

ПАССИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал	410	160 000	160 000
Собственные акции, выкупленные у акционеров		(-)	(-)
Добавочный капитал	420	-	-
Резервный капитал	430	-	-
в том числе:			
резервы, образованные в соответствии с законодательством		-	-
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами		-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	1 369	1 370
ИТОГО по разделу III	490	161 369	161 370
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	510	-	-
Отложенные налоговые обязательства	515	-	-
Прочие долгосрочные обязательства	520	-	-
ИТОГО по разделу IV	590	-	-
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	610	-	-
Кредиторская задолженность	620	216	34
в том числе:			
поставщики и подрядчики		123	28
задолженность перед персоналом организации		-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами		-	-
задолженность по налогам и сборам		-	-
прочие кредиторы		93	6
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	216	34
БАЛАНС	700	161 585	161 404
Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах			
Арендованные основные средства		-	-
в том числе по лизингу		-	-
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение		-	-
Товары, принятые на комиссию		-	-
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов		-	-
Обеспечения обязательств и платежей полученные		-	-
Обеспечения обязательств и платежей выданные		-	-
Износ жилищного фонда		-	-
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов		-	-
Нематериальные активы, полученные в пользование		-	-

Руководитель *Кузубов Дмитрий Александрович*
(подпись) (расшифровка подписи)



Кузубов Дмитрий Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

"03" *февраль* 20*01* г.

Приложение
к Приказу Минфина РФ
от 22.07.2003 № 67н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 18.09.2006 № 115н)

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХза 12 месяцев 201 0 г.

Организация ООО "Компьютер Технолоджи" Форма № 2 по ОКУД
Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (год, месяц, число)
Вид деятельности Оптовая торговля, разработка программного обеспечения по ОКПО
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКВЭД
общество с ограниченной ответственностью по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть) по ОКЕИ

КОДЫ	
0710002	
75525915	
7708542941	
51.64.2 72.40	
65	16
384/385	

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)		645	1099
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг		(499)	(852)
Валовая прибыль		146	247
Коммерческие расходы		(-)	(-)
Управленческие расходы		(144)	(241)
Прибыль (убыток) от продаж		2	6
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению		-	-
Проценты к уплате		(-)	(-)
Доходы от участия в других организациях		-	-
Прочие доходы		-	-
Прочие расходы		(-)	(4)
Прибыль (убыток) до налогообложения		2	2
Отложенные налоговые активы		-	-
Отложенные налоговые обязательства		-	-
Текущий налог на прибыль		(1)	(1)
		-	-
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода		1	1
СПРАВОЧНО			
Постоянные налоговые обязательства (активы)		-	-
Базовая прибыль (убыток) на акцию		-	-
Разводненная прибыль (убыток) на акцию		-	-

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		-	-	-	-
Прибыль (убыток) прошлых лет		-	-	-	-
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств		-	-	-	-
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте		-	-	-	-
Отчисления в оценочные резервы		X	-	-	-
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности		-	-	-	-
		-	-	-	-

Руководитель Кузубов Дмитрий Александрович
 (подпись) (расшифровка подписи)



Главный бухгалтер Кузубов Дмитрий Александрович
 (подпись) (расшифровка подписи)

" 05 " февраль 2011 г.

Приложение
к Приказу Минфина РФ от 22.07.2003 №
67н

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА

за 201 0 г.

Форма № 3 по ОКУД
Дата (год, месяц, число)

Организация ООО "Компьютер Технолоджи" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИИН
Вид деятельности Оптовая торговля, разработка программного обеспечения по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКОПФ/ОКФС
общество с ограниченной ответственностью
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть) по ОКЕИ

