

ПРИЛОЖЕНИЕ № 2. Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Эмитента за 2010 год

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 31 декабря 2010 г.

Организация ОАО "Современный Коммерческий Флот"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид деятельности Коммерческая
 Организационно-правовая форма/форма собственности ОАО/федеральная
 тыс. руб. _____
 Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)
 Местонахождение (адрес) 191 186, г. Санкт-Петербург, набережная реки Мойки, д. За

КОДЫ		
0710001		
2011	03	15
01126989		
7702060116		
51.12.1, 51.51, 61.10		
47	12	
384		

Дата утверждения 15.03.2011
 Дата отправки (принятия) _____

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Нематериальные активы	110	1 707	3 344
Основные средства	120	76 942	65 677
Незавершенное строительство	130	42 445	187 232
Доходные вложения в материальные ценности	135	45 368	43 265
Долгосрочные финансовые вложения	140	24 456 872	24 456 872
Отложенные налоговые активы	145	773	555
Прочие внеоборотные активы	150	5 639	5 040
ИТОГО по разделу I	190	24 629 746	24 761 985
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	47 748	61 113
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	5 466	7 289
животные на выращивании и откорме	212	-	-
затраты в незавершенном производстве	213	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	214	-	-
товары отгруженные	215	-	-
расходы будущих периодов	216	42 282	53 824
прочие запасы и затраты	217	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	185	6 839
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230	14 195	7 860
в том числе покупатели и заказчики	231	-	-
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	776 734	212 943
в том числе покупатели и заказчики	241	30 590	30 076
Краткосрочные финансовые вложения	250	-	-
Денежные средства	260	754 517	444 598
в том числе:			
касса	261	24	26
расчетные счета	262	430 052	315 386
валютные счета	263	320 183	124 757
прочие денежные средства	264	4 258	4 429
Прочие оборотные активы	270	-	-
ИТОГО по разделу II	290	1 593 379	733 353
БАЛАНС	300	26 223 125	25 495 338

Закрытое акционерное общество
 «СМ Эп Бл Энерджи»
 (ЗАО «СМ Эп Бл Энерджи»)

3

Форма 0710001 с. 2

ПАССИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал	410	1 966 697	1 966 697
Собственные акции, выкупленные у акционеров	411	-	-
Добавочный капитал	420	20 039 911	20 039 911
Резервный капитал	430	98 335	98 335
в том числе:			
резервы, образованные в соответствии с законодательством	431	98 335	98 335
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432	-	-
Прибыль в распоряжении предприятия	440	371 456	572 120
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	450	1 121 241	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	470	-	955 606
ИТОГО по разделу III	490	23 597 640	23 632 669
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	510	1 814 652	1 097 168
Отложенные налоговые обязательства	515	54 516	121
Прочие долгосрочные обязательства	520	-	-
ИТОГО по разделу IV	590	1 869 168	1 097 289
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	610	726 222	731 645
Кредиторская задолженность	620	30 095	33 735
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	1 359	12 673
задолженность перед персоналом организации	622	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	-	-
задолженность по налогам и сборам	624	28 715	20 929
прочие кредиторы	625	21	133
Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	630	-	-
Доходы будущих периодов	640	-	-
Резервы предстоящих расходов	650	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	660	-	-
ИТОГО по разделу V	690	756 317	765 380
БАЛАНС			
700	26 223 125	25 495 338	
Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах			
Арендованные основные средства	910	209	209
в том числе по лизингу	911	-	-
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920	-	-
Товары, принятые на комиссию	930	-	-
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	307	321
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950	-	-
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	-	25 036 773
Износ жилищного фонда	970	-	-
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980	-	-
Нематериальные активы, полученные в пользование	990	-	-

Руководитель _____
(подпись)Франк С.О.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____

(подпись)

Хлюнев А.В.
(расшифровка подписи)

" 15 " марта 201 1 г.

Закрытое акционерное общество
«Эл Эл Би Внмзудит»
(ЗАО «Эл Эл Би Внмзудит»)

4

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

за _____ год _____ 201_0_ г.

Форма № 2 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация _____ ОАО "Современный Коммерческий Флот" _____

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____

ИНН

Вид деятельности _____ Коммерческая _____

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности _____ ОАО / федеральная _____

по ОКФС/ОКФС

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

по ОКЕИ

КОДЫ		
0710002		
2011	03	15
01126989		
7702060116		
51.12.1, 51.51, 74.1		
47	12	
384		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	1 901 272	2 158 148
в том числе от продажи:			
Оказание консультационных услуг, аренда	011	928 554	975 270
Доходы от участия в других организациях	012	972 718	1 182 878
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(666 574)	(540 683)
Валовая прибыль	029	1 234 698	1 617 465
Коммерческие расходы	030	(-)	(-)
Управленческие расходы	040	(-)	(-)
Прибыль (убыток) от продаж	050	1 234 698	1 617 465
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	5 970	11 872
Проценты к уплате	070	(34 138)	(77 608)
Прочие доходы	090	2 222 459	3 376 689
Прочие расходы	100	(2 302 270)	(3 508 469)
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	1 126 719	1 419 949
Отложенные налоговые активы	141	(218)	26
Отложенные налоговые обязательства	142	54 395	97 053
Текущий налог на прибыль	150	(225 286)	(395 353)
Прочие платежи	170	(4)	(434)
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	955 606	1 121 241
СПРАВОЧНО			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	77 436	(1 084)
Базовая прибыль (убыток) на акцию	210	0,00049	0,00057
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	211		-

Закрытое акционерное общество
«ЗАО «СЗНЗД СЗБ»
(ЗАО «СЗНЗД СЗБ»)

5

РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ

Показатель		За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код	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	220	-	-	-	-
Прибыль (убыток) прошлых лет	230	-	-	-	-
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	240	-	-	-	-
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	250	448 459	(448 143)	1 624 301	(1 691 084)
Отчисления в оценочные резервы	260	X	-	X	-
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	270	-	(14)	-	(307)
	280	-	-	-	-

Руководитель _____ Франк С.О.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Хлюнов А.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

15 " марта 201 1 г.



Закртое акционерное общество
«Эйч Эйч Би Бизнесмент»
(ОАО «ЭЧЧ Эл Би Бизнесмент»)

6

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА

за 201 0 г.

