

# БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 31 декабря 2007 г.

Форма № 1 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация ОАО "ИЗДАТЕЛЬСТВО ДЕТСКОЙ ЛИТЕРАТУРЫ "ДЕТГИЗ" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИПН

Вид деятельности ИЗДАНИЕ КНИГ, БРОШЮР, БУКЛЕТОВ И АНАЛОГИЧНЫХ ПУБЛИКАЦИЙ В ТОМ ЧИСЛЕ ДЛЯ ДЕТЕЙ по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности

ОТКРЫТЫЕ АКЦИОНЕРНЫЕ ОБЩЕСТВА / ФЕДЕРАЛЬНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) 643,191180,78...РЕКИ ФОНТАНКИ НАБ.78..

КОДЫ

0710001

2007 12 31

11126773

7840366518

22.11.1

47

12

384

Дата утверждения

Дата отправки (принятия)

26.03.2008

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>			
Основные средства	120	-	60
Отложенные налоговые активы	145	-	46
ИТОГО по разделу I	190	-	106
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>			
Запасы	210	-	5446
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	-	-
затраты в незавершенном производстве	213	-	705
готовая продукция и товары для перепродажи	214	-	4741
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	-	187
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	-	4920
в том числе покупатели и заказчики	241	-	1960
Денежные средства	260	-	62
ИТОГО по разделу II	290	-	10615
<b>БАЛАНС</b>	300	-	10721

ПАССИВ	Код	На начало отчетного	На конец отчетного
1	2	3	4
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>			
Уставный капитал	410	-	2057
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	-	2327
ИТОГО по разделу III	490	-	4384
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>			
Займы и кредиты	510	-	219
Отложенные налоговые обязательства	515	-	177
ИТОГО по разделу IV	590	-	396
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>			
Займы и кредиты	610	-	-
Кредиторская задолженность	620	-	5001
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	-	4078
задолженность перед персоналом организации	622	-	199
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	-	22
задолженность по налогам и сборам	624	-	56
прочие кредиторы	625	-	646
Доходы будущих периодов	640	-	940
ИТОГО по разделу V	690	-	5941
<b>БАЛАНС</b>	700	-	10721

Руководитель ПАСОНОВА АЛЛА ЮРЬЕВНА  
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер ПАСОНОВА АЛЛА ЮРЬЕВНА  
(подпись) (расшифровка подписи)

" 26 " марта / 2008 г.

Приложение  
к Приказу Минфина РФ  
от 22.07.2003 № 67н  
(в ред. Приказа Минфина РФ  
от 18.09.2006 № 115н)  
(с кодами показателей бухгалтерской  
отчетности, утвержденными Приказом  
Госкомстата РФ № 475, Минфина РФ №  
102н  
от 14.11.2003)

## ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

за \_\_\_\_\_ год 2007 г.

Форма № 2 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация ОАО "ИЗДАТЕЛЬСТВО ДЕТСКОЙ ЛИТЕРАТУРЫ "ДЕТГИЗ"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид деятельности издание книг, брошюр, буклетов и аналогичных публикаций, в том числе для слепых

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности

по ОКОПФ/ОКФС

ОТКРЫТЫЕ АКЦИОНЕРНЫЕ ОБЩЕСТВА / ФЕДЕРАЛЬНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ

по ОКЕИ

Единица измерения: тыс. руб.

КОДЫ		
0710002		
2007	12	31
11126773		
7840366518		
22.11.1		
47	12	
384		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
<b>Доходы и расходы по обычным видам деятельности</b>			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	2453	-
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(1491)	-
Валовая прибыль	029	962	-
Коммерческие расходы	030	(68)	-
Управленческие расходы	040	(550)	-
Прибыль (убыток) от продаж	050	344	-
<b>Прочие доходы и расходы</b>	060		
Прочие доходы	090	906	-
Прочие расходы	100	(90)	-
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	1160	-
Отложенные налоговые активы	141	-	-
Отложенные налоговые обязательства	142	-	-
Текущий налог на прибыль	150	-	-
НАЛОГ ПО УСН	151	(36)	-
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	1124	-

## 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.		-	-	-	-
Прибыль (убыток) прошлых		-	-	-	-
Возмещение убытков.		-	-	-	-
Курсовые разницы по		-	-	-	-
Отчисления в оценочные		X	-	-	-
Списание дебиторских и		-	-	X	-

Руководитель

*(подпись)*

НАСОНОВА АЛЛА ЮРЬЕВНА  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

*(подпись)*

НАСОНОВА АЛЛА ЮРЬЕВНА  
(расшифровка подписи)

" 26 " марта 2008 г.

# ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА

за 2007 г.

Форма № 3 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация ОАО "ИЗДАТЕЛЬСТВО ДЕТСКОЙ ЛИТЕРАТУРЫ "ДЕТЛИЗ"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид деятельности издание книг, брошюр, буклетов и аналогичных публикаций, в том числе для детей

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности

по ОКОНФ/ОКФС

открытое акционерное общество ФЕДЕРАЛЬНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ

по ОКЕИ

Единица измерения: тыс. руб.

