

**Общество с ограниченной ответственностью
"СДМ-БизнесКонсалт"**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

по финансовой (бухгалтерской) отчетности

**Открытого Акционерного Общества
«Научно-исследовательский институт строительного и
дорожного машиностроения»**

за 2007 г.

Адресат
Учредителям ОАО «ВНИИСтройдормаш»

Аудитор

- Общество с ограниченной ответственностью «СДМ-БизнесКонсалт»
- Место нахождения Общества:
 - 125424, г. Москва, Волоколамское ш., д. 73.
 - телефон 705-91-46.
- Свидетельство о государственной регистрации юридического лица за основным государственным регистрационным номером 1037730016400, выдано 16.06.2003 г. Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 30 по Западному административному округу г. Москвы.
- Лицензия на осуществление аудиторской деятельности № Е 004853 от 01.08. 2003 г., выдана Министерством финансов Российской Федерации. Лицензия действительна по 01.08.2008 г.

Аудируемое лицо

- ОАО «ВНИИСтройдормаш»
- Юридический адрес: 123424, г. Москва, Волоколамское шоссе, д.73
- Фактический адрес: 123424, г. Москва, Волоколамское шоссе, д.73
- ИНН 7733028786/773301001 ОКПО 00241152 ОГРН 1027739061393

- Мы провели аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности организации ОАО «ВНИИСтройдормаш» за 2007г. Финансовая (бухгалтерская) отчетность организации ОАО «ВНИИСтройдормаш» состоит из:
 - бухгалтерского баланса (форма №1);
 - отчета о прибылях и убытках (форма №2);
 - отчета об изменениях капитала (форма №3);
 - отчета о движении денежных средств (форма №4);
 - приложения к бухгалтерскому балансу (форма №5);
 - пояснительной записки.

- Ответственность за подготовку и представление этой финансовой (бухгалтерской) отчетности несет исполнительный орган организации ОАО «ВНИИСтройдормаш». Наша обязанность заключается в том, чтобы выразить мнение о достоверности во всех существенных отношениях данной отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации на основе проведенного аудита.
Мы провели аудит в соответствии с:
 - Федеральным законом от 07 августа 2001г. №119-ФЗ «Об аудиторской деятельности»;
 - федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности, утвержденными Постановлением Правительства РФ от 23 сентября 2002 г. № 696 «Об утверждении федеральных правил (стандартов) аудиторской деятельности»;
 - внутренними правилами (стандартами) аудиторской деятельности ООО «СДМ-БизнесКонсалт».

Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что финансовая (бухгалтерская) отчетность не содержит существенных искажений. Аудит проводился на выборочной основе и включал в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих значение и раскрытие в финансовой (бухгалтерской) отчетности информации о финансово-хозяйственной деятельности, оценку принципов и методов бухгалтерского учета, правил подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности, определение главных оценочных значений, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку общего представления о финансовой (бухгалтерской) отчетности. Мы полагаем, что проведенный аудит предоставляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности во всех существенных отношениях финансовой (бухгалтерской) отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации.

По нашему мнению, финансовая (бухгалтерская) отчетность ОАО «ВНИИстройдормаш» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31.12.2007г. и результаты финансово-хозяйственной деятельности за период с 01 января 2007г. по 31 декабря 2007г. включительно.

«23» апреля 2008 г.

Генеральный директор
ООО «СДМ-БизнесКонсалт»


(подпись)

О. В. Болтянская

Аудитор
(квалификационный аттестат на право
осуществления деятельности в области
Общего аудита № К 002126 от 20.12.2002 г.
(без ограничения срока действия)


(подпись)

Н.Ю. Асеева

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 Декабря 2007 г.

Организация <u>ОАО "ВНИИстройдормаш"</u> Идентификационный номер налогоплательщика _____ Вид деятельности <u>Операции с недвиж. имуществом (аренда)</u> Организационно-правовая форма <u>форма собственности</u> Открытое акционерное общество Единица измерения <u>тыс руб</u> Местонахождение (адрес) <u>125424, Москва, Волоколамское шоссе, д. 73</u>	Форма №1 по ОКУД Дата (год, месяц, число) по ОКПО ИНН по ОКВЭД по ОКОПФ / ОКФС по ОКЕИ	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td align="center" colspan="2">КОДЫ</td></tr> <tr><td align="center" colspan="2">0710001</td></tr> <tr><td align="center" colspan="2">2007 12 31</td></tr> <tr><td align="center" colspan="2">00241152</td></tr> <tr><td align="center" colspan="2">7733028786\773301001</td></tr> <tr><td align="center" colspan="2">70.20</td></tr> <tr> <td align="center">47</td> <td align="center">41</td> </tr> <tr><td align="center" colspan="2">384</td></tr> </table>	КОДЫ		0710001		2007 12 31		00241152		7733028786\773301001		70.20		47	41	384	
КОДЫ																		
0710001																		
2007 12 31																		
00241152																		
7733028786\773301001																		
70.20																		
47	41																	
384																		

