ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К бухгалтерскому балансу за 2010 год
ОАО «Юнайтед Арт Тикетс»

ОАО «Юнайтед Арт Тикетс»
Полное наименование:
Открытое акционерное общество «Юнайтед Арт Тикетс»

ИНН 7705483511
КПП 770501001

Банк:
ОАО КБ «Мастер-Банк» г. Москва
БИК 044585337
к/с 30101810800000000337
р/с 40702810000001010539
валютный счет:40702978900001010539

АКБ «Российский капитал»
БИК 044525266
к/с 30101810100000000266
р/с 40702810300001003285

АКБ «1-й ПРОЦЕССИНГОВЫЙ» (ЗАО)
БИК 044585416
к/с 30101810200000000416
р/с 40702810700000003188

НКО «Расчетная палата Самарской валютной межбанковской биржи» (ЗАО РП СВМБ)
БИК 043601592
к/с 30103810300000000592
р/с 40702810900000000056

Место нахождения:
109240 Российская Федерация, г.Москва, ул. Верхняя Радищевская, д. 4, стр. 3
почтовый адрес:
101990, Российская Федерация, г. Москва, ул. Маросейка, д.3/13.

Дата государственной регистрации общества и регистрационный номер:
Дата государственной регистрации : 18.12.2002 года.
ОГРН: 1027705038460. Дата внесения записи 18.12.2002 г.

Телефон/факс: 933-86-11

Совместная деятельность
ОАО «Юнайтед Арт Тикетс» имеет следующие дочерние компании:

1. ООО «БилетКасса.ру» г. Санкт-Петербург

ИНН 7841368540 КПП 784101001

ОГРН 1077847554597

Размер доли ОАО «Юнайтед Арт Тикетс» в Уставном капитале ООО «БилетКасса.ру» составляет 51% или 38.250-00 (Тридцать восемь тысяч двести пятьдесят) рублей 00 копеек.

Основные виды деятельности ООО «БилетКасса.ру»:

- Распространение, продажа всех видов билетов на спортивно-зрелищные и театрально-концертные мероприятия;
- Организация и техническое обслуживание автоматических пунктов по продаже билетов на спортивно-зрелищные и театрально-концертные мероприятия (в наличной и безналичной форме)

2. ООО «Тикетленд» г.Москва

ИНН 7730605121 КПП 770301001

ОГРН 1097746002243

Размер доли ОАО «Юнайтед Арт Тикетс» в Уставном капитале ООО «Тикетленд» составляет 100% или 10000-00 (Десять тысяч) рублей 00 копеек.

Основные виды деятельности ООО «Тикетленд»:

- Распространение, продажа всех видов билетов на спортивно-зрелищные и театрально-концертные мероприятия;
- Организация и техническое обслуживание автоматических пунктов по продаже билетов на спортивно-зрелищные и театрально-концертные мероприятия (в наличной и безналичной форме)

3. ООО «Служба хорошего настроения » г.Москва

ИНН 7704727395 КПП 770401001

ОГРН 1097746307120

Размер доли ОАО «Юнайтед Арт Тикетс» в Уставном капитале ООО «Служба хорошего настроения» составляет 32% или 3200-00 (Три тысячи двести) рублей 00 копеек.

Основные виды деятельности ООО «Служба хорошего настроения»:

- Организация показа и проведения спектаклей ,представлений ,концертных программ, спортивных и иных зрелищных мероприятий;
- Распространение, продажа всех видов билетов на спортивно-зрелищные и театрально-концертные мероприятия;

4. ООО «Кончерто Гроссо» г.Москва

ИНН 7724772565 КПП 772401001

ОГРН 5107746042894

Размер доли ОАО «Юнайтед Арт Тикетс» в Уставном капитале ООО «Кончерто Гроссо» составляет 24% или 2400-00 (Две тысячи двести) рублей 00 копеек.