Организация ОАО "Современный Коммерческий Флот"
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид деятельности Коммерческая
 Организационно-правовая форма/форма собственности ОАО/федеральная
 тыс. руб.
 Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)

Форма № 3 по ОКУД
 Дата (год, месяц, число)
 по ОКПО
 ИНН
 по ОКВЭД
 по ОКОПФ/ОКФС
 по ОКЕИ

КОДЫ	
0710003	
2011 03	15
01126989	
7702060116	
1.12.1, 51.51, 61.1	
47	12
384	

I. Изменения капитала

Показатель		Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Прибыль в распоряжении предприятия	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
наименование	код						
1	2	3	4	5	6	7	8
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему <u>2009</u> г. (предыдущий год)	010	1 966 697	20 039 911	98 335	186 218	1 186 287	23 477 448
Изменения в учетной политике	015	X	X	X	x	-	-
Результат от пересчета отложенного налога на прибыль	016				(118)		(118)
Результат от переоценки объектов основных средств	020	X	-	X	x	-	-
Остаток на 1 января предыдущего года	025	1 966 697	20 039 911	98 335	186 100	1 186 287	23 477 330
Результат от пересчета иностранных валют	030	X		X	()	X	()
Чистая прибыль	035	X		X	x	1 121 241	1 121 241
Дивиденды	040	X	X	X	x	(1 000 931)	(1 000 931)
Отчисления в резервный фонд	045	X	X	-	x	(-)	-
Увеличение величины капитала за счет:							
дополнительного выпуска акций	050	-	-	X	-	X	-
увеличения номинальной стоимости акций	055	-	X	X	-	X	-
реорганизации юридического лица	060	-	X	X	-	-	-
изменение размера прибыли в распоряжении предприятия	061	-	-		185 356	(185 356)	-
Уменьшение величины капитала за счет:							
уменьшения номинала акций	065	(-)	X	X	-	X	(-)
уменьшения количества акций	070	(-)	X	X	-	X	(-)
реорганизации юридического лица	075	(-)	X	X	-	(-)	(-)
Остаток на 31 декабря предыдущего года	085	1 966 697	20 039 911	98 335	371 456	1 121 241	23 597 640
<u>2010</u> г. (отчетный год)							
Изменения в учетной политике	090	X	X	X	-	-	-
Результат от переоценки объектов основных средств	095	X	-	X	-	-	-
Остаток на 1 января отчетного года	100	1 966 697	20 039 911	98 335	371 456	1 121 241	23 597 640
Чистая прибыль	102	X		X	-	955 606	955 606
Дивиденды	103	X	X	X	-	(920 577)	(920 577)

Закрытое акционерное общество
 «Эко-21» (ИНН 50/0000000000)
 (3АО «Эко-21» БИЗНЕССТАЛМ)

4

1	2	3	4	5	6	7	8
Отчисления в резервный фонд	110	X	X	-	-	-	-
Увеличение величины капитала за счет:							
дополнительного выпуска акций	121	-	X	X	-	X	-
увеличения номинальной стоимости акций	122	-	X	X	-	X	-
реорганизации юридического лица	123	-	X	X	-	-	-
Уменьшение величины капитала за счет:							
уменьшения номинала акций	131	(-)	X	X	-	X	(-)
уменьшения количества акций	132	(-)	X	X	-	X	(-)
реорганизации юридического лица	133	(-)	X	X	-	(-)	(-)
изменение размера прибыли в распоряжении предприятия	135	-	-	-	200 664	(200 664)	
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	1 966 697	20 039 911	98 335	572 120	955 606	23 632 669

II. Резервы

Показатель		Остаток	Поступило	Использовано	Остаток
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Резервы, образованные в соответствии с законодательством:					
Резервный фонд до 5% уставного капитала					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	145	98 335	-	(-)	98 335
данные отчетного года	146	98 335	-	(-)	98 335
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	150	-	-	(-)	-
данные отчетного года	151	-	-	(-)	-
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	155	-	-	(-)	-
данные отчетного года	156	-	-	(-)	-
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	160	-	-	(-)	-
данные отчетного года	161	-	-	(-)	-
Оценочные резервы:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	165	-	-	(-)	-
данные отчетного года	166	-	-	(-)	-
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	170	-	-	(-)	-
данные отчетного года	171	-	-	(-)	-
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	175	-	-	(-)	-
данные отчетного года	176	-	-	(-)	-

Закрывает акционерная компания
«Эйч Эл Би Внч» (ООО)
(САО «Эйч Эл Би Внч»)

8

1	2	3	4	5	6
Резервы предстоящих расходов:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	180	-	-	(-)	-
данные отчетного года	181	-	-	(-)	-
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	185	-	-	(-)	-
данные отчетного года	186	-	-	(-)	-

Справки

Показатель		Остаток на начало отчетного года		Остаток на конец отчетного периода	
наименование	код				
1	2	3		4	
1) Чистые активы	200	23 597 640		23 632 669	
		Из бюджета		Из внебюджетных фондов	
		за отчетный	за предыду-щий год	за отчетный	за предыду-щий год
	205	3	4	5	6
2) Получено на:					
расходы по обычным видам деятельности - все	210	-	-	-	-
в том числе:					
	211	-	-	-	-
	212	-	-	-	-
	213	-	-	-	-
капитальные вложения во внеоборотные активы	220	-	-	-	-
в том числе:					
	221	-	-	-	-
	222	-	-	-	-
	223	-	-	-	-

Руководитель  Франк С.О.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  Хлонец А.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 15 " марта 201 1 г.



Закрытое акционерное общество
«Эйч Эй Би Внешкоудит»
(ЗАО «Эйч Эй Би Внешкоудит»)

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

за 201 0 г.

Организация	ОАО "Современный Коммерческий Флот"	Форма № 4 по ОКУД	КОДЫ	
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (год, месяц, число)	0710004	
Вид деятельности	Коммерческая	по ОКПО	2011	03
Организационно-правовая форма/форма собственности	ОАО /федеральная	ИНН	15	
тыс. руб.		по ОКВЭД	01126989	
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (непущее зачеркнуть)		по ОКОПФ/ОКФС	7702060116	
		по ОКЕИ	51.12.1, 51.51, 74.15	
			47	12
			384/385	