КОДЫ	
0710003	
75525915	
7708542941	
51.64.2 72.40	
65	16
384/385	

I. Изменения капитала

Показатель		Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
наименование	код					
1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему		160 000	-	-	1 368	161 368
200 9 г. (предыдущий год)						
Изменения в учетной политике		X	X	X	-	-
Результат от переоценки объектов основных средств		X	-	X	-	-
		X	-	-	-	-
Остаток на 1 января предыдущего года		160 000	-	-	1 368	161 368
Результат от пересчета иностранных валют		X	-	X	X	-
Чистая прибыль		X	X	X	1	1
Дивиденды		X	X	X	(-)	-
Отчисления в резервный фонд		X	X	-	(-)	-
Увеличение величины капитала за счет:						
дополнительного выпуска акций		-	X	X	X	-
увеличения номинальной стоимости акций		-	X	X	X	-
реорганизации юридического лица		-	X	X	-	-
				-		
Уменьшение величины капитала за счет:						
уменьшения номинала акций		(-)	X	X	X	(-)
уменьшения количества акций		(-)	X	X	X	(-)
реорганизации юридического лица		(-)	X	X	(-)	(-)
Остаток на 31 декабря предыдущего года		160 000	-	-	1 369	161 369
201 0 г. (отчетный год)						
Изменения в учетной политике		X	X	X	-	-
Результат от переоценки объектов основных средств		X	-	X	-	-
		X	-	-	-	-
Остаток на 1 января отчетного года		160 000	-	-	1 369	161 369
Результат от пересчета иностранных валют		X	-	X	X	-
Чистая прибыль		X	X	X	1	1
Дивиденды		X	X	X	(-)	-

Форма 0710003 с. 2

1	2	3	4	5	6	7
Отчисления в резервный фонд		X	X	-	(-)	-
Увеличение величины капитала за счет:						
дополнительного выпуска акций		-	X	X	X	-
увеличения номинальной стоимости акций		-	X	X	X	-
реорганизации юридического лица		-	X	X		-
		-				
Уменьшение величины капитала за счет:						
уменьшения номинала акций		(-)	X	X	X	(-)
уменьшения количества акций		(-)	X	X	X	(-)
реорганизации юридического лица		(-)	X	X	(-)	(-)
		-	-	-	-	-
Остаток на 31 декабря отчетного года		160 000	-	-	1 370	161 370

II. Резервы

Показатель		Остаток	Поступило	Использовано	Остаток
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Резервы, образованные в соответствии с законодательством:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года		-	-	(-)	-
данные отчетного года		-	-	(-)	-
(наименование резерва)					
данные предыдущего года		-	-	(-)	-
данные отчетного года		-	-	(-)	-
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года		-	-	(-)	-
данные отчетного года		-	-	(-)	-
(наименование резерва)					
данные предыдущего года		-	-	(-)	-
данные отчетного года		-	-	(-)	-
Оценочные резервы:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года		-	-	(-)	-
данные отчетного года		-	-	(-)	-
(наименование резерва)					
данные предыдущего года		-	-	(-)	-
данные отчетного года		-	-	(-)	-

Форма 0710003 с. 3

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

Справки

Показатель		Остаток на начало отчетного года		Остаток на конец отчетного периода	
наименование	код				
1	2	3		4	
1) Чистые активы					
		Из бюджета		Из внебюджетных фондов	
		за отчетный год	за предыдущий год	за отчетный год	за предыдущий год
		3	4	5	6
2) Получено на:					
расходы по обычным видам деятельности - всего		-	-	-	-
в том числе:					
		-	-	-	-
		-	-	-	-
капитальные вложения во внеоборотные активы		-	-	-	-
в том числе:					
		-	-	-	-
		-	-	-	-
		-	-	-	-

Руководитель Кузубов Дмитрий Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Кузубов Дмитрий Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

" 03 " феврале 2001 г.



Приложение
к Приказу Минфина РФ от 22.07.2003 №
67н

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

за 201 0 г.

Форма № 4 по ОКУД
Дата (год, месяц, число)

Организация ООО "Компьютер Технолоджи" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИИН
Вид деятельности Оптовая торговля, разработка программного обеспечения по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКОПФ/ОКФС
общество с ограниченной ответственностью по ОКЕИ
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть) по ОКЕИ