КОДЫ		
0710003		
2007	12	31
11126773		
7840366518		
22.11.1		
47	12	
384		

## I. Изменения капитала

Показатель		Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмешленная прибыль (непокрытый убыток)	Итого	Эмиссионный доход	Доценка активов
наименование	код							
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему		-	-	-	-	-	-	-
Остаток на 1 января предыдущего года		-	-	-	-	-	-	-
Остаток на 31 декабря предыдущего года		-	-	-	-	-	-	-
Остаток на 1 января отчетного года	100	-	-	-	-	-	-	-
Результат от пересчета иностранных валют		X	-	X	X	-	-	-
Чистая прибыль		X	X	X	1124	1124	X	X
Дивиденды		X	X	X	-	-	X	X
Отчисления в резервный фонд	110	X	X	-	-	-	X	X
Увеличение величины капитала за дополнительный выпуск акций	121	-	X	X	X	-	X	X
увеличения номинальной	122	-	X	X	X	-	X	X
реорганизации юридического лица	123	2057	X	X	1203	3260	X	X
Уменьшение величины капитала за уменьшения номинала акций	131	-	X	X	X	-	X	X
уменьшения количества акций	132	-	X	X	X	-	X	X
реорганизации юридического лица	133	-	X	X	-	-	X	X
Остаток на 31 декабря отчетного	140	2057	-	-	2327	4384	-	-

## Справки

Показатель		Остаток на начало отчетного года		Остаток на конец отчетного периода	
наименование	код	отчетного года		периода	
1	2	3		4	
1) Чистые активы	200	-		3268	
		Из бюджета		Из внебюджетных фондов	
		за отчетный	за предыду-	за отчетный	за предыду-
		3	4	5	6
2) Получено на:		407		-	
расходы по обычным видам деятельности - всего	210	-		-	

Руководитель

НАСОНОВА АЛЛА ЮРЬЕВНА

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

НАСОНОВА АЛЛА ЮРЬЕВНА

(подпись)

(расшифровка подписи)

26

марта

2008 г.

# ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

за 2007 г.

Форма № 4 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация ОАО "ИЗДАТЕЛЬСТВО ДЕТСКОЙ ЛИТЕРАТУРЫ "ДЕТГИЗ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности Издательское дело

Организационно-правовая форма/форма собственности

открытое акционерное общество / ФЕДЕРАЛЬНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ		
0710004		
2007	12	31
11126773		
7840366518		
22.11.1		
47	12	
384		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года		-	-
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков		2011	-
Прочие доходы		722	-
Денежные средства, направленные:		(2671)	-
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(1915)	-
на оплату труда	160	(565)	-
на расчеты по налогам и сборам	180	(92)	-
на прочие расходы		(99)	-
Чистые денежные средства от текущей деятельности		62	-
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности	210	-	-
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	340	-	-
Движение денежных средств по финансовой деятельности		-	-
Чистые денежные средства от финансовой деятельности		-	-
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов		62	-
Остаток денежных средств на конец отчетного периода		62	-
Ведущая запись изменений курса иностранной валюты		-	-

Руководитель Насонова Алла Юрьевна  
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Насонова Алла Юрьевна  
(подпись) (расшифровка подписи)

" 26 " марта 2008 г.

# ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

за 2007 г.

Форма № 5 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация ОАО "ИЗДАТЕЛЬСТВО ДЕТСКОЙ ЛИТЕРАТУРЫ "ДЕТГИЗ"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид деятельности издание книг, брошюр, буклетов и аналогичных публикации, в том числе для слепых

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности

по ОКОНФ/ОКФС

открытое акционерное общество " ФЕДЕРАЛЬНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ

по ОКЕИ

Единица измерения: тыс. руб.

КОДЫ		
0710005		
2007	12	31
11126773		
7840366518		
22.11.1		
47	12	
384		

## Основные средства

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Машины и оборудование		0	63	0	63
Итого		0	63	0	63

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего	140	0	0
в том числе:			
машин, оборудования, транспортных средств		0	3

## Дебиторская и кредиторская задолженность


Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного года
наименование	код		
1	2	3	4
<b>Дебиторская задолженность:</b>			
краткосрочная - всего		0	4920
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками		0	1960
авансы выданные		0	837
прочая		0	2123
Итого		0	4920
<b>Кредиторская задолженность:</b>			
краткосрочная - всего		0	5001
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками		0	4078
авансы полученные		0	353
расчеты по налогам и сборам		0	56
прочая		0	514
долгосрочная - всего		0	396
в том числе:			
кредиты		0	219
Итого		0	5397

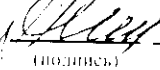
## Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Материальные затраты	710	142	0
Затраты на оплату труда	720	304	0
Отчисления на социальные нужды	730	43	0
Амортизация	740	1	0
Прочие затраты	750	128	0
Итого по элементам затрат	760	618	0
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
незавершенного производства	765	705	0

## Государственная помощь

Показатель		Отчетный период	За аналогичный период предыдущего
наименование	код		
1	2	3	4
Получено в отчетном году бюджетных средств - всего	910	407	0

Руководитель  НАСОНОВА АЛЛА ЮРЬЕВНА  
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  НАСОНОВА АЛЛА ЮРЬЕВНА  
(подпись) (расшифровка подписи)

# ОТЧЕТ О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ ПОЛУЧЕННЫХ СРЕДСТВ

за 2007 г.