Показатель наименование	код	За отчетный	За аналогичный период
		период	предыдущего года
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	100	756 412	419 904
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков, в том числе	110	1 074 567	1 057 262
консультационные услуги	115	1 074 567	1 057 262
Выручка от купли - продажи валюты	120	1 777 115	1 768 223
Прочие доходы	130	24 825	23 935
в т.ч. доходы от аренды	135	23 061	21 374
Денежные средства, направленные:	140	(3 793 359)	(3 946 049)
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(250 544)	(272 928)
на оплату труда	160	(403 689)	(296 818)
на выплату дивидендов, процентов	170	(920 577)	(1 000 931)
на расчеты по налогам и сборам	180	(432 310)	(626 158)
на прочие расходы	200	(1 786 239)	(1 749 214)
в т.ч. расходы по купле - продаже валюты	201	(1 766 306)	(1 735 468)
Чистые денежные средства от текущей деятельности	210	(916 852)	(1 096 629)
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	220		8
Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	230		15
Полученные дивиденды	240	1 577 521	2 332 784
Полученные проценты	250	15 065	7 393
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям, физ. лицам	260		
Приобретение дочерних организаций	270	()	(7 500)
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	280	(218 288)	(101 407)
Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений	290	()	(1 228)
Займы, предоставленные другим организациям	300	()	(-)
Займы, предоставленные физическим лицам	310	(3 400)	(-)
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	340	1 370 898	2 230 065
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступления от эмиссии акций или иных долевых бумаг	350	-	-
Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями	360		

Заявлено в Едином государственном реестре юридических лиц
«Эн-Эн-Би Инвестментс»
(ОАО «Эн-Эн-Би Инвестментс»)

10

Форма 0710004 с. 2

1	2	3	4
Погашение займов и кредитов (без процентов)	370	(731 446)	(725 861)
Уплачены проценты	371	(34 414)	(72 962)
Погашение обязательств по финансовой аренде	380	(-)	(-)
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	390	(765 860)	(798 823)
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	400	(311 814)	334 613
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	410	444 598	754 517
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	420	(8 551)	(120 807)

Руководитель Франк С.О.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Хлюнов А.В.
(подпись) (расшифровка подписи)



" 15 " марта 201 1 г.

Закрытое акционерное общество
«Эйч Эл Би Вншгаудит»
(ЗАО «Эйч Эл Би Вншгаудит»)

//

ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

за 201 0 г.

Организация <u>ОАО "Современный Коммерческий Флот"</u>	Форма № 5 по ОКУД	КОДЫ	
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (год, месяц, число)	0710005	
Вид деятельности <u>Коммерческая</u>	по ОКПО	2011 03 15	
Организационно-правовая форма/форма собственности <u>ОАО /федеральная</u>	ИНН	01126989	
Единица измерения: тыс. руб./млн.руб. (ненужное зачеркнуть)	по ОКВЭД	7702060116	
	по ОКФС	51.12.1, 51.51, 61.10	
	по ОКЕИ	47 12	
		384	

Нематериальные активы

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	010	1 803	1 963	(-)	3 766
в том числе:					
у патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	011	-	-	(-)	-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	012	-	-	(-)	-
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	013	-	-	(-)	-
у владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	014	1803	1 963	(-)	3766
у патентообладателя на селекционные достижения	015	-	-	(-)	-
Организационные расходы	020	-	-	(-)	-
Деловая репутация организации	030	-	-	(-)	-
Прочие		-	-	(-)	-

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация нематериальных активов - всего	050	96	422
в том числе:			
товарные знаки	051	96	422
		-	-
		-	-

Закрытое акционерное общество
«Эл Би Влоудинг»
(ЗАО «Эл Би Влоудинг»)

12

Основные средства

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Здания	060	-	-	(-)	-
Сооружения и передаточные устройства	065	-	-	(-)	-
Машины и оборудование	070	85348	1701	(606)	86443
Транспортные средства	075	18375	5443	()	23818
Производственный и хозяйственный инвентарь	080	24524	1043	(86)	25481
Рабочий скот	085	-	-	(-)	-
Продуктивный скот	090	-	-	(-)	-
Многолетние насаждения	095	-	-	(-)	-
Другие виды основных средств	100	2403	681	(254)	2830
Земельные участки и объекты природопользования	105	-	-	(-)	-
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	110	-	-	(-)	-
Итого	115	130650	8868	(946)	138572

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего	140	53708	72895
в том числе:			
зданий и сооружений	141	-	-
машин, оборудования, транспортных средств	142	42554	57247
других	143	11154	15648
Передано в аренду объектов основных средств - всего	150	-	-
в том числе:			
здания	151	-	-
сооружения	152	-	-
	153	-	-
	154	-	-
Переведено объектов основных средств на консервацию	160	-	-
Получено объектов основных средств в аренду - всего	161	209	209
в том числе:			
здание (наб. реки Мойки, д.3А)	162	209	209
	163	-	-
	164	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации	170	-	-
Справочно.	код	На начало отчетного года	На начало предыдущего года
	2	3	4
	Результат от переоценки объектов основных средств:	-	-
	первоначальной (восстановительной) стоимости амортизации	171	-
	172	-	-
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
	2	3	4
	180	535	1 315

Закрытое акционерное общество
«Эйч Эл Би Внешэкономбанк»
(ЗАО «Эйч Эл Би Внешэкономбанк»)

13

Доходные вложения в материальные ценности

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Имущество для передачи в аренду	190	59849	-	(53)	59 796
Имущество, предоставляемое по договору проката	200	-	-	(-)	-
		-	-	(-)	-
Прочие	210	-	-	(-)	-
Итого		59849	-	(53)	59 796
	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода		
1	2	3	4		
Амортизация доходных вложений в материальные ценности	220	14481	16 531		

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				
1	2	3	4	5	6
Всего	310	-	-	(-)	-
в том числе:		-	-	(-)	-
		-	-	(-)	-
		-	-	(-)	-
Справочно.		код	На начало отчетного года	На конец отчетного года	
		2	3	4	
Сумма расходов по незаконченным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам		320	-	-	
Сумма не давших положительных результатов расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, отнесенных на внебюджетные расходы		код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года	
		2	3	4	
		330	-	-	

Расходы на освоение природных ресурсов

Показатель		Остаток на начало отчетного периода	Поступило	Списано	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Расходы на освоение природных ресурсов - всего	410	-	-	(-)	-
в том числе:		-	-	(-)	-
		-	-	(-)	-
		-	-	(-)	-
Справочно.		код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода	
		2	3	4	
Сумма расходов по участкам недр, не законченным поиском и оценкой месторождений, разведкой и (или) гидрогеологическими изысканиями и прочими аналогичными работами		420	-	-	
Сумма расходов на освоение природных ресурсов, отнесенных в отчетном периоде на внебюджетные расходы как безрезультатные		430	-	-	

Закрывающее акционерное общество
«ЗАО «Эль Эл Би Динамолдинг»
(ЗАО «Эль Эл Би Динамолдинг»)