КОДЫ	
0710004	
75525915	
7708542941	
51.64.2 72.40	
65	16
384/385	

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года		13	13
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков		670	943
			-
			-
Прочие доходы		-	-
Денежные средства, направленные:		-	-
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов		(591)	(853)
на оплату труда		(60)	(75)
на выплату дивидендов, процентов		(-)	(-)
на расчеты по налогам и сборам		(19)	(15)
		(-)	(-)
		(-)	(-)
на прочие расходы		(-)	(-)
Чистые денежные средства от текущей деятельности		-	-
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов		-	-
Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений		-	-
Полученные дивиденды		-	-
Полученные проценты		-	-
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям		-	-
Приобретение дочерних организаций		(-)	(-)
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов		(-)	(-)
Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений		(-)	(-)
Займы, предоставленные другим организациям		(-)	(-)
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности		-	-
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступления от эмиссии акций или иных долевых бумаг		-	-
Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями		-	-

1	2	3	4
Погашение займов и кредитов (без процентов)		(-)	(-)
Погашение обязательств по финансовой аренде		(-)	(-)
		(-)	(-)
		(-)	(-)
Чистые денежные средства от финансовой деятельности		-	-
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов		-	-
Остаток денежных средств на конец отчетного периода		13	13
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		-	-

Руководитель Кузубов Дмитрий Александрович
 (подпись) (расшифровка подписи)



Главный бухгалтер Кузубов Дмитрий Александрович
 (подпись) (расшифровка подписи)

" 05 " феврале 2011 г.

Основные средства

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Здания		-	-	(-)	-
Сооружения и передаточные устройства		-	-	(-)	-
Машины и оборудование		-	-	(-)	-
Транспортные средства		-	-	(-)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь		-	-	(-)	-
Рабочий скот		-	-	(-)	-
Продуктивный скот		-	-	(-)	-
Многолетние насаждения		-	-	(-)	-
Другие виды основных средств		-	-	(-)	-
Земельные участки и объекты природопользования		-	-	(-)	-
Капитальные вложения на коренное улучшение земель		-	-	(-)	-
Итого		-	-	(-)	-

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего		-	-
в том числе:			
зданий и сооружений		-	-
машин, оборудования, транспортных средств		-	-
других		-	-
Передано в аренду объектов основных средств - всего		-	-
в том числе:			
здания		-	-
сооружения		-	-
		-	-
		-	-
Переведено объектов основных средств на консервацию		-	-
Получено объектов основных средств в аренду - всего		-	-
в том числе:			
		-	-
		-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации		-	-
Справочно.	код	На начало отчетного года	На начало предыдущего года
	2	3	4
Результат от переоценки объектов основных средств:		-	-
первоначальной (восстановительной) стоимости		-	-
амортизации		-	-
	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
	2	3	4
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации		-	-

Доходные вложения в материальные ценности

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

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

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		-	-	(-)	-
в том числе:		-	-	(-)	-
		-	-	(-)	-
		-	-	(-)	-
Справочно. Сумма расходов по участкам недр, не законченным поиском и оценкой месторождений, разведкой и (или) гидрогеологическими изысканиями и прочими аналогичными работами	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода		
	2	3	4		
		-	-		
Сумма расходов на освоение природных ресурсов, отнесенных в отчетном периоде на прочие расходы как безрезультатные		-	-		

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		160 000	160 000	-	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ		160 000	160 000	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги		-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего		-	-	-	-
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)		-	-	-	-
Предоставленные займы		-	-	-	-
Депозитные вклады		-	-	-	-
Прочие		-	-	-	-
Итого		160 000	160 000	-	-
Из общей суммы финансовых вложения, имеющие текущую рыночную стоимость:					
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего		-	-	-	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ		-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги		-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего		-	-	-	-
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)		-	-	-	-
Прочие		-	-	-	-
Итого		-	-	-	-
Справочно.					
По финансовым вложениям, имеющим текущую рыночную стоимость, изменение стоимости в результате корректировки оценки		-	-	-	-
По долговым ценным бумагам разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью отнесена на финансовый результат отчетного периода		-	-	-	-

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		162	80
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками		-	-
авансы выданные		-	-
прочая		162	80
долгосрочная - всего		-	-
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками		-	-
авансы выданные		-	-
прочая		-	-
Итого		162	80
Кредиторская задолженность:			
краткосрочная - всего		216	34
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками		123	28
авансы полученные		-	-
расчеты по налогам и сборам		-	-
кредиты		-	-
займы		-	-
прочая		93	6
долгосрочная - всего		-	-
в том числе:			
кредиты		-	-
займы		-	-
		-	-
		-	-
		-	-
Итого		216	34

