

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
независимой аудиторской компании
ООО «Ассистент»
по бухгалтерской (финансовой) отчетности
Открытого акционерного общества
«Энгельсский комбинат
бытового обслуживания»
за 2011 год

Санкт-Петербург
2012

**Акционерам
ОАО «Энгельсский комбинат
бытового обслуживания»**

**Аудиторское заключение по бухгалтерской (финансовой) отчетности
Открытого акционерного общества «Энгельсский комбинат бытового
обслуживания» за 2011 год**

Аудитор:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Ассистент» (далее – Аудитор).

Государственный регистрационный номер: 1089847395340.

Место нахождения: 191002, г. Санкт-Петербург, ул. Ломоносова, д. 24, пом. 26.

Членство в СРО: является членом саморегулируемой организации аудиторов НП «Гильдия аудиторов ИПБР». Свидетельство серия ГА №010646 от 19 января 2010 года. ОРНЗ 11004006183.

Аудируемое лицо:

Наименование: Открытое акционерное общество «Энгельсский комбинат бытового обслуживания» (далее – ОАО «Энгельсский КБО»)

Государственный регистрационный номер: 1056414934806.

Место нахождения: 413101, Саратовская область, г. Энгельс-1.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «Энгельсский КБО», состоящей из:

- Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 года;
- Отчета о прибылях и убытках за 2011 год;
- Отчета об изменениях капитала за 2011 год;
- Отчета о движении денежных средств за 2011 год;
- Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках за 2011 год;
- Пояснительной записки к бухгалтерской отчетности за период с 01.01.2011 по 31.12.2011.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность:

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности 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. 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 аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

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

Основание для выражения мнения с оговоркой:

Мы не наблюдали за проведением инвентаризации имущества и товарно-материальных ценностей по состоянию на 31 декабря 2011 года.

Мнение с оговоркой:

По нашему мнению, за исключением возможного влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «Энгельсский КБО» по состоянию на 31 декабря 2011 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию:

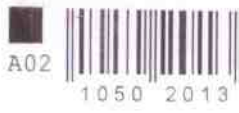
- 1) Стоимость чистых активов ОАО «Энгельсский КБО» по состоянию на 31 декабря 2011 составляет 1 023 тыс. руб., что на 298 тыс. руб. меньше величины Уставного капитала ОАО «Энгельсский КБО».
- 2) На дату выдачи аудиторского заключения нам стало известно о планируемой реорганизации ОАО «Энгельсский КБО» путем присоединения к ОАО «Управление торговли Приволжско-Уральского военного округа» в соответствии с протоколом собрания акционеров от 14 мая 2012 года, что по нашему мнению создает неопределенность в отношении допущения о непрерывности деятельности ОАО «Энгельсский КБО».

Генеральный директор
ООО «Ассистент»

01 июня 2012 года



Задворнова Светлана Игоревна



ИНН 6449036476
КПП 644901001 стр. 001



95E5 885A 5098 F63A 1E53 C089 CE39 B700

Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская отчетность

Номер корректировки 1

Отчетный период (код) 34

Отчетный год 2011

ОАО "ЭНГЕЛЬСКИЙ КОМБИНАТ БЫТОВОГО ОБСЛУЖИВАНИЯ"

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 93.04

Код по ОКПО 07847521

Форма собственности (по ОКФС) 12

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 47

Единица измерения: (тыс. руб. / млн. руб. – код по ОКЕИ) 384

На 18 страницах

с приложением документов или их копий на листах

Достоверность и полноту сведений, указанных в настоящем документе, подтверждаю:

Руководитель

Анатольевна
Анатольевна
ОАО "ЭНГЕЛЬСКИЙ КОМБИНАТ БЫТОВОГО ОБСЛУЖИВАНИЯ"
Подпись *Анатольевна* Дата 26.04.2012

Главный бухгалтер

РУССКИХ
ИРИНА
АНАТОЛЬЕВНА

(фамилия, имя, отчество полностью)

Подпись *Ирина Анатольевна*

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код)

на страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001 ☐ 0710002 ☐

0710003 ☐ 0710004 ☐

0710005 ☐ 0710006 ☐

с приложением документов или их копий на листах

Дата представления документа

Зарегистрирован за №

Фамилия, И. О.

Подпись





ИНН 6449036476

КПП 644901001 стр. 002



AC5D 17B8 5096 1496 72FC 47A0 C2D5 37BB

Местонахождение (адрес)

Почтовый индекс 413101

Субъект Российской Федерации (код) 64

Район

Город ЭНГЕЛЬС Г

Населенный пункт
(село, поселок и т.п.)

Улица (проспект,
переулок и т.п.) ЭНГЕЛЬС-1 УЛ

Номер дома
(владения)

Номер корпуса
(строения)

Номер офиса



252



ИНН 6449036476
КПП 644901001 Стр. 003



8D84 B8A5 509A 641C 391E 5DB6 4EB9 F458

Бухгалтерский баланс

Форма по ОКУД 0710001

Пояснения	Наименование показателя	Код	Актив		
			На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
	Нематериальные активы	1110			
	Результаты исследований и разработок	1120			
	Основные средства	1130	512	852	1191
	Доходные вложения в материальные ценности	1140			
	Финансовые вложения	1150			
	Отложенные налоговые активы	1160			
	Прочие внеоборотные активы	1170			
	Итого по разделу I	1100	512	852	1191
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
	Запасы	1210	64	394	341
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
	Дебиторская задолженность	1230	779	1128	1097
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240			
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	525	590	91
	Прочие оборотные активы	1260	32	46	
	Итого по разделу II	1200	1400	2158	1529
	БАЛАНС	1600	1912	3010	2720





ИНН 6449036476

КПП 644901001 стр. 004



8ED8 82B5 509F B11E 1F6A 75BB 19C4 A7E8

ПАССИВ

Пояснения	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 3 2 1	1 3 2 1	1 3 2 1
	Собственные акции, выкупленные у акционеров ²	1320			
	Переоценка внеоборотных активов	1340			
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360	3 4	3 4	3 4
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(3 3 2)	1 7 6	1 7 3
	Итого по разделу III	1300	1 0 2 3	1 5 3 1	1 5 2 8
III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ³					
	Пасвой фонд	1310			
	Целевой капитал	1320			
	Целевые средства	1350			
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360			
	Резервный и иные целевые фонды	1370			
	Итого по разделу III	1300			
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства	1410			
	Отложенные налоговые обязательства	1420			
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400			





ИНН 6449036476

КПП 644901001 стр. 005



B820 84C2 5090 29B6 24EE 4BA4 8A59 6749

Пояснения	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства	1510			
	Кредиторская задолженность	1520	850	1375	673
	Доходы будущих периодов	1530			
	Оценочные обязательства	1540	39	104	519
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	889	1479	1192
	БАЛАНС	1700	1912	3010	2720



Директор бухгалтер *Миря Гусева И.А.*

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

2 Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

3 Заполняется некоммерческими организациями.





