b>	<b>737 107</b>			<b>848 574</b>

*231530 + 258892 = 231530 + 258892 = 490422*

В собственности Общества на балансовом счете 01 "Основные средства" числятся объекты недвижимости, площади в которых предоставляются в аренду:

- комплекс административных зданий расположен по адресу: ул. Новый Арбат, двл. 36/9;
- здание по адресу: Рублевское шоссе, дом 121, стр. 1;
- здание по адресу: ул. Расплетина, дом 12, корп. 1;
- здание по адресу: МЖД Киевское шоссе, 5 км, ст. Москва - сортировочная, вл. 9А;
- нежилые помещения в здании по адресу: ул. Героев Панфиловцев, д.1, корп.3,
- нежилые помещения в здании по адресу: Красносельский тупик, д. 5,
- несколько помещений в здании по адресу: ул. Новый Арбат, дом 11, стр.1.

### 4. Незавершенное строительство

Согласно Распоряжению Правительства от 04 ноября 2004 года № 2220-РП ОАО «Олимп» осуществляет строительство нового офисного здания по адресу: ул. Народного Ополчения, дом 40, корп.2 взамен сносимого (Северо-Западный административный округ города Москвы). Распоряжением Правительства Москвы № 1973-РП от 28.08.2009 г. срок

строительства продлен на 26 месяцев со дня выхода настоящего распоряжения. Окончание строительства объекта 2012 год. Стоимость незавершенного строительства по состоянию на 31.12.2010 г. составляет 456 807 тыс. руб.

Согласно договору № 1УП/07 от 18 декабря 2007 года Общество производит капитальные вложения в строительство гаражного Комплекса по адресу: 3-я Хорошевская ул., вл. 7. Стоимость незавершенного строительства по состоянию на 31.12.2010 г. составляет 186 379 тыс. руб.

В связи с расторжением инвестиционного контракта от 20.02.2003 г. с ЗАО "Тангьема" (Инвестор) на строительство многофункционального комплекса зданий по адресу: г. Москва, ул. Новый Арбат, вл. 36/9, функции Заказчика (до расторжения контракта возложены на Общество) по проектированию и строительству объекта переданы Инвестору, а также переданы капитальные вложения и необходимая техническая и бухгалтерская документация. Стоимость переданных капитальных вложений составила 438 272 тыс. руб.

#### 4. Дебиторская и кредиторская задолженность

В течение 2010 года дебиторская задолженность снизилась на 196 243 тыс. руб., или более чем в 2 раза, кредиторская задолженность увеличилась на 774 039 тыс. руб. или более, чем в 10 раз. Увеличение кредиторской задолженности связано с получением Обществом аванса в размере 675 000 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2010 г. дебиторская задолженность составляет 177 753 тыс. руб. (на 31.12.2009 г. - 373 996 тыс. руб.). Основным дебитором являются:

- ОАО «Московская городская электросетевая компания» – 48 689 тыс. руб.
- ГУП «Автохозяйство ФХУ Мэрии Москвы» – 21 126 тыс. руб.
- ГУП «Медицинский центр Управления делами Мэра и Правительства Москвы» – 11 978 тыс. руб.
- Управление делами Мэра и Правительства Москвы – 10 962 тыс. руб.
- ВКДС – 9 865 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2010 г. кредиторская задолженность составляет 800 862 тыс. руб. (на 31.12.2009 г. – 56 823 тыс. руб.). Основными кредиторами являются:

- ЗАО "Тангьема" – 675 000 тыс. руб.
- ООО «Москапстрой» – 85 038 тыс. руб.

## 5. Налог на прибыль

Полученная Обществом прибыль до налогообложения по данным бухгалтерского учета за 2010 г. составила 206 686 тыс. руб. (2009 г. – 171 274 тыс. руб.).