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Материальные затраты		499	852
Затраты на оплату труда		60	180
Отчисления на социальные нужды		18	61
Амортизация		-	-
Прочие затраты		66	4
Итого по элементам затрат		643	1 097
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
незавершенного производства		-	-
расходов будущих периодов		-	-
резервов предстоящих расходов		-	-

Обеспечения

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Полученные - всего		-	-
в том числе:			
векселя		-	-
Имущество, находящееся в залоге		-	-
из него:			
объекты основных средств		-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения		-	-
прочее		-	-
		-	-
Выданные - всего		-	-
в том числе:			
векселя		-	-
Имущество, переданное в залог		-	-
из него:			
объекты основных средств		-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения		-	-
прочее		-	-

Государственная помощь

Показатель		Отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Получено в отчетном году бюджетных средств - всего		-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-
		на начало отчетного года	получено за отчет- ный период	возвраще- но за от- четный период	на конец отчетного периода
Бюджетные кредиты - всего		-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-

Руководитель Кузубов Дмитрий Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Кузубов Дмитрий Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

" 03 " февраля 2011



**Пояснительная записка
к годовой бухгалтерской
отчетности
за 2010 год**

ООО «Компьютер Технолоджи»

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ	3
1.1. ОПИСАНИЕ ОБЩЕСТВА	3
1.2. УЧАСТНИКИ ОБЩЕСТВА.....	3
1.3. ИНФОРМАЦИЯ ОБ АУДИТОРЕ.....	3
1.4. СВЕДЕНИЯ О ДОЧЕРНИХ И ЗАВИСИМЫХ КОМПАНИЯХ	3
1.5. ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	4
1.7. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	4
2. ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ	5
3. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ (СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ) И ПРЕДСТАВЛЕНИЕ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ.....	5
3.1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА	5
3.1.1. Аспекты учетной политики.....	5
3.2. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ	6
3.2.1 Аспекты учетной политики.....	6
3.2.2 Отражение в отчетности.....	7
3.3. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ.....	7
3.3.1 Аспект учетной политики	7
3.3.2 Отражение в отчетности	7
3.4. ДОЛГОСРОЧНЫЕ КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ	7
3.4.1 Аспект учетной политики	7
3.5. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ.....	8
3.5.1 Аспект учетной политики	8
3.6. ПРИЗНАНИЕ ВЫРУЧКИ И РАСХОДОВ	8
3.6.1 Аспект учетной политики	8
3.6.2 Отражение в отчетности	8
4. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ	8
5. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ И УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	9
6. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ.....	10
7. АНАЛИЗ РЕЗУЛЬТАТОВ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	10
7.1. ГОРИЗОНТАЛЬНЫЙ И ВЕРТИКАЛЬНЫЙ АНАЛИЗ БАЛАНСА И ОТЧЕТА О ПРИВЫЛЯХ И УБЫТКАХ.....	10
7.4. АНАЛИЗ ЛИКВИДНОСТИ И ПЛАТЕЖЕСПОСОБНОСТИ	14
7.5. ВЫВОДЫ	15

1. Общие сведения

1.1. Описание Общества

Полное фирменное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «Компьютер Технолоджи», сокращенное наименование – ООО «Компьютер Технолоджи» (Далее - Общество).

Адрес местонахождения – Россия, 107078, г. Москва, Садовая-Спаская ул., д. 18.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице серия 77 № 06557478 (основной государственный регистрационный номер 1047796855039 ИНН 770854294 КПП 770801001).

Численность персонала Общества по состоянию на 31.12.2010 г. составила 8 человек.

1.2. Участники Общества

Наименование	Страна	Доля в капитале
ЗАО «ВИОЛАНД»	Россия	24,45 %
ЗАО «ДЕЛЬТА ПЕТРОЛИУМ»	Россия	15,54 %
ЗАО «КАРМЭГИ»	Россия	17,99 %
ЗАО «КЖЭЛА»	Россия	18,09 %
ЗАО «С-НЕРУД»	Россия	23,94 %

1.3. Информация об аудиторе

Аудитором ООО «Компьютер Технолоджи» является Общество с ограниченной ответственностью «Управление и Аудит».