ИНН 6449036476

КПП 644901001 стр. 006



40B9 4B51 509B C5FC DCF4 1A98 F89D C6FC

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Нематериальные активы (стр. 1110), в том числе:					
		11101			
		11102			
		11103			
Результаты исследований и разработок (стр. 1120), в том числе:					
		11201			
		11202			
Основные средства (стр. 1130), в том числе:					
	ЗДАНИЯ СООРУЖЕНИЯ ЗЕМЛЯ	11301	9 4	9 4	1 0 0
	МАШИНЫ И ОБОРУДОВАНИЕ	11302	4 1 8	7 5 2	1 0 7 9
	ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ И ХОЗ. ИНВЕНТАРЬ	11303	0	6	1 2
Доходные вложения (стр. 1140), в том числе:					
		11401			
		11402			
Финансовые вложения (стр. 1150), в том числе:					
		11501			
		11502			
		11503			
		11504			
Отложенные налоговые активы (стр. 1160), в том числе:					
		11601			
		11602			
Вписываемые показатели (стр. 1165), в том числе:					
		11651			
		11652			
Прочие внеоборотные активы (стр. 1170), в том числе:					
		11701			
		11702			
		11703			





ИНН 6449036476

КПП 644901001 стр. 007



BC5A 0C5C 509D C0FB A401 ED86 0488 F9D8

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения 1	Наименование показателя 2	Код 3	На отчетную дату отчетного периода 4	На 31 декабря предыдущего года 5	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему 6
Запасы (стр. 1210), в том числе:					
—	ОСНОВНЫЕ МАТЕРИАЛЫ	12101	5	274	214
—	ПОКУПНЫЕ ПОЛУФАБРИКАТЫ	12102	0	15	44
—	ЗАПАСНЫЕ ЧАСТИ	12103	57	67	25
—	ПРОЧИЕ МАТЕРИАЛЫ	12104	2	9	26
—	ИНВЕНТАРЬ	12105	0	29	32
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (стр. 1220), в том числе:					
—		12201			
Дебиторская задолженность (стр. 1230), в том числе:					
—	МЕХАНИЧЕСКАЯ СТИРКА БЕЛЬЯ	12301	20	1115	1041
—	ВОЗМЕЩЕНИЕ КОММУНАЛЬНЫХ УСЛУГ	12302	335	13	56
—	ПРЕДОПЛАТА НА ТЕЛЕФОННУЮ СВЯЗЬ	12303	3		
—	ЗА СДАЧУ В АРЕНДУ ПОМЕЩЕНИЕ	12304	421		
—		12305			
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (стр. 1240), в том числе:					
—		12401			
—		12402			
—		12403			
Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250), в том числе:					
—	КАССА	12501	4	2	3
—	БАНК	12502	521	588	88
Вписываемые показатели (стр. 1255), в том числе:					
—		12551			
—		12552			
Прочие оборотные активы (стр. 1260), в том числе:					
—	ВОЗМЕЩЕНИЕ ОПЛАТЫ ПО Б/ЛИСТАМ	12601	6	40	
—	ПЛАТЕЖ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ ПО НАЛОГ. УЧЕТУ ЗА 1КВ-Л	12602	25	6	
—	ПЕРЕПЛАТА ПО НАЛОГУ НА ДОХОД ФИЗИЧ ЛИЦ	12603	1		



+



+



ИНН 6449036476

КПП 644901001 стр. 008



4D12 3EA7 5095 0A70 C339 49A5 B25A 5484

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) / Паевой фонд (стр. 1310), в том числе:					
—	УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ	13101	1 3 2 1	1 3 2 1	1 3 2 1
Собственные акции, выкупленные у акционеров (стр. 1320), в том числе:					
—		13201			
Целевой капитал (стр. 1320), в том числе:					
—		13201			
Переоценка внеоборотных активов (стр. 1340), в том числе:					
—		13401			
Добавочный капитал (без переоценки) / Целевые средства (стр. 1350), в том числе:					
—		13501			
—		13502			
Резервный капитал / Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества (стр. 1360), в том числе:					
—	РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ	13601	3 4	3 4	3 4
—		13602			
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) / Резервный и иные целевые фонды (стр. 1370), в том числе:					
—	НЕРАСПРЕД. ПРИВЫЛЬ, (НЕПОКРЫТЫЙ УБЫТОК)	13701	(3 3 2)	1 7 6	1 7 3
—		13702			
Вписываемые показатели (стр. 1375), в том числе:					
—		13751			
—		13752			
Заемные средства (стр. 1410), в том числе:					
—		14101			
—		14102			
Отложенные налоговые обязательства (стр. 1420), в том числе:					
—		14201			
Оценочные обязательства (стр. 1430), в том числе:					
—		14301			
—		14302			