14

Финансовые вложения

Показатель		Долгосрчные		Краткосрочные	
		на начало отчетного года	на конец отчетного периода	на начало отчетного года	на конец отчетного периода
наименование	код	3	4	5	6
1	2	3	4	5	6
Вклады в уставные (складочные капиталы других организаций - всего	510	24 456 872	24 456 872	-	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	511	24 436 756	24 436 756	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	515	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	520	-	-	-	-
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	521	-	-	-	-
Предоставленные займы	525	-	-	-	-
Депозитные вклады	530	-	-	-	-
Прочие	535	-	-	-	-
Итого	540	24 436 756	24 436 756	-	-
Из общей суммы финансовых вложения, имеющие текущую рыночную стоимость:					
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	550	-	-	-	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	551	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	555	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	560	-	-	-	-
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	561	-	-	-	-
Прочие	565	-	-	-	-
Итого	570	-	-	-	-
Справочно.					
По финансовым вложениям, имеющим текущую рыночную стоимость, изменение стоимости в результате корректировки оценки	580	-	-	-	-
По долговым ценным бумагам разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью отнесена на финансовый результат отчетного периода	590	-	-	-	-

Закрытое акционерное общество
«Эн Си Би Внешаудит»
(ЗАО «Эн Си Би Внешаудит»)

15

Дебиторская и кредиторская задолженность

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного года
наименование	код		
1	2	3	4
Дебиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	600	776 734	212 943
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	610	30 590	30 076
авансы выданные	620	107 923	163 433
прочая	630	638 221	19 434
долгосрочная - всего	640	14 195	7 860
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	650	-	-
авансы выданные	660	14 078	5 027
прочая	670	117	2 833
Итого	680	790 929	220 803
Кредиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	690	756 317	765 380
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	691	1 359	12 673
авансы полученные	692	-	-
расчеты по налогам и сборам	693	28 715	20 929
кредиты	694	-	-
займы	695	726 222	731 645
прочая	696	21	133
долгосрочная - всего	700	1 814 652	1 097 168
в том числе:			
кредиты	701	-	-
займы	702	1 814 652	1 097 168
	703	-	-
	704	-	-
	705	-	-
Итого	706	2 570 969	1 862 548

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Материальные затраты	710	3 088	3 875
Затраты на оплату труда	720	446 050	325 059
Отчисления на социальные нужды	730	11 366	15 299
Амортизация	740	20 293	21 281
Прочие затраты	750	185 777	175 169
Итого по элементам затрат	760	666 574	540 683
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
незавершенного производства	765	-	-
расходов будущих периодов	766	11 542	26 636
резервов предстоящих расходов	767	-	-

Закрывает дебиторские задолженности
«ЗАО «Эл Эл Виллаудит»
(ЗАО «Эл Эл Виллаудит»)

16

Обеспечения

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Полученные - всего	770	-	-
в том числе:			
векселя	771	-	-
Имущество, находящееся в залоге	780	-	-
из него:			
объекты основных средств	781	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	782	-	-
прочее	783	-	-
	784	-	-
	785	-	-
Выданные - всего	790	-	25 036 773
в том числе:			
векселя	791	-	-
Имущество, переданное в залог	800	-	-
из него:			
объекты основных средств	801	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	802	-	-
прочее	803	-	-
	804	-	-
	805	-	-

Государственная помощь

Показатель		Отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код			4	
1	2	3			
Получено в отчетном году бюджетных средств - всего	910	-	-	-	-
в том числе:	911	-	-	-	-
		на начало отчетного года	получено за отчет- ный период	возвраще- но за от- четный период	на конец отчетного периода
Бюджетные кредиты - всего	920	-	-	-	-
в том числе:	921	-	-	-	-
	922	-	-	-	-
	923	-	-	-	-

Руководитель Франк С.О.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Хлюнев А.В.
(подпись) (расшифровка подписи)



15 " марта 201 1 г.

Закрывается акционерное общество
«Эйч Эл Би Внешаудит»
(ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»)

17

**Пояснительная записка
к годовой бухгалтерской отчетности ОАО «Совкомфлот»
за 2010 год**

1. Деятельность

Открытое акционерное общество «Современный коммерческий флот» (сокращенное название ОАО «Совкомфлот») зарегистрировано Московской регистрационной палатой 18 декабря 1995г., свидетельство: № 039329. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 31 июля 2002г. за основным государственным номером 1027739028712.

Учредителем Общества является Минимущество РФ, единственным акционером Общества является Российская Федерация, права акционера от имени РФ осуществляет Федеральное агентство по управлению федеральным имуществом.

Юридический адрес: Российская Федерация, 191186, Санкт-Петербург, наб. реки Мойки, д. 3 литер А.

Основной целью деятельности ОАО «Совкомфлот» является развитие Общества как крупнейшего национального перевозчика, занимающего лидирующее положение в российском судоходстве и стратегических сегментах российской грузовой базы, конкурентоспособного на международном рынке.

Основными видами деятельности Общества, согласно Уставу являются:

- организация перевозок грузов и пассажиров, операций по приобретению и продаже судов
- управление дочерними и зависимыми обществами, направленное на достижение целей деятельности Общества
- осуществление внешнеэкономической деятельности
- иная коммерческая деятельность, не противоречащая действующему законодательству и направленная на осуществление целей деятельности Общества.

Существенными элементами деятельности Общества в 2010 году являлись консультационные и управленческие услуги, оказываемые Обществом дочерним компаниям, а также управление дочерними и зависимыми компаниями.

Среднесписочная численность сотрудников Общества в 2009 году составляла 79 человек, в 2010 году – 81 человек.

Органами управления являются:

- общее собрание акционеров,
- совет директоров,
- генеральный директор и правление.

Генеральным директором Общества является С.О.Франк.

В ревизионную комиссию Общества входят следующие лица:

<i>Фамилия</i>	<i>От какой организации</i>
Батурина Г.Н.	Заместитель начальника отдела управления Росимущества
Монсева С.М.	Начальник управления Росморречфлота
Пахомов С.А.	Начальник отдела управления Росимущества

Аудитором Общества является ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит».

Адрес фирмы: юридический-109180, г. Москва, ул. Большая Якиманка, 25-27/2;



Фактический (почтовый)- 123610, г. Москва, Краснопресненская набережная, д. 12, подъезд 3, офис 701.

Фирма зарегистрирована Московской регистрационной палатой 17 февраля 1992г. За № 470.740. Внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 14 января 2005 года за основным государственным регистрационным номером 1027739314448.

ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит» является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Институт Профессиональных Аудиторов» и внесено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером записи 10202000095.

2. Учетная политика

Основа представления

Бухгалтерская отчетность в Обществе сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете» и «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Министерством Финансов Российской Федерации от 29.07.1998 года № 34н, положений по бухгалтерскому учету (ПБУ).

Принципы подготовки отчетности

На дату составления отчетности Общество является головной организацией по отношению к дочерним и зависимым обществам, отраженным ниже.