Адрес местонахождения – г. Москва, Нахимовский проспект, д. 28, кор. 1

1.4. Сведения о дочерних и зависимых компаниях

Сведения о долях в уставном капитале дочерних и зависимых компаний представлены в таблице 1.

Таблица 1. Сведения о долях в уставном капитале дочерних и зависимых компаний

Наименование	Страна	Доля в капитале
ООО «Сервис-центр»	Россия	100 %

Сводная (консолидированная) бухгалтерская отчетность обществом не составляется, так как участники не требуют ее составления.

1.5. Основные виды деятельности

- Основным видом деятельности Общества является оптовая торговля (ОКВЭД-51.64.2);
- Разработка программного обеспечения (ОКВЭД- 72.40)

1.7. Краткая характеристика деятельности

Общество работает на рынке по оптово-розничной торговле компьютерной техникой, широким спектром компьютерных комплектующих, разнообразными периферийными устройствами, сетевым и офисным оборудованием, оргтехникой, климатической техникой, фототехникой, расходными материалами и программным обеспечением ведущих мировых производителей. Нашими партнерами являются организации и предприниматели без образования юридического лица, работающие на территории Москвы и Московской области, специализирующиеся на продаже компьютерной техники корпоративным, оптовым и розничным клиентам, а также предоставляющие услуги в сферах технического ремонта, обслуживания и производства ПК, или являющиеся системными интеграторами.

Стратегия компании – эффективная организация поставок и постоянное расширение ассортимента предлагаемых товаров и предоставляемых услуг, неуклонное повышение уровня сервиса, техническая и маркетинговая поддержка постоянных партнеров.

За годы работы ООО «Компьютер Технолоджи» накопила богатый опыт, завоевала статус надежного партнера как среди поставщиков и производителей, так и среди своих покупателей, а наши сотрудники приобрели необходимый

профессионализм. Все это позволяет нам удовлетворять разнообразные запросы наших партнеров, обеспечивать конкурентные цены и качественное обслуживание.

ООО «Компьютер Технолоджи» придерживается принципов взаимовыгодного сотрудничества и индивидуального подхода к интересам своих клиентов.

2. Основа составления бухгалтерской отчетности

Данная пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2010 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

3. Основные положения Учетной политики (существенные аспекты) и представление информации в бухгалтерской отчетности

В Учетную политику Общества на 2009 год изменения не вносились. Дополнения в учетную политику, внесенные в 2010 году, касались организационных аспектов и не оказали влияния на формирование показателей бухгалтерской отчетности.

В соответствии с критерием существенности, установленным Учетной политикой, в размере 2% по отношению к валюте баланса (в абсолютной величине – 32,31 млн. рублей), в пояснительной записке раскрываются методические аспекты Учетной политики и показатели отчетности Общества. Критерий существенности для раскрытия информации не применяется к операциям со связанными сторонами по выданным и полученным займам.

3.1. Основные средства

3.1.1. Аспекты учетной политики

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

К основным средствам относятся активы, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию.

Начисление амортизации по всем группам основных средств производится «линейным» способом. Сроки полезного использования основных средств, принятые в Учетной политике представлены в таблице 2.

Таблица 2 Сроки полезного использования основных средств, принятые в Учетной политике

Группа основных средств	Срок полезного использования
Организационно - вычислительная техника	2-3
Прочие	5

Активы стоимостью до 20 тыс. рублей за единицу признаются материально-производственными запасами, и списывается на расходы по мере отпуска их в производство или передаче в эксплуатацию.

Информация о первоначальной стоимости и сумме начисленной амортизации по основным группам основных средств на начало и конец отчетного года, о движении основных средств в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.) приведена в форме отчетности №5.

3.2. Финансовые вложения

3.2.1 Аспекты учетной политики

Аспекты учетной политики раскрываются применительно к финансовым вложениям, которые имеют место в отчетности.

В балансе Общества отражены доли участия в других организациях и краткосрочные займы.