ИНН 6449036476
КПП 644901001 стр. 009



Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

Лист представляется при наличии расшифровок

На 31 декабря года,
предшествующего
предыдущему

Пояснения	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
Вписываемые показатели (стр. 1435), в том числе:					
		14351			
		14352			
Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450), в том числе:					
		14501			
Заемные средства (стр. 1510), в том числе:					
		15101			
Кредиторская задолженность (стр. 1520), в том числе:					
	ПОСТАВЩИКИ И ПОДРЯДЧИКИ	15201	7 4 4	4 9 1	6 1
	ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПЕРЕД ПЕРСОНАЛОМ	15202	0	1 8 6	4 3 2
	ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПЕРЕД ГОСУДАРСТВЕННЫМИ ВНЕБЮДЖЕТНЫМИ ФОНДАМИ	15203	0	1 2 4	1 7
	ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО НАЛОГАМ И СБОРАМ	15204	8 8	5 5 8	1 3 4
	ПРОЧИЕ КРЕДИТОРЫ	15205	1 8	1 6	2 9
		15206			
		15207			
Доходы будущих периодов (стр. 1530), в том числе:					
		15301			
Оценочные обязательства (стр. 1540), в том числе:					
	РЕЗЕРВ ПРЕДСТОЯЩИХ РАСХОДОВ: НА ТЕКУЩИЙ РЕМОНТ	15401	0		5 1 9
	РЕЗЕРВ НА ОПЛАТУ ОТПУСКНЫХ	15402	3 9	1 0 4	
Вписываемые показатели (стр. 1545), в том числе:					
		15451			
		15452			
Прочие краткосрочные обязательства (стр. 1550), в том числе:					
		15501			



Генеральный директор ООО «Энгельс-Сервис» И.А.





ИНН 6449036476
КПП 644901001 стр. 010



Отчет о прибылях и убытках

Форма по ОКУД 0710002

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
—	Выручка ²	2110	2 639	9 551
—	Себестоимость продаж	2120	(1 683)	(6 318)
—	Валовая прибыль (убыток)	2100	956	3 233
—	Коммерческие расходы	2210	—	—
—	Управленческие расходы	2220	(1 381)	(2 853)
—	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(425)	380
—	Доходы от участия в других организациях	2310	—	—
—	Проценты к получению	2320	—	—
—	Проценты к уплате	2330	—	—
—	Прочие доходы	2340	0	1
—	Прочие расходы	2350	(77)	(82)
—	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(502)	299
—	Текущий налог на прибыль	2410	(2)	(286)
—	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	0	—
—	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	—	—
—	Изменение отложенных налоговых активов	2450	—	—
—	Прочее	2460	(4)	(10)
—	Чистая прибыль (убыток)	2400	(508)	3
СПРАВОЧНО				
—	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	—	—
—	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	—	—
—	Совокупный финансовый результат периода ³	2500	(508)	3
—	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	—	—
—	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	—	—

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

2 Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

3 Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов», «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода».





ИНН 6449036476

КПП 644901001 стр. 011



7F29 AC48 5095 B5DC 6A02 2EA3 DE54 5294

Расшифровка отдельных показателей отчета о прибылях и убытках

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения	Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
Выручка (стр. 2110), в том числе:				
	ВЫРУЧКА ОТ ПРОДАЖ ТОВАРОВ РАБОТ И УСЛУГ (ЗА МИНУСОМ НДС)	21101	1 2 1 5	9 5 5 1
	ВЫРУЧКА ОТ АРЕНДЫ	21102	1 4 2 4	
Себестоимость продаж (стр. 2120), в том числе:				
	СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДУКЦИИ И ОКАЗАННЫХ УСЛУГ	21201	(1 6 8 3)	(6 3 1 8)
		21202		
Валовая прибыль (убыток) (стр. 2100), в том числе:				
	ВАЛОВАЯ ПРИБЫЛЬ	21001	9 5 6	3 2 3 3
		21002		
Коммерческие расходы (стр. 2210), в том числе:				
		22101		
Управленческие расходы (стр. 2220), в том числе:				
	УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ	22201	(1 3 8 1)	(2 8 5 3)
Прибыль (убыток) от продаж (стр. 2200), в том числе:				
	ПРИБЫЛЬ ОТ ПРОДАЖ	22001	(4 2 5)	3 8 0
		22002		
Доходы от участия в других организациях (стр. 2310), в том числе:				
		23101		
Проценты к получению (стр. 2320), в том числе:				
		23201		
Проценты к уплате (стр. 2330), в том числе:				
		23301		
Прочие доходы (стр. 2340), в том числе:				
	АВТОСТРАХОВКА	23401	0	1
		23402		
		23403		
Прочие расходы (стр. 2350), в том числе:				
	УСЛУГИ БАНКА	23501	(2 1)	(4 7)
	НАЛОГ НА ИМУЩЕСТВО, ЗЕМЛЮ, ТРАНСПОРТ, ЭКОЛОГИЯ)	23502	(3 7)	(3 5)
	СПИСАНИЕ БРАКА	23503	(1 9)	

+

+



ИНН 6449036476
КПП 644901001 стр. 012



Расшифровка отдельных показателей отчета о прибылях и убытках

Лист представляется при наличии расшифровок

Пояснения	Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
Прибыль (убыток) до налогообложения (стр. 2300), в том числе:				
—	УБЫТОК	23001	(5 0 2)	
—	ПРИВЫЛЬ	23002	0	2 9 9
В том числе постоянные налоговые обязательства (активы) (стр. 2421), в том числе:				
—	НАЛОГ НА ПРИВЫЛЬ УСН	24211	2	2 8 6
Изменение отложенных налоговых обязательств (стр. 2430), в том числе:				
—		24301		
Изменение отложенных налоговых активов (стр. 2450), в том числе:				
—		24501		
Прочее (стр. 2460), в том числе:				
—	ПЕНИ	24601	(4)	(1 0)
—		24602		
—		24603		
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2510), в том числе:				
—		25101		
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода (стр. 2520), в том числе:				
—		25201		



Миряф

Гусеница И. А.