Дочернее общество-это юридическое лицо, которое контролируется Обществом. Как правило, контроль осуществляется через владение, прямое или косвенное, более 50% голосующих акций этого общества.

Зависимые общества, которые считаются существенными - это такие общества, на управление которыми Общество оказывает значительное, но не преобладающее влияние.

Значительное влияние обычно осуществляется через владение, прямое или косвенное, 20-50% голосующих акций предприятия.

Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс рубля, действовавший на день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса рубля, действовавшего на 31.12.2010 и составившего 30,4769 руб/долл., 40,3331 руб/евро.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены в состав прочих доходов и расходов.

Основные средства

В составе основных средств числится оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты сроком эксплуатации свыше 1 года, и используемые при оказании услуг и для управленческих целей.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время их эксплуатации Обществом.



Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации линейным методом, срок полезного использования таких основных средств определяется в соответствии с Постановлением Правительства РФ № 1 от 01.01.2002. По основным средствам, приобретенным до 01.01.2002 амортизация начисляется, исходя из срока полезного использования, установленного при вводе объекта основных средств в эксплуатацию.

Активы, стоимостью в пределах 20000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в организации ведется надлежащий контроль за их движением, путем учета данных активов на забалансовом счете МЦ04. В целях учета по налогу на прибыль указанные активы одновременно признаются в составе материальных расходов.

Объекты основных средств, находящиеся в эксплуатации до 01.01.2002 года, числятся в бухгалтерском учете в составе основных средств, по ним начисляется амортизация в течение всего срока полезного использования, определенного на дату принятия к бухгалтерскому учету. Остаточная стоимость данных объектов основных средств включается в налогооблагаемую базу по налогу на имущество.

Объекты основных средств стоимостью более 10000 рублей, приобретенные до 01.01.2002 года, принимаются к налоговому учету по остаточной стоимости, амортизация начисляется в течение остаточного срока полезного использования.

Основные средства, фактический срок использования (срок фактической амортизации) которых больше, чем срок использования, указанных амортизируемых основных средств, установленный в соответствии с требованиями ст.258НК на 01.01.2002г., выделяются в налоговый учет в отдельную амортизационную группу амортизируемого имущества по остаточной стоимости, которая подлежит включению в состав расходов в целях налогообложения равномерно, в течение срока, но не менее семи лет.

Учет материалов

Учет процесса приобретения и заготовления материалов осуществляется в оценке по фактической себестоимости с применением счета 10 «Материалы».

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка в целях бухгалтерского и налогового учета производится по средней себестоимости.

Долгосрочные финансовые вложения

Инвестиции в дочерние и зависимые общества, за исключением инвестиций в акции ОАО «Новошип», приведены в отчетности в оценке, установленной учредителем при создании Общества в процессе преобразования из АКП «Совкомфлот» в соответствии с Распоряжением Правительства Российской Федерации от 26 июня 1995 года № 863-р, и отраженные на начало периода.

Данные инвестиции представляют собой финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость. В соответствии с учетной политикой оценка финансовых вложений при выбытии осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

Балансовой стоимостью пакета акций признается денежная оценка имущества, определенная Советом директоров ОАО «Совкомфлот» на основании оценки независимого оценщика и стоимости фактических затрат по выкупу пакета акций.

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и заказчиками.

Закрывает и контролирует финансовую деятельность
«Эн.Эн.Би.Финансгруп»
(ОАО «Эн.Эн.Би.Финансгруп»)

3

20

Резервный капитал

Резервный капитал Общества сформирован полностью в размере 98.334,9. тыс. руб., что составляет 5% от суммы уставного капитала.

Признание доходов

Доходы Общества формируются за счет реализации услуг, а также доходов от дочерних компаний в форме дивидендов, которые признаются в отчетности в качестве доходов от обычных видов деятельности.

Выручка от реализации определяется в отчетности «по отгрузке», то есть по мере оказания услуг, что подтверждается получателем услуг. Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Затраты на производство (управленческие расходы) формируются на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

Расходы будущих периодов

В составе расходов будущих периодов по состоянию на 31.12.2010 числятся:

Вид расходов	(тыс. руб.)	
	31.12.2010	31.12.2009
Оплата труда с начислениями	758	452
Программы ЭВМ	43 363	32 164
Прочие	7 267	1 500
Страхование	2 436	8 166
Всего:	53 824	42 282

Условные факты хозяйственной деятельности.

На отчетную дату не существовало факта хозяйственной деятельности, в отношении последствий которого и вероятности его возникновения в будущем существует неопределенность.

Пояснения к финансовому положению, финансовым результатам и изменениям в финансовом положении Общества, отраженных в бухгалтерском балансе и отчете о прибылях и убытках

1. Основные средства

На конец отчетного периода балансовая стоимость основных средств составила 65.677 тыс. руб. и уменьшилась по сравнению с началом года на 11.265 тыс. руб. в основном за счет продажи основных средств, списания офисного оборудования, пришедшего в негодность, амортизации.

2. Амортизация основных средств

По основным средствам, приобретенным до 01.01.2002, амортизация начисляется линейным методом в соответствии с Постановлением Совмина СССР «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР от 22 октября 1990 года № 1072». В целях бухгалтерского учета, для определения срока полезного использования объектов

Закрывает бухгалтерская отчетность
«ЗАО «Эн-Эл-Би Внешаудит»
(ЗАО «Эн-Эл-Би Внешаудит»)

4

21

основных средств, принятых к учету с 01.01.2002, используется классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства РФ № 1 от 01.01.2002.

Движение основных средств и амортизации отражено в приложении к бухгалтерскому балансу.

3. Арендованные основные средства

В соответствии с Договором аренды № 03-А080254 от 20.10.2005 по Акту приема-передачи объекта нежилого фонда от 21.10.2005 ОАО «Совкомфлот» приняло в аренду нежилое здание, расположенное по адресу: г. Санкт-Петербург, набережная реки Мойки, д. 3, литер А, действительная стоимость составила 208.974 руб. в ценах 1969 года согласно техническому паспорту. Информация о стоимости данного арендуемого имущества отражена в отчетности в Справке о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах.

По состоянию на 31.12.2010 ОАО «Совкомфлот» арендует нежилое помещение у ООО «Гашека Риэлти» по адресу: г. Москва, ул. Гашека, д. 6.

Общая площадь помещения составляет 2,452 кв.м.

Расходы по аренде указанного помещения за 2010 год составили 58 030 тыс. руб. без НДС.

4. Нематериальные активы (НА)

Остаточная стоимость НА Общества по состоянию на 31.12.2010 составляет 3.344 тыс. руб.