В соответствии с Учетной политикой Общества доли участия и выданные займы оцениваются в отчетности по фактическим затратам.

В состав фактических затрат Общество включает:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором продавцу;
- суммы, уплачиваемые организациям и иным лицам за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением указанных активов. В случае, если организации оказаны информационные и консультационные услуги, связанные с принятием решения о приобретении финансовых вложений, и организация не принимает решения о таком приобретении, стоимость указанных услуг относится на финансовые результаты (в составе прочих расходов) того отчетного периода, когда было принято решение не приобретать финансовые вложения;
- вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации или иному лицу, через которое приобретены активы в качестве финансовых вложений;

➤ иные затраты, непосредственно связанные с приобретением активов в качестве финансовых вложений.

3.2.2 Отражение в отчетности

По стр. 140 Баланса "Долгосрочные финансовые вложения" отражен вклад в дочерние компании.

Таблица 3 Долгосрочные финансовые вложения (предоставленные внутригрупповые займы), часть стр. 140 Баланса по состоянию на 31.12.2010 года (тыс. руб.)

Наименование контрагента	Сумма вложения
ООО «Сервис-центр»	160 000

3.3. Дебиторская задолженность

3.3.1 Аспект учетной политики

В отчетности дебиторская задолженность отнесена к краткосрочной, если срок до её погашения, согласно условиям заключенных договоров, не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

Иная дебиторская задолженность представлена в отчетности как долгосрочная.

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

Дебиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности, либо дебиторская задолженность, нереальная к взысканию, по которой не создавался резерв по сомнительным долгам списывается непосредственно на финансовые результаты в составе внереализационных расходов.

Закрывание дебиторской (кредиторской) задолженности по договору осуществляется в хронологическом порядке по времени возникновения указанной задолженности (первой закрывается ранняя по времени возникновения задолженность).

3.3.2 Отражение в отчетности

Структура дебиторской задолженности (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты) на начало и конец 2010 г. представлена в Приложении 5 к отчетности.

3.4. Долгосрочные кредиты и займы

3.4.1 Аспект учетной политики

Займы в отчетности Общества классифицируются на долгосрочные (более

одного года до погашения) и краткосрочные (менее одного года до погашения).

Задолженность по полученным займам и кредитам отражается с учетом процентов, причитающихся к уплате на конец отчетного периода согласно условиям договоров и также классифицируется по срокам до погашения.

Кредиты и займы в иностранной валюте отражаются по официальному курсу ЦБ РФ, действующему на дату составления отчетности.

3.5. Кредиторская задолженность

3.5.1 Аспект учетной политики

В отчетности кредиторская задолженность отнесена к краткосрочной, если срок их погашения, согласно условиям заключенных договоров, не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

3.6. Признание выручки и расходов

3.6.1 Аспект учетной политики

Выручка от реализации товара признается в момент отгрузки. Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Расходами по обычным видам деятельности Общества являются расходы, связанные с приобретением товаров.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они понесены и принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

3.6.2 Отражение в отчетности

В Отчете о прибылях и убытках за 2010 г. (форма №2) по стр. 010 отражена выручка от реализации товаров.

Расходы по этому виду деятельности по элементам затрат отражены в Приложении к бухгалтерскому балансу (форме 5) стр.710-766.

4. Связанные стороны

В соответствии с Учетной политикой ООО «Компьютер Технолоджи» операцией между Обществом, и связанной стороной, считается любая операция по передаче (поступлению) активов, оказанию (потреблению) услуг или возникновению (прекращению) обязательств (независимо от получения платы или иного встречного предоставления), в том числе финансовые операции, связанные с предоставлением и получением займов.

К связанным сторонам Общество относит:

Таблица 4 Связанные стороны

Наименование	Страна
ЗАО «ВИОЛАНД»	Россия
ЗАО «ДЕЛЬТА ПЕТРОЛИУМ»	Россия
ЗАО «КАРМЭГИ»	Россия
ЗАО «КЖЭЛА»	Россия
ЗАО «С-НЕРУД»	Россия

Операции со связанными сторонами в отчетном периоде не осуществлялись.