ИНН 6449036476

КПП 644901001 стр. 013



4373 2C8C 5094 2195 108F D59F 5BD1 D661

Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД 0710003

1. Движение капитала

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)					
1321		33		174	1528
(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3210)					
0				3	3
в том числе:					
чистая прибыль (3211)				3	3
переоценка имущества (3212)					
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)					
дополнительный выпуск акций (3214)					
увеличение номинальной стоимости акций (3215)					
реорганизация юридического лица (3216)					
Уменьшение капитала – всего: (3220)					
в том числе:					
убыток (3221)					
переоценка имущества (3222)					
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223)					
уменьшение номинальной стоимости акций (3224)					
уменьшение количества акций (3225)					
реорганизация юридического лица (3226)					
дивиденды (3227)					
Изменение добавочного капитала (3230)					
Изменение резервного капитала (3240)				1	(1)





ИНН 6449036476

КПП 644901001 стр. 014



FDF3 8A18 5098 B901 AA99 0DA8 8195 732A

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
-----------------------	--	-------------------------	------------------------	---	------------

Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)

1321		34	176	1531
------	--	----	-----	------

(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)

Увеличение капитала – всего: (3310)

в том числе:

чистая прибыль (3311)

переоценка имущества (3312)

доходы, относящиеся непосредственно
на увеличение капитала (3313)

дополнительный выпуск акций (3314)

увеличение номинальной стоимости акций (3315)

реорганизация юридического лица (3316)

Уменьшение капитала – всего: (3320)

в том числе:

убыток (3321)

переоценка имущества (3322)

расходы, относящиеся непосредственно
на уменьшение капитала (3323)

уменьшение номинальной стоимости акций (3324)

уменьшение количества акций (3325)

реорганизация юридического лица (3326)

дивиденды (3327)

Изменение добавочного капитала (3330)

Изменение резервного капитала (3340)

Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)

1321	34	(332)	1023
------	----	-------	------





ИНН 6449036476

КПП 644901001 стр. 015



9C25 EE90 5099 985A 1E69 0897 49E3 BA81

2. Корректировка в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя 1	Код 2	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему 3	Изменение капитала за предыдущий год		На 31 декабря предыдущего года 6
			за счет чистой прибыли (убытка) 4	за счет иных факторов 5	
Капитал – всего:					
до корректировок	3400	_____	0	0	0
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	_____	_____	_____	_____
исправлением ошибок	3420	_____	_____	_____	_____
после корректировок	3500	_____	0	0	0
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	_____	_____	_____	_____
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	_____	_____	_____	_____
исправлением ошибок	3421	_____	_____	_____	_____
после корректировок	3501	_____	_____	_____	_____
по другим статьям капитала:					
до корректировок	3402	_____	_____	_____	_____
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	_____	_____	_____	_____
исправлением ошибок	3422	_____	_____	_____	_____
после корректировок	3502	_____	_____	_____	_____

3. Чистые активы

Наименование показателя 1	Код 2	На 31 декабря отчетного года 3	На 31 декабря предыдущего года 4	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему 5
Чистые активы	3600	1 0 2 3	1 5 3 1	1 5 2 8



Директор Лускина И.А.





ИНН 6449036476

КПП 644901001 стр. 016



918F A78F 509F F713 0281 E5B0 DD0E 864B

Форма по ОКУД 0710004

Отчет о движении денежных средств

Наименование показателя 1	Код 2	За отчетный год 3	За аналогичный период предыдущего года 4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	5 6 3 3	1 0 9 2 4
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3 8 7 7	1 0 8 0 5
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1 5 8 9	
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	1 6 7	1 1 9
Платежи – всего	4120	(5 6 9 8)	(1 0 4 2 5)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 9 6 2)	(2 8 7 3)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 1 8 3)	(6 2 0 7)
процентов по долговым обязательствам	4123		
налог на прибыль	4124	(9 7)	(3 1 5)
прочие платежи	4129	(4 5 6)	(1 0 3 0)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(6 5)	4 9 9
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления – всего	4210		
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213		
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214		
прочие поступления	4219		
Платежи – всего	4220		
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221		
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222		
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223		
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224		
прочие платежи	4229		
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	0	





Наименование показателя 1	Код 2	За отчетный год 3	За аналогичный период предыдущего года 4
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления – всего	4310		
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311		
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
прочие поступления.	4319		
Платежи – всего	4320		
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций или их выходом из состава участников	4321		
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322		
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323		
прочие платежи	4329		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	0	
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(6 5)	4 9 9
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	5 9 0	9 1
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	5 2 5	5 9 0
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		



Михаил Гусев Н. Н.





1050 2198

ИНН 6449036476

КПП 644901001 стр. 018



5E19 423C 5090 29F4 D308 2780 F355 64B0

Расшифровка отдельных показателей отчета о движении денежных средств

Лист представляется при наличии расшифровок
За отчетный период
За аналогичный период
предыдущего года

Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
Вписываемые показатели (стр. 4114), в том числе:			
	41141		
	41142		
Прочие поступления (стр. 4119), в том числе:			
ВОЗМЕЩЕНИЕ ПО Б.ЛИСТАМИЗ ФСС РФ	41191	165	
ВОЗВРАТ ДЕБ. ЗАДОЛЖЕННОСТИ (ВОЛГА-ТЕЛЕКОМ)	41192	2	
Вписываемые показатели (стр. 4125), в том числе:			
	41251		
	41252		
Прочие платежи (стр. 4129), в том числе:			
УСЛУГИ БАНКА-21, НАЛОГИ (ТРАНСПОРТ, ИМУЩ, ЗЕМЛЯ-36, ПОДОТЧЕТН70, ПОШЛИНА, ПЕНИ-4	41291	(131)	
НДС ЗА 2010Г	41292	(325)	
Вписываемые показатели (стр. 4215), в том числе:			
	42151		
	42152		
Прочие поступления (стр. 4219), в том числе:			
	42191		
	42192		
Вписываемые показатели (стр. 4225), в том числе:			
	42251		
	42252		
Прочие платежи (стр. 4229), в том числе:			
	42291		
	42292		
Вписываемые показатели (стр. 4315), в том числе:			
	43151		
	43152		
Прочие поступления (стр. 4319), в том числе:			
	43191		
	43192		
Вписываемые показатели (стр. 4324), в том числе:			
	43241		
	43242		
Прочие платежи (стр. 4329), в том числе:			
	43291		
	43292		



опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация	накопленная амортизация и убытки от
Нематериальные активы - всего	за 20 11 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
	за 20 10 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
в том числе: (вид нематериальных активов)	за 20 11 г. ¹		()		()		()				()
	за 20 10 г. ²		()		()		()				()
(вид нематериальных активов)	за 20 11 г. ¹		()		()		()				()
	за 20 10 г. ²		()		()		()				()
и т.д.			()		()		()				()

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
Всего	0	0	0
в том числе: (вид нематериальных активов)			
(вид нематериальных активов)			
и т.д.			