Основные виды деятельности ООО «Кончерто Гроссо»:

- Организация показа и проведения спектаклей ,представлений ,концертных программ, спортивных и иных зрелищных мероприятий;
- Распространение, продажа всех видов билетов на спортивно-зрелищные и театрально-концертные мероприятия;

Обособленных подразделений и филиалов ОАО «Юнайтед Арт Тикетс» не имеет.

Генеральный директор – Зобов Евгений Александрович

Приказ № 10 о назначении Генерального директора от 07.06.2005 г.

Главный бухгалтер – Сафонова Ольга Николаевна

Приказ № 13/к о назначении главного бухгалтера от 01.10.2010 г

Отраслевая принадлежность Общества.

Коды ОКВЭД – 92.32 , 92.62 , 72.40 , 74.40 , 73.10 , 74.13 , 92.71 , 22.15 , 93.05

Основной вид деятельности предприятия – распространение всех видов билетов на
Основные виды деятельности ОАО «Юнайтед Арт Тикетс»:
- деятельность по распространению, продаже всех видов билетов на спортивно-зрелищные и театрально-концертные мероприятия;
- создание и использование баз данных и информационных ресурсов, в том числе проектирование, формирование и ведение баз данных;
- разработка, испытание, производство, продажа, внедрение, сервисное обслуживание автоматизированных систем управления предприятием;
- оказание информационных услуг с использованием компьютерных телекоммуникаций, сети Интернет;
- рекламная деятельность;
- научные исследования и разработки в области естественных и технических наук;
- исследование коньюктуры рынка и выявление общественного мнения;
- печатно-издательская деятельность в установленном порядке, с том числе выпуск и реализация информационной, художественной и рекламно-коммерческой литературы, периодических и научно-методических изданий;
- производство и торговля кино-аудио-видео продукцией.
Общество в праве заниматься иными видами деятельности, осуществление которых не ограничено законом.
Преобладающим видом деятельности ОАО «Юнайтед Арт Тикетс» является деятельность по распространению, продаже всех видов билетов на спортивно-зрелищные и театрально-концертные мероприятия, создание и использование баз данных Единой автоматизированной системы продажи билетов (далее ЕАСПБ), в том числе проектирование, формирование и ведение баз данных, сервисное обслуживание ЕАСПБ.

Учредители:
ЗАО «Юнайтед АРТ» - 95000 рублей стоимость доли
Гражданин РФ Син Дмитрий Витальевич – 5000 рублей стоимость доли

По состоянию на 01.01.2011 года:
- основные средства компании составляют - 16.686.979-14 руб.
- нематериальные активы составляют – 1.477.260-00 руб.
- материальные запасы –961.592-31 руб.
- товарные остатки – 1.049.825-81 руб.

Денежные средства по состоянию на 01.01.2011 г. составляют:
- в кассе предприятия –1.192.303-86 руб.
- на расчетных счетах – 181.457.166-20 руб.
- переводы в пути – 127.296 руб.
Общество не имеет задолженности по кредитам и займам по состоянию на 01.01.2011

Лимит кассы предприятия, установленный АКБ «1-й ПРОЦЕССИНГОВЫЙ» (ЗАО) составляет – 3.000.000-00 руб.

Выручка всего – 279.689.050 руб. (без НДС 18%), а именно:
- по основному виду деятельности составила – 263.059.228 руб.(без НДС 18%)

- по прочим видам деятельности – 16.629.822. (без НДС 18%)

Условный доход по налогу на прибыль за 2010 год составил - 18.689.585
Постоянные налоговые разницы, увеличивающие прибыль - 2.190.958
Постоянные налоговые разницы, уменьшающие прибыль - 972
Отложенные налоговые обязательства , увеличивающие прибыль- 532.634
Отложенные налоговые обязательства ,уменьшающие прибыль- 195.879
Отложенные налоговые активы, уменьшающие прибыль - 2.441
Налог на прибыль составил - 21.213.885

Чистая прибыль по итогам **2010 года** составила **–72 569 тыс. руб**.