Размер вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому составу в 2010 году, был установлен штатным расписанием и положением о премировании. Иных видов выплат и вознаграждений управленческому составу в течение 12 месяцев после отчетной даты осуществлять не планируется.

5. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности

Отражая в бухгалтерской отчетности за 2010 год события после отчетной даты, Общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденным приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. №56н.

Событием после отчетной даты Общество признает факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный 2010 год.

Общество подтверждает, что между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не было событий, которые подлежат отражению в отчетности.

Отражая в бухгалтерской отчетности за 2010 год условные факты хозяйственной

деятельности, Общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Условные факты хозяйственной деятельности» (ПБУ 8/01), утвержденным приказом Минфина России от 28 ноября 2001 г. № 96н.

Условным фактом хозяйственной деятельности Общество признает имеющий место по состоянию на отчетную дату факт хозяйственной деятельности, в отношении последствий которого и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, т.е. возникновение последствий зависит от того, произойдет или не произойдет в будущем одно или несколько неопределенных событий.

В процессе рассмотрения в арбитражном суде также находятся иски к Обществу, однако их суммы незначительны и (или) вероятность принятия решений судов о выплате сумм в пользу истцов, мала.

6. Информация по сегментам

В соответствии с ПБУ 12/2000 «Информация по сегментам» на основе анализа источников и характера рисков, связанных с деятельностью Общества, и прибыли, извлекаемой им, организационной и управленческой структуры, системы внутренней отчетности для формирования данных по сегментам первичной признана информация по операционным сегментам, а вторичной - по географическим сегментам.

Основным видом хозяйственной деятельности Общества является оптовая торговля оборудованием, которая составляет около 98% выручки. Другие виды финансово-хозяйственной деятельности Общества имеют незначительный удельный вес. Эти виды деятельности не соответствуют условиям выделения отчетных сегментов, установленным ПБУ 12/2000 «Информация по сегментам». Поэтому информация по операционным сегментам отдельно не раскрывается.

Вторичная информация - географические сегменты

Общество осуществляет реализацию 100 % товаров на территории Московского региона (Москва и Московская область), поэтому отдельно информация по географическим сегментам не раскрывается.

7. Анализ результатов финансово-хозяйственной деятельности

7.1. Горизонтальный и вертикальный анализ баланса и отчета о прибылях и убытках

Анализ структуры и состава активов Общества проведен на основе горизонтального и вертикального анализа активной части баланса. Структура и состав активов Общества за 2010 год представлены в таблице 5.

Таблица 3. Структура и динамика активов, пассивов, доходов и расходов

	2010	2009	Изменение величины (+,-)	Темп роста абсолютной величины	Доля величины в валюте баланса (выручке) на начало года	Доля величины в валюте баланса (выручке) на конец года
Нематериальные активы						
Основные средства						
Незавершенное строительство						
Доходные вложения в материальные ценности						
Долгосрочные финансовые вложения	160 000	160 000	0	0,00%	99,13%	99,02%
Отложенные налоговые активы						
Прочие внеоборотные активы						
Запасы	1 311	1 410	-99	-7,02%	0,81%	0,87%
сырье, материалы и другие аналогичные ценности						
животные на выращивании и откорме						
затраты в незавершенном производстве						
готовая продукция и товары для перепродажи	1 311	1 410	-99	-7,02%	0,81%	0,87%
товары отгруженные						
расходы будущих периодов						
прочие запасы и затраты						
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям						
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)						
в том числе покупатели и заказчики						
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	80	162	-82	-50,62%	0,05%	0,10%
в том числе покупатели и заказчики						
Краткосрочные финансовые вложения						
Денежные средства	13	13	0	0,00%	0,01%	0,01%

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2010 год
ООО «Компьютер Технологии»