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
Всего	0	0	0
в том числе: (вид нематериальных активов)			
(вид нематериальных активов)			
и т.д.			

ск. бухгалтер Олифер Оуесин Н.А.

0710005 с. 2

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	за 20 11 г. ¹		()		()		()	()		()	
	за 20 10 г. ²		()		()		()	()		()	
в том числе: (объект, группа объектов)	за 20 11 г. ¹		()		()		()	()		()	
	за 20 10 г. ²		()		()		()	()		()	
(объект, группа объектов)	за 20 11 г. ¹		()		()		()	()		()	
	за 20 10 г. ²		()		()		()	()		()	
и т.д.											

0710005 с. 3

0710005 с. 3

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	за 20 11 г. ¹			()	()	
	за 20 10 г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)	за 20 11 г. ¹			()	()	
	за 20 10 г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)	за 20 11 г. ¹			()	()	
	за 20 10 г. ²			()	()	
и т.д.					()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 20 11 г. ¹			()	()	
	за 20 10 г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)	за 20 11 г. ¹			()	()	
	за 20 10 г. ²			()	()	

Сл. бухгалтер Олф. Овечко И.А.

(объект, группа объектов)	за 20 11 г. ¹	()	()	()	()
	за 20 10 г. ²	()	()	()	()
И т.д.					

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов	накопленная амортизация ⁶	начислено амортизации ⁶	первоначальная стоимость ³	перереценка	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	накопленная амортизация ⁶
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 20 11 г. ¹	2980	(2128)	0	(19)	0	(321)	0	0	2961	(2449)	
	за 20 10 г. ²	2980	(1789)	0	(0)	0	(339)	0	0	2980	(2128)	
в том числе:	за 20 11 г. ¹		()		()		()			0	(0)	
	за 20 10 г. ²	432	(426)		()		(6)			432	(432)	
здания	за 20 11 г. ¹	432	(432)		()		()			432	(432)	
	за 20 10 г. ²		()		()		()			0	(0)	
сооружения и передаточные устройства	за 20 11 г. ²	0	(0)		()		()			0	(0)	
	за 20 10 г. ¹	2023	(1101)		()		(254)			2023	(1355)	
машины и оборудование	за 20 11 г. ²	2023	(1355)		(19)		(243)			2004	(1598)	
	за 20 10 г. ¹	398	(241)		()		(73)			398	(314)	
транспортные средства	за 20 11 г. ²	398	(314)		()		(72)			398	(386)	
	за 20 10 г. ¹	33	(21)		()		(6)			33	(27)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 20 11 г. ²	33	(27)		()		(6)			33	(33)	
	за 20 10 г. ¹	94	()		()		()			94	(0)	
Земельные участки и объекты	за 20 11 г. ²	94	(0)		()		()			94	(0)	
	за 20 10 г. ¹		()		()		()				()	

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			затраты за период	списано принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 20 11 г. ¹		()	()	
	за 20 10 г. ²		()	()	
в том числе: (группа объектов)	за 20 11 г. ¹		()	()	
	за 20 10 г. ²		()	()	
(группа объектов)	за 20 11 г. ¹		()	()	
	за 20 10 г. ²		()	()	
и т.д.					

В. Бурмистр Митф. Директор ИА

2.6. Изменение стоимости и основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	За 20 11 г. ¹	За 20 10 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего		
в том числе:		
(объект основных средств)		
(объект основных средств)		
и т.д.		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:		
в том числе:		
(объект основных средств)	()	()
(объект основных средств)	()	()
и т.д.		

0710005 с. 6

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	2886		
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации			
Основные средства, переведенные на консервацию			

М. Бугаев О.А. Бугаева Н.А.

Иное использование основных средств
(зalog и др.)

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода	
		На начало года		поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво- начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)
		перво- начальная стоимость	накопленная корректировка 7		перво- начальная стоимость	накопленная корректировка 7		
Долгосрочные - всего	за 20 11 г. ¹				()			
	за 20 10 г. ²				()			
в том числе: (группа, вид)	за 20 11 г. ¹				()			
	за 20 10 г. ²				()			
и т.д.								
Краткосрочные - всего	за 20 11 г. ¹				()			
	за 20 10 г. ²				()			
в том числе: предоставленные займы	за 20 11 г. ¹				()			
	за 20 10 г. ²				()			
и т.д.								
Финансовых вложений - итого	за 20 11 г. ¹				()			
	за 20 10 г. ²				()			

0710005 с. 8

0710005 с. 8

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе: (группы, виды)			

Од. бухгалтер ОМУФ Судские ПА

4.2. Запасы в залоге

И т.д.	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
Наименование показателя			
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего			
в том числе:			
товар, проданный в кредит			
группа, вид			
группа, вид			
группа, вид			
группа, вид			
группа, вид			
и т.д.			
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего			
в том числе:			
(группа, вид)			
группа, вид			
группа, вид			
группа, вид			
группа, вид			
группа, вид			
группа, вид			
и т.д.			

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период								На конец периода		
		На начало года		поступление				выбыло		перевод из долго- в в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке по операции) ^а	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	списание на финансовый результат ^в	восста- новление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность -	за 20 11 г. ¹	0	(0)	335	0	(0)	(0)	0	(0)	335	(0)	
	за 20 10 г. ²											

От бухгалтерского Отдела Средних ШС

[illegible]