В отчетном году сумма постоянных налоговых обязательств, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль), составила 1 319 тыс. руб. (2009 г. – 1 350 тыс. руб.). Указанные постоянные различия связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении расходов.

Общая сумма вычитаемых временных различий, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, составила 3 806 тыс. руб. (2009 г. – 972 тыс. руб.). Вычитаемые временные различия связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении расходов на амортизационные отчисления и расходов, связанных с реализацией амортизируемого имущества.

Сумма текущего налога на прибыль составила 38 850 тыс. руб. (2009г. – 34 632 тыс. руб.).

## 6. Информация по сегментам

В отчетном периоде доходы и расходы Общества по основным видам деятельности составили:

(тыс. руб.)

Доходы и расходы	2009 г.	2010г.
Выручка от сдачи в аренду недвижимости	510 151	523 726
Расходы по сдаче в аренду недвижимости	394 115	402 621
Прибыль от сдачи в аренду недвижимости	116 036	121 105
Выручка от оказания транспортных услуг	252 774	282054
Расходы по оказанию транспортных услуг	239 233	252412
Прибыль от оказания транспортных услуг	12 986	29 642

## 7. Расшифровка прочих доходов и расходов.

Наименование	2009 г.	2010 г.
<b>Прочие доходы:</b>		
Доходы от реализации капитальных вложений	115 795	-
Доходы от реализации основных средств и прочего имущества	18 999	24 182
Восстановленные резервы	1 522	9 285
Страховое возмещение	1 701	-

**ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ**  
за Январь - Декабрь 2010г.

Форма №2 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация Открытое акционерное общество "Олимп" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика сдача в наем собственного недвижимого имущества ИНН

Вид деятельности имущества по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество / акционерная по ОКОПФ/ОКОФС

Единица измерения в тыс. рублей по ОКЕИ

КОДЫ		
0710002		
2010	12	31
11520310		
7704233886		
70.20		
47	13	
384		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
<b>Доходы и расходы по обычным видам деятельности</b>			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	854 599	797 020
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(672 856)	(643 063)
Валовая прибыль	029	181 743	153 957
Прибыль (убыток) от продаж	050	181 743	153 957
<b>Прочие доходы и расходы</b>			
Проценты к получению	060	5 883	3 617
Доходы от участия в других организациях	080	-	200
Прочие доходы	090	36 002	140 377
Прочие расходы	100	(16 942)	(126 877)
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	140	206 886	171 274
Отложенные налоговые активы	141	(1 845)	284
Отложенные налоговые обязательства	142	(1 961)	(1 256)
Текущий налог на прибыль	150	(38 850)	(34 632)
Налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи	180.1	-	-
<b>Чистая прибыль (убыток) отчетного периода</b>	190	164 030	135 670
<b>СПРАВОЧНО:</b>			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	1 319	1 350

Доходы по векселям	1 592	830
Прочие доходы	768	1 705
<b>Итого прочие доходы</b>	<b>140 377</b>	<b>36 002</b>
<b>Прочие расходы:</b>		
Расходы по реализованным капитальным вложениям	108 977	-
Расходы от реализации основных средств и прочего имущества	13 713	7 979
Прочие расходы	4 187	8 963
<b>Итого прочие расходы:</b>	<b>126 877</b>	<b>16 942</b>

В отчетном периоде доходы от продажи векселей банка ЗАО КБ «Альта-Банк» составили 40 131 тыс. руб.

Расходы от выбытия векселей составили 39 300 тыс. руб.

В бухгалтерской отчетности отражен финансовый результат от продажи векселей в сумме 831 тыс. руб.

## 8. Энергоресурсы, потребляемые Обществом

В отчетном периоде расходы на приобретение энергоресурсов составили:

	2009 год	2010 год
Потребление электроэнергии	- 27 031 тыс. руб.	34 228 тыс. руб.
Потребление тепловой энергии	- 9 901 тыс. руб.	13 908 тыс. руб.
Потребление воды	- 3 172 тыс. руб.	4 203 тыс. руб.