	2010	2009	Изменение величины (+,-)	Темп роста абсолютной величины	Доля величины в валюте баланса (выручке) на начало года	Доля величины в валюте баланса (выручке) на конец года
Прочие оборотные активы						
Итого:	161 404	161 585	-181	-0,11%	100,00%	100,00%
Уставный капитал	160 000	160 000	0	0,00%	99,13%	99,02%
Собственные акции, выкупленные у акционеров						
Добавочный капитал						
Резервный капитал						
в том числе:						
резервы, образованные в соответствии с законодательством						
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами						
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1 370	1 369	1	0,07%	0,85%	0,85%
ИТОГО по разделу III						
Займы и кредиты						
Отложенные налоговые обязательства						
Прочие долгосрочные обязательства						
Займы и кредиты						
Кредиторская задолженность	34	216	-182	-84,26%	0,02%	0,13%
в том числе:						
поставщики и подрядчики	28	123	-95	-77,24%	0,02%	0,08%
задолженность перед персоналом организации						
задолженность перед государственными внебюджетными фондами						
задолженность по налогам и сборам						
прочие кредиторы	6	93	-87	-93,55%	0,00%	0,06%
Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов						
Доходы будущих периодов						
Резервы предстоящих расходов						

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2010 год
ООО «Компьютер Технологии»

	2010	2009	Изменение величины (+,-)	Темп роста абсолютной величины	Доля величины в валюте баланса (выручке) на начало года	Доля величины в валюте баланса (выручке) на конец года
Прочие краткосрочные обязательства						
Итого:	161 404	161 585	-181	-0,11%	100,00%	100,00%
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)	645	1 099	-454	-41,31%	100,00%	100,00%
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	-499	-852	353	-41,43%	-77,36%	-77,53%
Валовая прибыль	146	247	-101	-40,89%	22,64%	22,47%
Коммерческие расходы						
Управленческие расходы	-144	-241	97	-40,25%	-22,33%	-21,93%
Прибыль (убыток) от продаж	2	6	-4	-66,67%	0,31%	0,55%
Прочие доходы и расходы						
Проценты к получению						
Проценты к уплате						
Доходы от участия в других организациях						
Прочие доходы						
Прочие расходы		-4	4	-100,00%	0,00%	-0,36%
Прибыль (убыток) до налогообложения	2	2	0	0,00%	0,31%	0,18%
Отложенные налоговые активы						
Отложенные налоговые обязательства						
Текущий налог на прибыль	-1	-1	0	0,00%	-0,16%	-0,09%

	2010	2009	Изменение величины (+,-)	Темп роста абсолютной величины	Доля величины в валюте баланса (выручке) на начало года	Доля величины в валюте баланса (выручке) на конец года
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	1	1	0	0,00%	0,16%	0,09%
СПРАВОЧНО						
Постоянные налоговые обязательства (активы)						
Базовая прибыль (убыток) на акцию						
Разводненная прибыль (убыток) на акцию						

7.4. Анализ ликвидности и платежеспособности

Показатели ликвидности баланса Общества на 31.12.2010 и 31.12.2009 года представлены в таблице 6.

Таблица 6. Коэффициентный анализ

	2 010	2 009
Анализ ликвидности:		
Общий показатель ликвидности	41	7
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,38	0,06
Анализ рыночной устойчивости:		
Коэффициент соотношения заемных и собственных средств	4 746,18	747,08
Коэффициент финансовой независимости	1,00	1,00
Анализ рентабельности:		
Рентабельность продаж	0,31%	0,55%
Общая рентабельность отчетного периода	0,16%	0,09%
Анализ деловой активности:		

	2 010	2 009
Коэффициент оборачиваемости собственного капитала	0,40%	0,68%

7.5. Выводы

Проведенный анализ бухгалтерской отчетности Общества за 2010 год позволил сделать следующие выводы:

Структура и состав активов и структура и источники формирования активов.

1. Активы баланса Общества в основном сформированы за счет внеоборотных активов, а пассивы баланса - за счет долгосрочных собственного капитала.

Оценка финансового состояния.

1. Баланс Общества на 31.12.2010 года отражает ликвидность в краткосрочной перспективе.
2. Платежеспособность Общества подтверждают коэффициенты общей ликвидности.

Результативность финансово-хозяйственной деятельности.

1. За 2010 год выручка от продаж снизилась, что объясняется влиянием кризисных тенденций на рынке.
2. Деятельность Общества рентабельна.
3. Коэффициенты оборачиваемости показывают высокую деловую активность.

Генеральный директор (главный бухгалтер)



Д.А. Кузубов