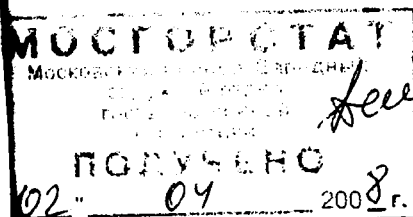
Дата утверждения _____
Дата отправки / принятия _____

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. Внеоборотные активы			
Нематериальные активы	110	22	
Основные средства	120	57997	119808
Незавершенное строительство	130	38113	29791
Долгосрочные финансовые вложения	140	11236	11237
Отложенные налоговые активы	145	23	51
Итого по разделу I	190	107392	160888
II. Оборотные активы			
Запасы	210	429	2540
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	150	2241
расходы будущих периодов	216	279	297
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	2441	437
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	13620	26968
в том числе:			
покупатели и заказчики	241	3091	3000
Краткосрочные финансовые вложения	250	-	1300
Денежные средства	260	17543	22070
Итого по разделу II	290	34033	53300
БАЛАНС	300	141425	214198

КОПИЯ ВЕРНА

22 АПР 2008

Гл. бух ЯКОВЛЕВА ЛБ



ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
за период с 1 Января по 31 Декабря 2007 г.

Форма №2 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация ОАО "ВНИИстройдормаш" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН

Вид деятельности Операции с недвиж. имуществом(аренда) по ОКВЭД

Организационно-правовая форма _____ форма собственности

Открытое акционерное общество по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: _____ тыс. руб. по ОКЕИ

КОДЫ

0710002

2007 12 31

00241152

7733028786\773301001

70.20

47 41

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	184576	15065
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(104757)	(11014)
Валовая прибыль	029	79819	4051
Прибыль (убыток) от продаж	050	79819	4051
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	-	3
Доходы от участия в других организациях	080	1063	106
Прочие доходы	090	410	114
Прочие расходы	100	(2860)	(231)
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	78432	4044
Отложенные налоговые активы	141	27	1
Отложенные налоговые обязательства	142	26	2
Текущий налог на прибыль	150	(18911)	(969)
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	59574	3078
Чистая прибыль, направленная в фонды кап. и фин. вложений	191	59574	3078
Чистая прибыль отчетного периода к распределению	192	-	-
СПРАВОЧНО:			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	41	(3)

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	210	420	-	844	-
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	240	-	-	-	-
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	260	-	-	-	-



Телушкин Александр
Владимирович
(расшифровка подписи)

КОПИЯ ВЕРНА

27 АПР 2008

Гл. бух ЯКОВЛЕВА ЛЕ
Главный бухгалтер
(подпись)



Яковлева Лариса
Борисовна
(расшифровка подписи)

ПАССИВ	Код строки	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. Капитал и резервы			
Уставный капитал	410	12	12
Добавочный капитал	420	33230	33230
Резервный капитал	430	500	500
в том числе:			
резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	431	500	500
Фонды капитальных и финансовых вложений	445	58657	118231
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	460	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года	470	-	-
Итого по разделу III	490	92399	151973
IV. Долгосрочные обязательства			
Отложенные налоговые обязательства	515	104	78
Итого по разделу IV	590	104	78
V. Краткосрочные обязательства			
Кредиторская задолженность	620	45179	58404
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	12778	9532
задолженность по налогам и сборам	624	3120	1171
прочие кредиторы	625	29281	47701
Доходы будущих периодов	640	3742	3742
Итого по разделу V	690	48922	62146
БАЛАНС	700	141425	214197

СПРАВКА О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ			
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	401	401
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950	15912	32674



Тянушкин Александр Владимирович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Яковлева Лариса Борисовна
(расшифровка подписи)

КОПИЯ ВЕРНА

22 АПР 2009

Гл. бух ЯКОВЛЕВА ЛБ



(подпись)

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
за период с 1 Января по 31 Декабря 2007 г.