## 9. Информация о связанных сторонах

Общество имеет долю в ООО «Гостиничный Комплекс «МИР» в размере 99,262%.

Сумма выданных Обществом займов ООО «Гостиничный Комплекс «МИР» составляет 26 500 тыс. руб. (в 2009 г. – 22 200 тыс. руб.)

## 10. Выплаты управленческому персоналу.

В 2010 г. в Обществе выплаты управленческому персоналу вознаграждения (зароботная плата, премии и др.) составили 32 100 тыс. руб. (2009 г. – 25 336 тыс. руб.).

Виды выплат	2009 г.	2010 г.
Зароботная плата	14 936	20 469
Премии	4 886	4 745
Вознаграждение по итогам работы за год	2 489	3 592
ЕСН, страховые взносы	3 025	2 713
Расходы на ДМС	114	581
<b>Итого</b>	<b>25 450</b>	<b>32 100</b>



Выплаты членам Совета директоров составили — 814 тыс. руб.  
Выплаты членам Ревизионной комиссии — 90 тыс. руб.

### 11. Условные факты хозяйственной деятельности

У Общества отсутствуют существенные условные факты хозяйственной деятельности, которые подлежат раскрытию в соответствии с требованиями ПБУ 8/01.

### 12. События после отчетной даты

В 1 квартале 2011 г. Обществом была осуществлена сделка по продаже доли в уставном капитале ООО «Гостиничный комплекс «Мир» в соответствии с договором от 15.11.2010 г. с ЗАО «Тантьема». Сумма сделки составила 900 173 тыс. руб.

В отчетном году Общество получило аванс в размере 675 000 тыс. руб.

Генеральный директор



А.Н. Фомочкин

Зам. генерального директора  
ООО «Арбат-Финанс»



Л.А. Шевандина

**РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ**

Показатель		За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
		прибыль	убыток	прибыль	убыток
наименование	код	3	4	5	6
1	2	3	4	5	6
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	210	37	-	-	-
Прибыль (убыток) прошлых лет	220	-	-	-	284
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	230	-	-	1 701	1
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	240	42	54	87	76

Руководитель

(подпись)

15 марта 2011 г.



Фомочкин  
Анатолий  
Николаевич  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

*(Handwritten signature)*



(расшифровка подписи)

# ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА

за Январь - Декабрь 2010г.

Форма №3 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация Открытое акционерное общество "Олимп"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности сдача в наем собственного недвижимого имущества

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество / акционерная

Единица измерения в тыс. рублей

по ОКПО

по ОКВЭД

по ОКФС/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ		
0710003		
2010	12	31
11530310		
7704233886		
70.20		
47		13
384		

## I. Изменения капитала

Показатель		Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Недистрибутированная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
наименование	код					
1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему	010	751 231	89 681	25 342	549 742	1 415 996
изменение ставки по налогу на прибыль	020	X	-	-	3 158	3 158
Остаток на 1 января предыдущего года	030	751 231	89 681	25 342	552 900	1 419 154
Чистая прибыль	032	X	X	X	135 670	135 670
Дивиденды	033	X	X	X	(62 226)	(62 226)
Отчисления в резервный фонд	040	X	X	6 223	(6 223)	-
Увеличение величины капитала за счет:						
Доп. выпуск акций	054	9 230	83 067	-	-	92 297
Остаток на 31 декабря предыдущего года	070	760 461	172 748	31 565	620 121	1 584 894
Остаток на 1 января отчетного года	100	760 461	172 748	31 565	620 121	1 584 895
Чистая прибыль	102	X	X	X	164 030	164 030
Дивиденды	103	X	X	X	(67 834)	(67 834)
Отчисления в резервный фонд	110	X	X	6 783	(6 783)	-