Амортизация начисляется линейным способом и отражается на счете 05 «Амортизация НА».

5. Денежные средства

В соответствии с методическими рекомендациями по строке 100 «Остаток денежных средств на начало отчетного года» «Отчета о движении денежных средств» остаток средств в валюте показан по курсу на 31.12.2010, соответственно, движение средств в валюте пересчитано по курсу на 31.12. 2010.

6. Финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2010 Общество имеет вклады в уставные капиталы дочерних компаний и прочих предприятий на сумму 24.456.872 тыс. руб., в том числе:

№ п/п	Компания	Вклад в уставный капитал, в тыс.руб.	Доля в уставном капитале, в %
1	Совчарт С.А. Женева	806	100
2	Совкомфлот (ЮКей) Лтд.	138	100
3	Гленас Шиппинг Ко.Инк. (Либерия)	1.364.529	100
4	Национальный резервный банк	5.116	0,3
5	ОАО «Новошип»	23.071.282	56,26
6	ЗАО «СПбМТСБ»	15.000	2
	Итого:	24.456.872	

Заявлено в Едином государственном реестре юридических лиц
— ЭЛС ЭД БИ Внмн/аудит
(ЗАО «ЭЛС ЭД БИ Внмн/аудит»)

5

12

Резервы под обеспечение финансовых вложений не создавались.

7. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность на начало года составляет 790.929 тыс. руб., (в т.ч. долгосрочная 14.195 тыс. руб.) на конец года 220.803 тыс. руб. (в т.ч. долгосрочная - 7.860 тыс. руб.).

При этом в составе дебиторской задолженности на конец года числятся авансы по приобретению внеоборотных активов, а именно:

- авансы, связанные со строительством - 135.738 тыс. руб.
- авансы, связанные с приобретением нематериальных активов - 461 тыс. руб.
- авансы, связанные с приобретением основных средств - 380 тыс. руб.

8. Краткосрочные и долгосрочные обязательства.

В состав долгосрочных обязательств в сумме 1.097.289 тыс. руб., отраженных по строке 590 баланса, входит часть займа, полученного в соответствии с Дополнением от 02.07.08 к Договору займа от 28.03.08 от компании «Завия Трейдинг Лимитед», в сумме 1.097.168 тыс. руб., а также отложенные налоговые обязательства в сумме 121 тыс. руб., представляющие собой отложенный налог на прибыль по основным средствам.

Краткосрочное обязательство Общества по строке 690 Баланса на начало года составляет 756.317 тыс. руб., на конец отчетного периода – 765.380 тыс. руб. В состав краткосрочных обязательств, отраженных по строке 610 Баланса, входит вторая часть займа, полученного от компании «Завия Трейдинг Лимитед» в сумме 731.446 тыс. руб. и проценты по данному займу в сумме 200 тыс. руб., подлежащие возврату в течение 2011г. Таким образом, общая задолженность Общества по привлеченному займу составляет 1.828.814 тыс. руб., в том числе 1.828.614 тыс. руб. по основному долгу и 200 тыс. руб. – проценты.

9. Акции, выпущенные ОАО «Совкомфлот»

Количество выпущенных обыкновенных именных акций Общества составляет 1.966.697.210 шт. номинальной стоимостью 1 рубль.

Все акции полностью оплачены и в соответствии с распоряжением Правительства Российской Федерации от 26 июня 1995 года № 863-р в объеме 100% находятся в федеральной собственности.

В том числе в соответствии с пунктом 7 приказа Федеральной службы по финансовым рынкам от 27 ноября 2007 года № 07-2842/пз-и осуществлена государственная регистрация дополнительного выпуска обыкновенных именных бездокументарных акций открытого акционерного общества «Современный коммерческий флот», размещаемых путем закрытой подписки.

В соответствии с представленным в Федеральную службу по финансовым рынкам решением о дополнительном выпуске ценных бумаг эмитентом размещается:

Количество ценных бумаг дополнительного выпуска: 602 158 693 (шестьсот два миллиона сто пятьдесят восемь тысяч шестьсот девяносто три) штуки.

Номинальная стоимость каждой ценной бумаги дополнительного выпуска: 1 (один) рубль.

Общий объем дополнительного выпуска (по номинальной стоимости): 602 158 693 (шестьсот два миллиона сто пятьдесят восемь тысяч шестьсот девяносто три) рубля.

Дополнительному выпуску присвоен государственный регистрационный номер 1-01-10613-A-001D от 27 ноября 2007 года.



6

23

10. Капитал и резервы

Резервный капитал на конец отчетного года начислен полностью и составил 98.335 тыс. руб., или 5% от уставного капитала Общества.

В балансе по строке 470 отражена сумма нераспределенной прибыли отчетного года в размере 955.606 тыс. руб.

В балансе по строке 440 графы 4 «Прибыль в распоряжении предприятия» отражена сумма 572.120 тыс. руб. - остаток прибыли, выделенной на нужды Общества Собранием акционеров по итогам прошлых лет.

11. Обеспечения обязательств и платежей выданные

Общество является Гарантом в отношении приоритетных необеспеченных облигаций, выпущенных дочерней компанией SCF Capital Limited (Эмитент), созданной по законодательству Ирландии, на общую сумму 800 000 000 USD (ставка купона 5,375 %). Срок обращения облигаций 7 лет с 27.10.2010 по 27.10.2017. Периодичность выплаты купонного дохода – дважды в год. Дата выплаты дохода по первому купону – 27.04.2011.

Согласно проспекту эмиссии Гарант безусловно и безотзывно гарантирует оплату всех сумм, подлежащих выплате Эмитентом при оплате в отношении Облигаций, выпущенных Эмитентом в соответствии с пунктом 5 Договора доверительного управления (Гарантии) от 27.10.2010, составленного между Эмитентом, Гарантом и Доверительным управляющим (Deutsche Trustee Company Limited).

По состоянию на 31.12.10 в составе обеспечений обязательств и платежей, выданных Обществом, отражены стоимость размещенных облигаций (800 000 000 USD) и купонного дохода по первому купону (21 500 000 USD) по курсу ЦБ РФ 30,4769 руб. на 31.12.10 на общую сумму 25 036 773 тыс. руб., в том числе стоимость размещенных облигаций – 24 381 520 тыс. руб., купонного дохода по первому купону – 655 253 тыс. руб.

12. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы в 2010 году составили 2.222.459 тыс. руб. (2009г. – 3.376.689 тыс. руб.), прочие расходы 2.302.270 тыс. руб. (2009г. – 3.508.469 тыс. руб.) В составе прочих доходов и расходов Общества наибольшую долю составляют доходы и расходы от реализации иностранной валюты, а также курсовые разницы.