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

КОДЫ		
0710004		
2007	12	31
00241152		
7733028786\773301001		
70.20		
47		41
384		

Организация ОАО "ВНИИстройдормаш"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности Операции с недвиж. имуществом (аренда)

Организационно - правовая форма форма собственности

Открытое акционерное общество

Единица измерения тыс. руб.

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ /ОКФС

по ОКЕИ

Показатель наименование	код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	010	17543	1649
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	236892	20019
Прочие доходы	110	2319	536
Денежные средства, направленные:	120	(156675)	(15505)
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(96896)	(11719)
на оплату труда	160	(15860)	(1101)
на расчеты по налогам и сборам	180	(36164)	(1649)
на расчеты с внебюджетными фондами	181	(3696)	(301)
на прочие расходы	190	(4059)	(733)
Чистые денежные средства от текущей деятельности	200	82536	5050
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	210	7	4
Полученные дивиденды	230	1063	106
Полученные проценты	240	-	3
Приобретение дочерних организаций	280	-	(
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	290	(77779)	(5059)
Займы, предоставленные другим организациям	310	(1300)	-
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	340	(78009)	(4945)

1	2	3	4
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	430	-	-
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	440	4527	10
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	450	22070	175
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	460	-	-



Главный бухгалтер

Яковлева Лариса
Борисовна
(расшифровка подписи)

КОПИЯ ВЕРНА

22 АПР 2008

Гл. бух ЯКОВЛЕВА ЛБ

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА
за период с 1 Января по 31 Декабря 2007 г.

Форма №3 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по
ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ

0710003

2007

12

00241152

7733028786\773301

70.20

47

47

384

Организация ОАО "ВНИИстройдормаш"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид деятельности Операции с недвиж. имуществом (аренда)

Организационно-правовая форма _____ форма собственности

_____ открытое акционерное общество

Единица измерения _____ тыс руб

I. Изменения капитала

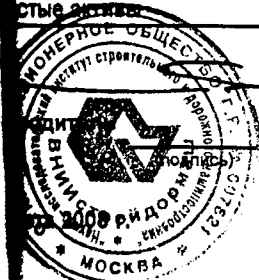
Показатель		Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Фонды капитальных и финансовых вложений	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
наименование	код						
1	2	3	4	5	6.1	6.2	7
Баланс на 31 декабря года, предшествующего предыдущему 2006 г.	010	12	33230	500	27872	-	
Баланс на 1 января предыдущего года	030	12	33230	500	27872	-	
Чистая прибыль	032	X	X	X	X	30785	
Фонды капит. и финансовых вложений	041	X	X	X	30785	- 30785	
Баланс на 31 декабря предыдущего года	070	12	33230	500	58657	-	
Баланс на 1 января отчетного года	100	12	33230	500	58657	-	
Чистая прибыль	102	X	X	X	X	59574	
Фонды капит. и финансовых вложений	111	X	X	X	59574	- 59574	
Баланс на 31 декабря отчетного года	140	12	33230	500	118231	-	

II. Резервы

Показатель		Остаток	Поступило	Использовано	Остаток
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Резервы, образованные в соответствии с законодательством:					
(наименование резерва)					
Резервы предыдущего года	151	500	-	-	500
Резервы отчетного года	152	500	-	-	500

СПРАВКИ

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Средства в наличии	200	96141	155715



Телушкин Александр Владимирович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



(подпись)

Яковлева Лариса Борисовна
(расшифровка подписи)

КОПИЯ ВЕРНА

22 АПР 2008

Гл.бух ЯКОВЛЕВА ЛБ

ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
за период с 1 Января по 31 Декабря 2007 г.