1	2	3	4	5	6	7
Увеличение величины капитала за счет:						
доп. выпуск акций	124	83 067	(83 067)	-	-	-
Уменьшение величины капитала за счет:						
изменения величины капитала за счет фонда потребления	134	-	-	-	(10 836)	(10 836)
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	843 528	89 681	38 348	698 698	1 670 256

## II. Резервы

Показатель		Остаток	Поступило	Использовано	Остаток
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
<b>Резервы, образованные в соответствии с законодательством:</b>					
<b>Резервы, образованные в соответствии с законодательством</b>					
<i>(наименование резерва)</i>					
данные предыдущего года	151	25 342	6 223	-	31 565
данные отчетного года	152	31 565	6 763	-	38 345
<b>Резервы предстоящих расходов:</b>					
<b>резерв на выплату вознаграждения по итогам года</b>					
<i>(наименование резерва)</i>					
данные предыдущего года	181	-	13 410	(13 410)	-
данные отчетного года	182	-	-	-	-
<b>резерв на выплату вознаграждения по итогам года</b>					
<i>(наименование резерва)</i>					
данные предыдущего года	181	-	-	-	-
данные отчетного года	182	-	18 617	(18 617)	-

## СПРАВКИ

Показатель		Остаток на начало отчетного		Остаток на конец отчетного
наименование	код	года		периода
1	2	3	4	5
1) Чистые активы	200		1 584 895	1 670 255

Руководитель

19 марта 2011 г.



Фришман  
Анатолий

Николаевич

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)



# ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

за Январь - Декабрь 2010г.

		КОДЫ		
		0710004		
		2010	12	31
		11530310		
		7704233886		
		70.20		
		47	13	
		384		
Организация <u>Открытое акционерное общество "Олимп"</u>		Форма №4 по ОКУД _____ Дата (год, месяц, число) _____ по ОКПО _____		
Идентификационный номер налогоплательщика _____		ИНН _____		
Вид деятельности <u>сдача в наем собственного недвижимого имущества</u>		по ОКВЭД _____		
Организационно-правовая форма / форма собственности _____		по ОКФС(ОКОС) _____		
Открытое акционерное общество / акционерная _____		по ОКФС(ОКОС) _____		
Единица измерения <u>в тыс. рублей</u>		по ОКЕИ _____		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	010	72 153	191 257
<b>Движение денежных средств по текущей деятельности</b>			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	982 787	930 910
Прочие доходы	110	2 261	11 510
Денежные средства, направленные:	120	(1 105 424)	(967 293)
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(722 610)	(642 570)
на оплату труда	160	(128 084)	(102 196)
на выплату дивидендов, процентов	170	(67 834)	(62 226)
на расчеты по налогам и сборам	180	(171 118)	(137 567)
на расчеты с внебюджетными фондами	181	-	(18 001)
на прочие расходы	190	(15 778)	(4 733)
Чистые денежные средства от текущей деятельности	200	(120 376)	(24 873)
<b>Движение денежных средств по инвестиционной деятельности</b>			
Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	210	22 584	28 976
Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	220	44 495	161 335
Полученные дивиденды	230	-	437
Полученные проценты	240	5 105	2 911
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	250	40 578	49 422
Прочие поступления по инвестиционной деятельности	260	702 991	30 920
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	290	(53 983)	(117 486)
Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений	300	-	(186 516)
Займы, предоставленные другим организациям	310	(544 300)	(64 250)
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	340	217 470	(94 231)

1	2	3	4
<b>Движение денежных средств по финансовой деятельности</b>			
Прочие расходы по финансовой деятельности	410	-	-
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	440	97 094	(119 104)
<i>Остаток денежных средств на конец отчетного периода</i>	450	169 247	72 153
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	460	(2)	11

Руководитель

25 февраля 2011 г.



Обозhenko  
Анатолий  
Николаевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Шевандина Л.А.  
по доверенности  
№02/11 от 01.02.2011 г.

(расшифровка подписи)