По результатам деятельности Общества за 2010 год доходы от продажи иностранной валюты составили 1.773.809 тыс. руб., соответственно, расходы от продажи валюты составили 1.779.389 тыс. руб.

В связи с тем, что Общество предоставляет в аренду имущество на систематической основе, доходы от аренды отражены в составе доходов от обычных видов деятельности.

13. Расчеты по налогу на прибыль

В соответствии с ПБУ-18/02 в бухгалтерской отчетности ОАО «Совкомфлот» были отражены следующие показатели:



7
24

№ п/п	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	Комментарии
1	Условный расход по налогу на прибыль	93 673	Налог с бухгалтерской прибыли
2	Отложенные налоговые активы	-218	Налог на прибыль с положительной разницы между бухгалтерской и налоговой амортизацией
3	Отложенные налоговые обязательства	54 395	Отложенный налог на дивиденды, а также налог на прибыль с отрицательной разницы между бухгалтерской и налоговой амортизацией
4	Постоянное налоговое обязательство/ актив	77 436	Налог на прибыль с расходов организации, не принимаемых для целей налогообложения.
	Итого налог:	225 286	

14. Информация по сегментам

Первичными отчетными сегментами Общества являются операционные сегменты, поскольку основные риски и прибыли Общества определяются различием в доходах Общества. Распределение по операционным сегментам активов и капитальных вложений в основные средства и нематериальные активы, произведенных в течение отчетного периода, осуществляются пропорционально доходам по данным сегментам.

Доход от участия в уставных капиталах дочерних компаний за 2010 год составил 51.16% от общей суммы дохода. Соответственно, все показатели бухгалтерской отчетности Общества за 2010 год были распределены на основании данной пропорции.

Доход от участия в уставных капиталах дочерних компаний за 2009 год составил 54,81% от общей суммы дохода. Соответственно, все показатели бухгалтерской отчетности Общества за 2009 год были распределены на основании данной пропорции.

Распределение информации по вторичным географическим сегментам не производилось, так как информация по различным географическим сегментам не существенна и составляет менее 1%.

Распределение между операционными сегментами доходов и расходов, активов и обязательств выглядит следующим образом:

За 2010 год в тыс. руб.

Наименование показателя	Выручка от оказания консультационных и информационных услуг	Доходы от участия в уставных капиталах других организаций	Итого:
Выручка сегмента	928 581	972 691	1 901 272
Расходы сегмента	325 555	341 019	666 574
Финансовый результат	603 027	631 671	1 234 698
Оборотные активы сегмента	358 127	375 138	733 265
Краткосрочные обязательства сегмента	373 769	391 523	765 292
Балансовая величина активов	12 451 923	13 043 415	25 495 338
Капитальные вложения в основные средства и нематериальные активы	33 710	35 311	69 021
Амортизация по основным средствам и нематериальным активам	43 882	45 967	89 849

Закрытое акционерное общество
«Эл. Эл. Эл. В. Эл. Эл. Эл.»
(ОАО «Эл. Эл. Эл. Эл. Эл. Эл.»)

8

25

За 2009 год в тыс. руб.

<i>Наименование показателя</i>	<i>Выручка от оказания консультационных и информационных услуг</i>	<i>Доходы от участия в уставных капиталах других организаций</i>	<i>Итого:</i>
Выручка сегмента	975 270	1 182 878	2 158 148
Расходы сегмента	244 335	296 348	540 683
Финансовый результат	730 935	886 530	1 617 465
Оборотные активы сегмента	720 050	873 329	1 593 379
Краткосрочные обязательства сегмента	341 781	414 536	756 317
Балансовая величина активов	11 850 266	14 372 859	26 223 125
Капитальные вложения в основные средства и нематериальные активы	35 542	43 107	78 649
Амортизация по основным средствам и нематериальным активам	30 858	37 427	68 285

15. Связанные стороны

Открытое акционерное общество «Современный коммерческий флот» (ОАО «Совкомфлот» преобразовано из АКП «Совкомфлот» в соответствии с Распоряжением Правительства Российской Федерации от 26 июня 1995 года № 863-р с сохранением 100% акций в федеральной собственности.

Акционером Общества является Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению федеральным имуществом. По результатам деятельности за 2009 год акционеру начислены и перечислены дивиденды в размере 920.577 тыс. руб.

В 2010 году Общество получило доходы от консультационных и управленческих услуг, оказанных компании «SHB Inc», на сумму 909.908 тыс. руб. без НДС. Данная компания является дочерней компанией фирмы «Гленас». Последняя, в свою очередь, является дочерней компанией Общества.

Аффилированными лицами являются:

<i>№ п/п</i>	<i>Компания</i>	<i>Вклад в уставный капитал, в тыс.руб.</i>	<i>Доля в уставном капитале, в %</i>
1	Совчарт С.А. Женева	806	100
2	Совкомфлот (ЮКей) Лтд.	138	100
3	Гленас Шиппинг Ко.Инк. (Либерия)	1.364.529	100
4	ОАО «Новошип»	23.071.282	56,26
5	Итого:	24.436.755	

В 2010 году начислены дивиденды компанией «Гленас Шиппинг Ко.Инк. Либерия» на сумму – 675.088 тыс. руб., АКБ «Национальный Резервный Банк» на сумму – 1.620 тыс. руб., ОАО «Новошип»- 296.010 тыс. руб., которые отражены в Отчете о прибылях и убытках в составе строки 012 «Доходы от участия в других организациях»

Закрывает индивидуальное хозяйство
«Эл Эл Би Инвестмент»
(ЗАО «Эл Эл Би Инвестмент»)

9

26

Суммы начисленных дивидендов составили:

тыс. руб.

№№	Компания	2010 г.	%	2009 г.	%
1	Гленас Шиппинг Ко.Инк. (Либерия)	675.088	69,40	604.215	51,08
2	ОАО «Новошип»	296.010	30,43	577.924	48,86
3	АКБ «НРБ»	1.620	0,17	739	0,06
	ИТОГО:	972.718	100	1.182.878	100

Других операций с данными связанными сторонами Общество в 2009-2010 годах не осуществляло.