п	ител	на	ло	года	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	списание на финансовый результат ^в	списанное в краткосрочную задолженность	на	период
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2011 г. ¹	1376	323	0	(849)	(0)	(0)	850			
	за 2010 г. ²	673	961	0	(258)	(0)	(0)	1376			
поставщикам	за 2011 г. ¹	104	321		()	()	()	425			
	за 2010 г. ²	18	86		()	()	()	104			
задолженность перед персоналом	за 2011 г. ¹	187			(187)	()	()	0			
	за 2010 г. ²	432			(245)	()	()	187			
задолженность по налогам и сборам	за 2011 г. ¹	558			(470)	()	()	88			
	за 2010 г. ²	134	424		()	()	()	558			
задолженность перед внебюджетными фондами	за 2011 г. ¹	124			(124)	()	()	0			
	за 2010 г. ²	17	107		()	()	()	124			
задолженность перед коммунальными службами	за 2011 г. ¹	387			(68)	()	()	319			
	за 2010 г. ²	43	344		()	()	()	387			
прочие кредиторы	за 2011 г. ¹	16	2		()	()	()	18			
	за 2010 г. ²	29			(13)	()	()	16			
ОАО «Военторг»	за 2011 г. ¹	0			()	()	()	0			
	за 2010 г. ²				()	()	()	0			
Заемные средства	за 2011 г. ¹	0			()	()	()	0			
	за 2010 г. ²				()	()	()	0			
и т.д.											
Краткосрочная кредиторская задолженность -	за 2011 г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0			
	за 2010 г. ²										

От Государств Импер. Академ. И.И.

всего									()	()	()	()	0
поставщикам	за 2ф 11 г. ¹								()	()	()	()	0
	за 2ф 10 г. ²								()	()	()	()	0
задолженность перед персоналом	за 2ф 11 г. ¹								()	()	()	()	0
	за 2ф 10 г. ²								()	()	()	()	0
задолженность по налогам и сборам	за 2ф 11 г. ¹								()	()	()	()	0
	за 2ф 10 г. ²								()	()	()	()	0
задолженность перед внебюджетными фондами	за 2ф 11 г. ¹								()	()	()	()	0
	за 2ф 10 г. ²								()	()	()	()	0
задолженность перед коммунальными службами	за 2ф 11 г. ¹								()	()	()	()	0
	за 2ф 10 г. ²								()	()	()	()	0
прочие кредиторы	за 2ф 11 г. ¹								()	()	()	()	0
	за 2ф 10 г. ²								()	()	()	()	0
ОАО «Военторг»	за 2ф 11 г. ¹								()	()	()	()	0
	за 2ф 10 г. ²								()	()	()	()	0
Заемные средства	за 2ф 11 г. ¹								()	()	()	()	0
	за 2ф 10 г. ²								()	()	()	()	0

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На <u>31</u> декабря <u>2011</u> г. ⁴	На 31 декабря 2010 г. ²	На 31 декабря 2009 г. ⁵
Всего	0	0	0
в том числе:			
(вид)			
поставщикам			
задолженность перед персоналом			

Dr. Zarnack. Auf Seite 117.

задолженность по налогам и сборам	
задолженность перед коммунальными службами	
прочие кредиторы	
и т.д.	

6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 20 11 г. ¹	За 20 10 г. ²
Материальные затраты	687	2201
Расходы на оплату труда	1174	5200
Отчисления на социальные нужды	399	718
Амортизация	231	339
Прочие затраты	359	794
Итого по элементам	2850	9252
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности		

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего			()	()	
в том числе:					
(вид оценочного обязательства)			()	()	
(вид оценочного обязательства)			()	()	
и т.д.					

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
Полученные - всего			
в том числе:			
(вид)			
и т.д.			
Выданные - всего			

С/б. бухгалтер Сергей Сергеевич

Наименование показателя

Примечания

1. Указывается отчетный год.

2. Указывается предыдущий г.

3. В случае переоценки в графе "Г"

4. Указывается отчетная дата отчетного периода.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему отчетному периоду.

6. Некоммерческая организация графы "Накопленная

7. Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью корректно распределяется как:

начисленная в течение срока обращения разни́ца между первоначальной стоимостью и текущей рыночной стоимостью – по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

рыночная стоимость;

величина резерва под обесценение финансовых вложений

ая стоимость.

8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, относящейся к:

9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

с. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде,

Главный бухгалтер

И.Русских

Amey-

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за период с 01.01.2011 по 31.12.2011 года по открытому акционерному обществу «Энгельсский комбинат бытового обслуживания»

Бухгалтерская отчетность сформирована открытым акционерным обществом «Энгельсский КБО» (далее Обществом) исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Факты неприменения в Обществе правил бухгалтерского учета действующих в Российской Федерации отсутствуют. Числовые показатели бухгалтерской отчетности Общества представлены в тысячах рублей.

Для составления бухгалтерской отчетности датой считается последний календарный день отчетного периода.

Официальный курс ЦБ РФ по доллару США, действовавший на дату составления бухгалтерской отчетности за 2011 г. – 30,4769 руб./USD, по EUR – 40,3331 руб./EUR.

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:

- с Федеральным законом от 21.11.96 №129-ФЗ «О бухгалтерском учете» (в редакции последующих изменений и дополнений);
- Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденным приказом МФ РФ от 06.07.1999 №43н;
- Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом ФМФ РФ от 29.07.1998 №34н;
- Указаниями о порядке составления и представления бухгалтерской отчетности, утвержденными приказом МФ России от 22.07.2003 №67н и другими нормативными документами и Положениями (ПБУ), действующими в РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

Показатели отдельных активов, обязательств, доходов и расходов приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно.

Показатель считается существенным, если

- его раскрытие могло повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основании отчетной информации;
- а также если отношение этого показателя к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

При составлении отчетности использовались принципы полноты, достоверности, существенности, сопоставимости, последовательности и нейтральности. Руководству Общества неизвестно, о каких либо фактах, которые могли бы повлечь существенные изменения в применимости допущения непрерывности деятельности организации.

Краткая характеристика Общества и основные направления деятельности

Юридический адрес: 413101, Саратовская обл., г.Энгельс-1

Местонахождение Общества: 413101, Саратовская обл., г.Энгельс-1

Общество зарегистрировано (свидетельство о государственной регистрации №000679710 от 30 ноября 2005г.)

Регистрационный номер в ЕГРЮЛ 1056414934806

Основным видом деятельности Общества является банно-прачечные услуги .

Уставный капитал Общества на начало года составил 1321 тыс. руб.

Среднегодовая численность работников за 2011 год составила 5 человек.

Численность работников на отчетную дату составляет 2 чел.