Форма №5 по ОКУД
Дата (год, месяц, число)

КОДЫ		
0710005		
2007	12	31
00241152		
77330287861773301001		
70.20		
47		41
384		

Организация ОАО "ВНИИстройдормаш" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН 77330287861773301001
Вид деятельности Операции с недвиж. имуществом(аренда) по ОКВЭД
Организационно-правовая форма _____ форма собственности
по
Открытое акционерное общество ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения тыс. руб. по ОКЕИ

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	32	-	(19)	1
в том числе:					
у патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	011	21	-	(19)	
у владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	014	11	-	-	1
Прочие	040	2	-	-	

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация нематериальных активов - всего	050	12	1
в том числе:			
Патент на пром. обр № 53602	051	1	
Товарный знак свид № 171660	052	5	
Прочие	053	1	

Основные средства

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Здания	070	58504	61509	-	1200
Сооружения и передаточные устройства	075	1273	366	-	16
Машины и оборудование	080	7908	2051	(237)	97
Транспортные средства	085	1036	395	-	14
Производственный и хозяйственный инвентарь	090	540	-	(22)	5
Многолетние насаждения	105	4	-	-	
Итого	130	69265	64320	(259)	1333

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего	140	11267	135
в том числе:			
зданий и сооружений	141	7910	87
машин, оборудования и транспортных средств	142	3007	43
других	143	350	4
Передано в аренду основных средств - всего	150	157	2
в том числе:			
Транспортные средства	153	157	2
		На начало	На начало

КОПИЯ ВЕРНА

27 АПР 2008

		года	периода
	2	3	4
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации	180	60515	12252

Финансовые вложения

Показатель		Долгосрочные		Краткосрочные	
наименование	код	на начало отчетного года	на конец отчетного периода	на начало отчетного года	на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций - всего	510	11236	11237	-	-
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	511	2017	2018	-	-
Предоставленные займы	525	-	-	-	130
Итого	540	11236	11237	-	130

Дебиторская и кредиторская задолженность

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Дебиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	610	13620	2690
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	611	3091	3000
авансы выданные	612	5371	1390
прочая	613	5158	1000
Итого	630	13620	2690
Кредиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	640	45179	5840
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	641	12778	950
авансы полученные	642	29227	4750
расчеты по налогам и сборам	643	3120	1100
прочая	646	54	100
Итого	660	45179	5840

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Материальные затраты	710	72225	8430
Затраты на оплату труда	720	18003	1230
Отчисления на социальные нужды	730	3847	310
Амортизация	740	2436	150
Прочие затраты	750	8246	870
Итого по элементам затрат	760	104757	11010
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
незавершенного производства	765	-	0
расходов будущих периодов	766	13	10



Телушкин Александр
Владимирович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

КОПИЯ ВЕРНА

22 АПР 2008

Гл.бух ЯКОВЛЕВА ЛЕ

Яковлева Лариса
Борисовна
(расшифровка подписи)



открытое акционерное общество
«НАУЧНО – ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЙ ИНСТИТУТ
СТРОИТЕЛЬНОГО И ДОРОЖНОГО МАШИНОСТРОЕНИЯ»

ОАО «ВНИИстройдормаш»

Почтовый адрес: 125424 Москва, Волоколамское шоссе, 73; Тел: (495) 491-10-33, 491-05-05

Факс: (495) 490-48-61; E-mail: nfo@vniisd.ru, [www: http://www.vniisd.ru](http://www.vniisd.ru)

ОКПО 00241152 ИНН/КПП 7733028786/773301001 ОГРН 1027739061393 ОКВЭД 73.10

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовому отчету за 2007 год Открытого акционерного
общества "Научно-исследовательский институт
строительного и дорожного машиностроения"
ОАО "ВНИИстройдормаш"

I. ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПРЕДПРИЯТИЯ

Открытое акционерное общество "ВНИИстройдормаш" зарегистрировано Московской регистрационной палатой 8 февраля 1993 года, регистрационный номер 007.621, Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц серии 77 № 005392217. Уставный капитал Общества – 11,789 тыс. руб. Резервный капитал – 500 тыс. руб.

Место нахождения Общества: 125424, г. Москва, Волоколамское шоссе, 73.

Место постоянного нахождения органов управления Общества: 125424, г. Москва, Волоколамское шоссе, 73.

Лица ответственные за составление отчетности :

1. Генеральный директор – Телушкин А.В.
2. Главный Бухгалтер – Яковлева Л.Б.

До 2005 года ОАО «ВНИИстройдормаш» деятельность Общества была связана с двумя основными направлениями:

1. Научно-технической и производственной деятельностью в области механизации строительства и жилищно-коммунального хозяйства по заказам с предприятиями строительного комплекса и жилищно-коммунального хозяйства г.Москвы;
2. Деятельностью по сдаче в аренду офисных помещений административного здания, принадлежащего Обществу на правах собственности (Свидетельство о собственности № 11/3360 от 30.06.95). Категория здания соответствует классу «В+»;

В январе 2005 года Советом Директоров ОАО «ВНИИстройдормаш» было принято решение о выведении из состава Общества производственной и научной деятельности и придании ему статуса офисного центра.