Состав Совета Директоров Общества:

НАРЫШКИН Сергей Евгеньевич	Руководитель Администрации Президента РФ
Кудряшов Сергей Иванович	Заместитель Министра энергетики РФ
Мапасов Марлен Джеральдович	Член Совета директоров ЗАО «Ю Би Эс Банк» (независимый директор)
Мурхаус Дэвид	Председатель Совета Некоммерческой организации «Морское сообщество Лондона»
Олерский Виктор Александрович	Заместитель Министра транспорта РФ
Райан Чарльз	Председатель Правления «Ю Эф Джи Эссет Менеджмент» (независимый директор)
Титова Елена Борисовна	Президент, Председатель Правления ООО «Морган Стэнли Банк» (независимый директор)
Токарев Николай Петрович	Президент ОАО «АК «Транснефть»
ФРАНК Сергей Оттович	Генеральный директор, Председатель Правления ОАО «Совкомфлот»

Обществом заключен договор негосударственного пенсионного обеспечения № Ю16-123/3-08 от 18.01.08 с НПФ «ГАЗФОНД».

16. Состав Правления ОАО «Совкомфлот»

Членами Правления ОАО «Совкомфлот» на 31.12.2010 являлись:

Франк С.О., Амбросов Е.Н., Колесников Н.Л., Куртынин А.Л., К. Лудгейт, Медников В.А., Поправко С.Г., Фэйерфакс Н., Орфанос М.

Законное единоличное представительство
ЗАО «Ю Би Эс Банк»
(ЗАО «Ю Би Эс Банк»)

10

27

Вознаграждение членам Правления, сотрудникам ОАО «Совкомфлот», по всем основаниям в 2010 году составило 182 293 тыс. руб.

17. Чистая прибыль Общества по результатам деятельности за 2010 год

Бухгалтерская прибыль ОАО «Совкомфлот» до налогообложения по итогам 2010 года составила 1.126.719 тыс. руб.

Начислен налог на прибыль в размере 225.286 тыс. руб. С учетом начисленных «Отложенных налоговых активов» в сумме 218 тыс. руб., «Отложенных налоговых обязательств» в сумме 54.395 тыс. руб., и прочих платежей в сумме 4 тыс. руб., сумма чистой прибыли за 2010 год составила 955.606 тыс. руб.

Общая сумма прибыли, подлежащая распределению акционерами по итогам 2010 года составляет 955.606 тыс. руб.

Чистая прибыль ОАО «Совкомфлот» по итогам 2009 года, отраженная по строке 450 графы 3, составила 1.121.241 тыс. руб., из нее на дивиденды было распределено 920.577 тыс. руб.

18. Чистые активы Общества

Чистые активы Общества в 2010 году увеличились на 35.029 тыс. руб. и составили на конец года 23.632.669 тыс. руб.

На начало и конец отчетного года, чистые активы превышали величину уставного капитала соответственно на 21.630.943 тыс. руб. и 21.665.972 тыс. руб.

В отчетном году расчеты с государственным бюджетом всех уровней, бюджетными и внебюджетными фондами, а также расчеты по заработной плате производились своевременно.

Финансовое положение ОАО «Совкомфлот» в 2010 году оставалось стабильным.

19. Расчет базовой прибыли на акцию

	<i>Базовая прибыль (тыс. руб.)</i>	<i>Количество акций</i>	<i>Базовая прибыль на акцию (тыс. руб.)</i>
2010г.	955.606	1.966.697.210	0.00049
2009г.	1.121.241	1.966.697.210	0.00057

15 марта 2011 год

Генеральный директор
ОАО «Совкомфлот»

С.О. Франк

Главный бухгалтер

А.В.Хлюнев



Закрытое акционерное общество
«Эл Эл Би Вншавудит»
(ЗАО «Эл Эл Би Вншавудит»)

11

18

Аудиторское заключение

Адресат: акционеры Открытого акционерного общества «Современный Коммерческий Флот» и иные пользователи бухгалтерской (финансовой) отчетности Открытого акционерного общества «Современный Коммерческий Флот»

Сведения об аудируемом лице:

Полное наименование: Открытое акционерное общество «Современный Коммерческий Флот».

Сокращенное наименование: ОАО «Совкомфлот».

Основной государственный регистрационный номер: 1027739028712 (свидетельство о государственной регистрации № 039.329 от 18 декабря 1995 года, выданное Московской регистрационной палатой; свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц серия 77 № 007866796 от 31 июля 2002 года, выданное Межрайонной инспекцией МНС России № 39 по г. Москве).

Место нахождения: 191186, г. Санкт-Петербург, набережная реки Мойки, д. 3 а.

Сведения об аудиторе:

Полное наименование: Закрытое акционерное общество «Эйч Эл Би Внешаудит».

Сокращенное наименование: ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит».

Основной государственный регистрационный номер: 1027739314448 (свидетельство о государственной регистрации № 470.740 от 17 февраля 1992 года, выданное Московской регистрационной палатой; свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц серия 77 № 007858681 от 4 октября 2002 года, выданное Межрайонной инспекцией МНС России № 39 по г. Москве).

Место нахождения: 109180, г. Москва, ул. Большая Якиманка, д. 25-27/2 (тел. 967-0495, факс 967-0497).

Почтовый адрес: 123610, г. Москва, Краснопресненская набережная, д.12, подъезд 3, офис 701.

Наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которого является ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»: Некоммерческое партнерство «Институт Профессиональных Аудиторов».

Номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций: основной регистрационный номер записи 10202000095.

Global in Reach, Local in Touch

ЗАО "Эйч Эл Би Внешаудит"

Россия, 123610, Москва, Краснопресненская наб. 12, подъезд 3, офис 701, Тел.: (495) 967-04-95, факс: (495) 967-04-97, e-mail: info@vneshaudit.ru, www.vneshaudit.ru
ИНН 7706118254 Р/с 40702810538040102385 в Тверском ОДБ 7982 Сбербанка России г. Москва №с 30101810400000000225 БИК 044525225

HLB Внешаудит - член HLB International - международная организация профессиональных бухгалтерских фирм и бизнес-консультантов

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «Совкомфлот», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2010 года, отчета о прибылях и убытках, отчета об изменении капитала и отчета о прибылях и убытках за 2010 год, других приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках, пояснительной записки.

*Ответственность аудируемого лица
за бухгалтерскую (финансовую) отчетность*

Руководство ОАО «Совкомфлот» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности, подготовленной в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности Российской Федерации. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) 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 ОАО «Совкомфлот», а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Открытого акционерного общества «Современный Коммерческий Флот» по состоянию на 31 декабря 2010 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2010 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности Российской Федерации.

Генеральный директор ЗАО «Эйч Эл Би Внешаудит»

(квалификационный аттестат аудитора № K010089 от 25.12.97
в области общего аудита, номер в реестре аудиторов
и аудиторских организаций – 20402002484)

Дата аудиторского заключения – 21 марта 2011 г.



Л. М. Митрофанов