В состав Ревизионной комиссии входят:

1. Федосеев Алла Алексеевна — главный специалист отдела ОАО «Оборонсервис»
2. Коновалов Александр Евгеньевич-главный специалист — эксперт Департамента имущественных отношений Минобороны России;
3. Диденко Сергей Александрович — старший военный инспектор 3 инспекции Минобороны России.

Исполнительным органом Общества является Управляющая организация — ОАО «Управление торговли Приволжского региона» (ОГРН 1096317002693)

Генеральный директор управляющей компании -Мирошниченко Дмитрий Николаевич
Аудитором Общества за 2010 год является ООО «Ассистент»

Раскрытие информации об учетной политике Общества

Бухгалтерский учет ведется в компьютерной программе «1С:Предприятие 7.7»

Общество применяет общую систему налогообложения.

Переоценка объектов основных средств не производится, за исключением случаев проведения обязательной переоценки в соответствии с законодательными актами.

Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается в соответствии с Перечнем объектов основных средств и сроком их полезного использования (в соответствии с Постановлением Правительства РФ «О классификации основных средств включаемых в амортизационные группы» от 01.01.2002. № 1). Амортизация объектов основных средств производится линейным способом. По объектам основных средств стоимостью не более 20 тыс. руб. за единицу, а также по книгам, брошюрам и т.п. изданиям амортизация не начисляется, а их стоимость списывается на затраты по мере отпуска их в эксплуатацию. Начиная с 01.01.2008 в соответствии с п. 18 Приказа Минфина РФ от 30.03.2001 г. № 26н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01» не относятся к основным средствам и отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов активы стоимостью не более 20000 руб.

Учет материально-производственных запасов ведется по фактическим затратам. Списание материально-производственных запасов в производство или ином выбытии производится по средней себестоимости.

Затраты учитываются в том периоде, к которому они относятся, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности. Учет управленческих расходов осуществляется на сч.26 «Общехозяйственные затраты». Расходы, учитываемые на сч.26 в качестве условно-постоянных списываются ежемесячно на сч.90 «Продажи».

Задолженность на срок более 12 месяцев по кредитам и займам учитывается в составе долгосрочной задолженности до истечения установленного договором срока возврата заемных средств. Долгосрочную задолженность в краткосрочную не переводить. Дополнительные затраты по займам и кредитам признавать в полной сумме в том отчетном периоде, когда они были произведены.

Общество не производит создание резерва сомнительных долгов и резерва под обесценение вложений в ценные бумаги.

При списании сырья и материалов, используемых при производстве для целей налогообложения, применяется метод оценки по средней стоимости единицы материала.

Основные показатели деятельности и факторы, повлиявшие в отчетном году на финансовые результаты деятельности

Учет выручки от реализации товаров (работ, услуг), иного имущества и прочих доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. № 32н

(в ред. Приказов Минфина РФ от 30.12.1999 № 107н, от 30.03.2001 № 27н, от 18.09.2006 № 116н, от 27.11.2006 № 156н).

Выручка от реализации товаров (работ, услуг), выручка от реализации иного имущества, прочие доходы признаются по мере предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов за отгруженные товары, выполненные работы и оказанные услуги исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Иные доходы признаются по мере их образования (выявления) в следующем порядке:

- штрафы, пени, неустойки и суммы, причитающиеся в возмещение убытков – в том отчетном периоде, когда они признаны должником или вступило в силу соответствующее решение суда;
- суммы кредиторской и депонентской задолженности – в том отчетном периоде, в котором истек срок исковой давности;
- иные поступления – по мере их образования (выявления).

Доходы организации, не связанные с реализацией продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров, не признаются доходами от обычных видов деятельности и подлежат учету в составе прочих доходов в соответствии с требованиями ПБУ 9/99.

Выручка от реализации продукции и товаров, иного имущества признается по мере перехода права собственности на продукцию и товары, иное имущество в соответствии с условиями заключенных договоров.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по мере подписания заказчиками актов о приемке выполненных работ, оказанных услуг. В случае если договорами на оказание услуг не предусмотрено составление актов, выручка признается по мере предъявления покупателю расчетных документов.

В течение отчетного периода отсутствовала выручка, полученная не денежными средствами.

На 2012 год планируется продолжение применения существующих правил признания доходов и расходов, в соответствии, с действующим законодательством и разработанной учетной политикой организации. Объем продаж товаров, работ, услуг по видам деятельности без учета НДС составил:

(тыс. руб.)

№	Наименование доходов	За 2011 год	За 2010 год
1.	Всего выручка:	2638,7	9551
1.1.	за материалы	274,9	-
1.2.	услуги	939,6	9551
1.3.	аренда	1424,2	

Расходы (затраты) организацией учитываются в том периоде, к которому они относятся, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Оплата труда управленческому персоналу производилась в соответствии с утвержденным в Обществе штатным расписанием, трудовым и коллективным договорами.

Согласно вышеуказанным документам, начислению подлежали оклад и персональная надбавка.

Совокупные затраты на оплату использованных в течение календарного года энергетических ресурсов за отчетный период составили 92,8тыс.руб. (п. 5 ст. 22 Закона № 261-ФЗ).

Состав прочих доходов и расходов за отчетный период:

Расходы организации по обычным видам деятельности, представлены в таблице:

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)			пояснения
Показатель наименование	За 2011год	За 2010год	
1	3	4	5
Материальные затраты	748,6	2268	
Затраты на оплату труда	1174	5200	
Отчисления на социальные нужды	370,3	718	
Амортизация	321,5	339	
Прочие затраты	462,6	646	
Итого по элементам затрат	3077	9171	

Состав прочих доходов и расходов за отчетный период:(тыс. руб.)