Для дальнейшего осуществления производственной и научно-технической деятельности, проведения научно-исследовательских, опытно-конструкторских работ и создания на их основе новой строительной-дорожной и коммунальной техники, Советом директоров было принято решение учредить ЗАО «ВНИИстройдормаш» со 100 % участием ОАО «ВНИИстройдормаш».

Таким образом, с 1 июня 2005 года основным направлением деятельности ОАО «ВНИИстройдормаш» является сдача в аренду помещений офисного центра. Доля выручки от данного вида хозяйственной деятельности в общем объеме выручки составила в 2007 году 87%.

Помимо услуг аренды мы предлагаем нашим арендаторам иные услуги, выручка от реализации которых учитывается как доход от основного вида деятельности. К таким услугам относятся, например, услуги электросвязи, услуги по обработке и рассылке корреспонденции, копировальные услуги и пр.

Оказание услуг электросвязи осуществляется на основании лицензии А009436 №10057 от 22.05.1999 г., выданной Государственным комитетом РФ по связи и информатизации, и лицензий № 42441 и 42442 от 12.07.2006 г, выданных Федеральной службой по надзору в сфере связи. Доля выручки от услуг электросвязи в общем объеме выручки составила в 2007 году 11%.

II. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПРЕДПРИЯТИЯ.

1. Сравнительные данные отчетного и 2-х предыдущих годов.

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	2005 г.	2006 г.	2007 г.
1	Выручка от реализации работ и услуг всего В том числе: - от реализации НТП - от реализации услуг аренды - от реализации прочих услуг	Тыс. руб.	123149 18093 93430 11626	150656 - 129202 21454	184576 - 160814 23762
2	Себестоимость работ и услуг всего: В том числе: - себестоимость НТП - себестоимость услуг аренды - себестоимость прочих услуг	Тыс. руб.	106953 17914 81771 7268	110142 - 96541 13601	104757 - 92790 11967
4	Результат прочих доходов и расходов (в т. ч. налоги, уплачиваемые из прибыли)	Тыс. руб.	-16	-67	-1387
5	Балансовая прибыль	Тыс. руб.	16180	40447	78432
6	Валюта баланса	Тыс. руб.	87717	141425	214197
7	Собственный капитал	Тыс. руб.	61614	92399	151973
8	Чистые активы	Тыс. руб.	65356	96141	155715
9	Среднесписочная численность штатного персонала.	Чел.	65	43	42
10	Фонд оплаты труда	Тыс. руб.	13406	12336	18013
11	Выплаты социального характера	Тыс. руб.	104	232	227
12	Среднегодовая стоимость основных производственных фондов (по восстановительной стоимости)	Тыс. руб.	50436	56007	87288
13	Суммы начисленной амортизации	Тыс. руб.	1261	1560	2470
14	Налоги, уплаченные в бюджет	Тыс. руб.	13480	16497	36164

Расчет прибыли, приходящейся на одну акцию.

По состоянию на 01 января 2007г. акционерный капитал Общества состоял из 2357800 обыкновенных акций номинальной стоимостью 0,005 руб. каждая. Акционерный капитал полностью оплачен. В 2007 году все акции находились в обращении, дополнительная эмиссия акций не проводилась. Таким образом, средневзвешенное количество обыкновенных акций в 2007 году – 2357800 шт. Прибыль, приходящаяся на 1 акцию за 2007 год – 25 рублей 27 копеек. (За 2006 год – 13 рублей 06 копеек).

III. ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

1. Данные статей баланса на конец года проинвентаризированы в соответствии с Методическими указаниями, утвержденными приказом Минфина РФ № 49 от 13.06.95г.
2. Бухгалтерская отчетность по итогам работы за 2007 год сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.
3. Аудиторская проверка финансово-хозяйственной деятельности за 2007 год осуществляется ООО «СДМ-БизнесКонсалт» (договор № 482/а от 12.12.2007 г.).
4. Капитальные вложения в основные производственные фонды в отчетном году составили 55997,94 тыс. руб. Из них 53313,89 тыс. руб. – строительство и реконструкция здания; 877,5 тыс. руб. – дооборудование телефонной станции «НЕС» и оборудования доступа в Интернет; 1005,25 – установка систем видеонаблюдения и охранной сигнализации; 801,3 тыс. руб. – приобретение объектов основных средств. Источник долгосрочных инвестиций – накопленная амортизация и фонд капитальных вложений Общества.
5. За отчетный год доход от участия в других компаниях составил 1063,24 тыс. рублей, в том числе:

-Дивиденды КБ «СДМ-Банк»(ОАО) – 1063,24 тыс. рублей.