В бухгалтерском балансе Форма -1 за 2010г.
строка 250 на начало отчетного года
отличается от стр.250 Ф-1 за 2009г. на коней отчетного года , в связи с исправительной проводкой за 2009г , а именно в 2009 г. небыли начислены % за пользование займом за 2009г. Сумма изменений составила - **149,9тыс**.
строка 120 на начало отчетного периода
отличается от стр.120 Ф-1 за 2009г на конец отчетного периода, в результате исправительной ошибки по исчислению амортизации за 2009г. испр. в январе 2010г. Сумма изменений составила – **40 тыс.**
строка 620 на начало отчетного периода
отличается от стр.620 Ф-1 за 2009г на конец отчетного периода, в результате исправительной проводки (При смене релиза, в период подготовки годового баланса произошла ошибка в пересчете страховых взносов) техническая ошибка. Правильная цифра отображена в Ф-1 2010г. Сумма изменений составила –**21,9тыс.**
строка 470 на начало отчетного периода
отличается от стр.470 Ф-1 за 2009г на конец отчетного периода.
Исправительные по 2009г. - 150 тыс (стр.250)
- 40 тыс.(стр.120)
- 22 тыс. (стр.620)

Сумма изменений составила –**212тыс.**

По стр.135 Ф-1 показана остаточная сумма основных средств, сданных в аренду, сумма в учете отображена на счете 01.1 согласно реестра в Ф-1 отображена по стр.135
По стр.230 Ф-1 отображена долгосрочная дебиторская задолженность , учтенная в бухгалтерском учете на счетах:
Дт. Сч. 76.2(сальдо развернуты по договорам и контрагентам) за минусом суммы неподтвержденной дебиторской задолженности под которую образован резервный фонд сумма - 2 047 082,53-975 500=1 071 582,53 руб.
Дт. Сч. 76.5(Благотворительный фонд О.В.Лепешинской на сумму -233 840 руб.
ООО «Лалира» на сумму- 1 814 350руб.
ООО «Служба хорошего настроения» на сумму -77 373 850 руб.)
на общую сумму -79422040 руб.
Дт. Сч.58 сумма беспроцентного займа -1000000 руб.
Дт. Сч.58 сумма % - 329 917руб.
ИТОГО общая сумма 81 823 539 руб.

По стр.240 Ф-1 отображена краткосрочная дебиторская задолженность , учтенная в бухгалтерском учете на счетах:

Дт.Сч.60.2 -9 959 282,97 руб.

Дт.Сч.60.7- 239,67 руб.
Дт.Сч.76.5- 67 143 722 руб.
Дт.Сч.76.6- 44 718 руб.
Дт.Сч. 68 - 28 416 руб.
Дт.Сч. 69 - 278 740,34 руб.
Дт.Сч.73- 67 049,66 руб.
Дт.Сч.76АВ- 2 463 284,5 руб.
Дт.Сч.62.1- 12591893,36 руб.

ИТОГО общая сумма 92 577 346,50руб.
По стр.520 Ф-1 отображена долгосрочная кредиторская задолженность :
Кт. Сч.76.2(развернуто по контрагентам и договорам) сумма -38 850 руб.

Был создан резерв под сомнительный долг. ООО «Лалира»,учитываемый в бухгалтерском учете на 76.2 сч. На сумму 975 500 руб. ● Организация создает резервы сомнительных долгов по расчетам с другими организациями исходя из принципа осмотрительности и существенности. В резер включаются только те долги, размер которых составляет не менее 5% от общей суммы задолженности. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния должника и оценки вероятности погашения долга.

Достоверность сведений подтверждаем:

Генеральный директор ОАО «Юнайтед Арт Тикетс» **Е.А. Зобов**

Главный бухгалтер ОАО «Юнайтед Арт Тикетс» **О.Н. Сафонова**