№	Наименование доходов (расходов)	За 2011год	За 2010 год
1.	Прочие доходы:		
1.1.	Проценты по векселям	-	-
1.2.	Положительные курсовые разницы	-	-
1.3.	Положительные курсовые (суммовые в налоговом учете) разницы	-	-
1.4.	Прочие доходы	-	1
2.	Прочие расходы:		
2.1.	Услуги банка	21	47
2.2.	Налоги на имущество, землю, транспорт, экология	37	35
2.3.	Списание брака	19	

Состав управленческих расходов(тыс.руб)

№	Наименование доходов (расходов)	За 2011год	За 2010 год
1	Основная и дополнительная З/пл ИТР и Служащих	870	1850
2	Услуги сторонних организаций	401	413
3	Аудит	30	15
4	Канцелярские расходы	14	20
5	Командировочные расходы	18	67
6	Охрана труда	5	16
7	Учебный отпуск	3	40
8	Выплаты по кол.договору	1	328
9	Резерв на отпуск	39	
10	Резерв на 13-ю З/пл		104
11	Итого	1381	2853

В отчетном периоде расходы на природоохранные мероприятия Обществом не осуществлялись.

4. Динамика важнейших показателей отчетности

Анализ динамики чистых активов Общества

За 2011 год чистые активы Общества снизились с 1531 тыс. руб. до 1023 тыс. руб.

Как на начало, так и на конец отчетного периода Общество обладало достаточным запасом активов свободных от обязательств.

Расшифровка бухгалтерской отчетности

Расшифровка бухгалтерского баланса (форма 1) за 2011 год

По строке 1130 «Основные средства» отражена остаточная стоимость основных средств в размере 512 тыс.руб.

наименование	первоначальная стоимость	списано	начислено амортизации на начало отчетного периода	начислено амортизации на конец отчетного периода
здание и сооружения	432		432	432
машины и оборудование	2421	19	1669	1984
производственный хоз инвентарь	33		27	33
земля	94		-	-
итого	2980	19	2128	2449

По строке 1370 «Нераспределенная прибыль» отражен непокрытый убыток в сумме 332 тыс. руб., в том числе:

- убыток отчетного года - в сумме 508 тыс. руб.
- прибыль прошлых лет - в сумме 176 тыс. руб.
- в течение года прибыль не использовалась
- выплата дивидендов не производились

По строке. 1230 «Краткосрочная дебиторская задолженность» отражена задолженность:

(тыс. руб.)

	Наименование организации	Сумма	Примечание
1	ООО ПРТ(предоплата)	2	
2	ОАО «Волга-Телеком» (предоплата)	0,7	
3	ОАО «Саратовнефтепродукт»	0,1	
4	ООО «Авеста» (возмещение коммунальных услуг)	335	
5	ООО «Авеста» (арендная плата)	422	
6	Центр «Бомж» за оказанные услуги по стирке белья)	19,5	
7	Итого	779,3	

Расшифровка строк:

Строка 1250 - 525 тыс руб «Денежные средства»

в т.ч. Касса - 4 тыс руб
Банк - 521 тыс руб

Строка 1360 - 34,0 тыс руб резервный фонд образован в соответствии с учредительными документами

Кредиторская задолженность на 1 января 2012 года составила - **850** тыс.руб

	Наименование организации	Сумма	Примечание
1	Филиал «РЭУ» «Саратовский»	199,7	
2	ОАО «Оборонэнерго»	8,8	
3	ОАО «УТ ПриР»	326,1	
4	ОАО «Военторг»	99,1	
5	МУП «Энгельс-Водоканал»	110,3	
6	Налог на имущество	1,6	
7	НДС	86,3	
8	ОАО «Риквэст-Сервис»	18,1	
9	Итого	850	

Строка 1540 - 39 тыс руб создан резерв на отпуск сотруднику.

Расшифровка отчета о прибылях и убытках (форма № 2) за 2011 год

По строке 2110 «Выручка» отражена сумма выручки за отчетный год в размере 2639тыс. руб. без НДС, в том числе по видам деятельности

№	Наименование доходов (расходов)	За 2011 год	За 2010 год
1.	Механическая стирка белья	786	7702
2.	Химическая чистка имущества	8	127
3.	Помывка В/частей	146	1431
4.	Помывка населения		241
5.	Аренда	1424	
6.	За материалы	275	
	Итого	2639	

По строке 2120 «Себестоимость»

Материальные затраты 625,1тыс. руб.

Затраты на оплату труда 534,4тыс. руб.

Отчисления на социальные нужды 165,7 тыс. руб.

Амортизация 321,5тыс. руб.

Архив 36,3

Итого 1683 тыс. руб.

Раскрытие информации о связанных сторонах

Исходя из содержания отношений между Обществом и связанными сторонами с учетом соблюдения требований ПБУ 11/2008 и приоритета содержания перед формой установлен следующий перечень связанных сторон по следующим группам:

1. акционеры, в том числе

ОАО «Военторг»;

2. дочерние хозяйственные общества (далее ДЗО), - нет

3. участников совместной деятельности, нет

4 основного управленческого персонала организации, в том числе

Финансовый директор

Раскрытие информации о характере операций со связанными сторонами по группам связанных сторон:

Наименование	Характер отношений	Содержание операций за отчетный период	Сумма по операциям
ОАО «Военторг»	акционер	нет	
Управленческий персонал	сотрудники	заработная плата	666,4
		налоги на З/пл	204,6
ОАО «УТ ПриР»	управляющая компания	консультационные услуги	396,0
ОАО «Оборонэнерго»	поставщик электроэнергии	поставщик электроэнергии	355,0

Кредиторская задолженность на 1 января 2012 года составила - **850** тыс.руб

	Наименование организации	Сумма	Примечание
1	Филиал «РЭУ» «Саратовский»	199,7	
2	ОАО «Оборонэнерго»	8,8	
3	ОАО «УТ ПриР»	326,1	
4	ОАО «Военторг»	99,1	
5	МУП «Энгельс-Водоканал»	110,3	
6	Налог на имущество	1,6	
7	НДС	86,3	
8	ОАО «Риквэст-Сервис»	18,1	
9	Итого	850	

Раскрытие информации о событиях после отчетной даты и условных фактах хозяйственной деятельности

По итогам работы за 2011 год дивиденды акционерам не начислялись и не выплачивались.

Судебные дела не велись

С 1 февраля 2011 года производственные мощности по решению ОАО «Военторг» сданы в аренду ООО «Риквэст-Сервис»

С 7 октября 2011 года заключен договор аренды с ООО «Авеста» на 11 календарных месяцев.

«21» марта 2012 года

Главный бухгалтер



Русских Ирина Анатольевна