6. Раскрытие основных элементов выбранной предприятием Учетной политики для целей бухгалтерского учета:

- 6.1 Метод начисления амортизации основных средств и нематериальных активов – линейный.
- 6.2 Объекты основных средств, стоимостью не более 10000 рублей за единицу, а также приобретенная литература (специализированные книги, брошюры, справочники и т.п.) списываются на расходы по мере их отпуска в производство и эксплуатацию.
- 6.3 Порядок учета ремонта производственных основных средств – затраты на ремонт включаются в себестоимость текущего отчетного периода.
- 6.4 При отпуске сырья и материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.
- 6.5 Способ списания расходов будущих периодов – равномерно в течение периода, к которому они относятся. Расходы, по которым невозможно определить период к которому они относятся, списываются в течение предполагаемого срока использования, утвержденного приказом генерального директора.
- 6.6 Расходы на ремонт основных средств признаются в том отчетном периоде, в котором они были осуществлены, в размере фактических затрат. Резерв на ремонт основных средств не создается.
- 6.7 Прибыль, остающаяся в распоряжении ОАО, распределяется в соответствии с Уставом Общества, рекомендациями Совета директоров и решением Общего собрания акционеров.
- 6.8 Организация формирует и представляет бухгалтерскую отчетность по формам рекомендованным Минфином РФ.

IV. ПОЯСНЕНИЯ К РАСЧЕТАМ НАЛОГОВ ЗА 2007 ГОД.

Раскрытие основных элементов, выбранной предприятием Учетной политики для целей налогового учета .

- При расчете НДС от этого налога освобождаются обороты по сдаче в аренду помещений иностранным юридическим лицам [п1, ст., 149 НК РФ].
- НДС, уплаченный при приобретении товаров (работ, услуг), используемых при выполнении работ, оказании услуг, операции по реализации которых не подлежат налогообложению учитывается в соответствии с нормами ст. 170 НК РФ. Если в налоговом периоде, до совокупных расходов на производство продукции, операции по реализации которой подлежат налогообложению, не превышает 5% общей величины совокупных расходов производство, НДС, уплаченный поставщикам товаров (работ, услуг) принимается к вычету полной сумме.
- 9 Дата получения доходов в целях исчисления налога на прибыль определяется методом начисления в порядке, предусмотренном ст. 271 НК РФ.
- 10 В целях расчета налога на прибыль перечень прямых расходов на производство услуг определяется в соответствии с перечнем, рекомендованным ст. 318 гл. 25 НК. РФ. Прямые расходы, осуществленные в отчетном (налоговом) периоде, в полном объеме относятся на уменьшение доходов от реализации данного отчетного (налогового) периода распределения на остатки незавершенного производства.
- 11 Оценка сырья, материалов, используемых при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг) [п. 12 ст. 259 НК РФ] и оценка стоимости покупных товаров [п. 12 ст. НК РФ] при их реализации, осуществляется по средней стоимости.
- 12 По объектам основных средств и нематериальных активов применяется линейный способчисления амортизации [п.1 ст.259 НК РФ].
- 13 Расходы на ремонт основных средств признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они были осуществлены, в размере фактических затрат. Резерв на ремонт основных средств не создается.
- 14 Суммы безнадежных долгов учитываются в составе внереализационных расходов на списания. Резерв по сомнительным долгам не создается.
- 15 АО осуществляет исчисление и уплату ежемесячных авансовых платежей по налогу на прибыль в размере одной трети фактически уплаченного авансового платежа за предыдущий квартал.
- 16 Налоговый учет в целях исчисления налога на прибыль ведется в регистрах налогового учета, разработанных самостоятельно (в отдельных случаях используются регистры бухгалтерского учета.).

КОПИЯ ВЕРНА

22 АПР 2008

Гл. БУХ ЯКОВЛЕВА ЛБ

Генеральный директор

Главный бухгалтер

Телушкин А.В.

Яковлева Л.Б.