Форма № 6 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация ОАО "ИЗДАТЕЛЬСТВО ДЕТСКОЙ ЛИТЕРАТУРЫ "ДЕТГИЗ" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН

Вид деятельности издание книг, брошюр, буклетов и аналогичных публикаций, в том числе для слепых по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_

открытое акционерное общество / ФЕДЕРАЛЬНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения \_\_\_\_\_ тыс. руб. по ОКЕИ

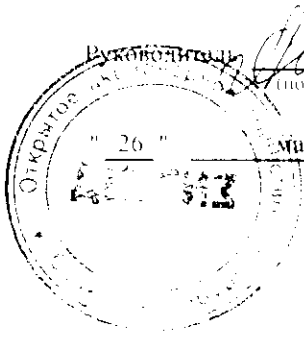
КОДЫ		
0710006		
2007	12	31
11126773		
7840366518		
22.11.1		
47	12	
384		

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Остаток средств на начало отчетного года	100	0	0
<b>Поступило средств</b>			
Прочие	250	1747	0
Всего поступило средств	260	1747	0
<b>Использовано средств</b>			
Прочие	350	(807)	0
Всего использовано средств	360	(807)	0
Остаток средств на конец отчетного года	400	940	0

Руководитель Дасонова Алла Юрьевна  
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Дасонова Алла Юрьевна  
(подпись) (расшифровка подписи)

" 26 " марта 2008 г.



**ОАО «Издательство детской литературы «ДЕТГИЗ»**  
**191180, г. Санкт-Петербург, наб. р. Фонтанки, д.78**  
**ИНН 7840366518, КПП 784001001**  
**телефон: 312-51-27, 312-51-36**

## **ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

ОАО «Издательство детской литературы «ДЕТГИЗ»  
Юридический и фактический адрес: 191180, г. Санкт-Петербург, набережная реки Фонтанки, д.78.  
Среднегодовая численность работающих за 2007 год – 24 чел.  
Единственный акционер – Российская федерация в лице Федерального агентства по управлению федеральным имуществом.  
Уставный капитал общества равен 2 057 000 (два миллиона пятьдесят семь тысяч) рублей.  
Основным видом деятельности является – издание книг.  
Дополнительным видом деятельности является – продажа книг собственного производства и покупной литературы.  
На 31 декабря 2007 года (в тыс.руб.):

1. В кассе предприятия и на расчетных счетах имеется - 62
2. Основные средства – 60
3. Затраты в незавершенном производстве - 705
4. Готовая продукция и товары для перепродажи - 4741
5. Краткосрочная дебиторская задолженность – 4920
6. Долгосрочные займы и кредиты - 219
7. Задолженность перед бюджетом составляет - 56
8. Задолженность перед государственными внебюджетными фондами составляет - 22
9. Задолженность перед персоналом организации – 199
10. Задолженность перед поставщиками – 4078
11. Прочие кредиторы - 646

Объем продаж за 2007 год составил ( в тыс.руб.) - 2 453

Государственная помощь.

В 2007 году получено 407000 рублей.

Характер полученных бюджетных средств – субсидии и гранты на издание книг для детей, согласно поданным грантовым заявкам от издательства.

Оценка деловой активности организации:

Широта рынков сбыта продукции – Москва, Санкт-Петербург, Северо-Западный регион.

Репутация организации – в 2007 году продукция издательства была награждена общероссийскими и региональными книгоиздательскими и

литературными премиями, что указывает на безупречную репутацию издательства, которому в 2008 году исполняется 75 лет со дня основания.

Степень выполнения плановых показателей – 90%.

Уровень эффективности использования ресурсов организации – 90%.

Прочие показатели.

Основные характеристики, отражающие целесообразность, результативность и эффективность деятельности организации – по данным параметрам учет не проводится.

Конкурентоспособность продукции – статистика отсутствует.

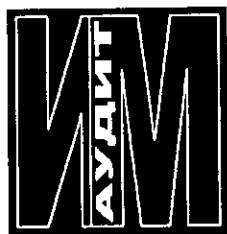
Генеральный директор

Насонова А.Ю.

Главный бухгалтер

Насонова А.Ю.





Лицензия Минфина РФ № Е 008003

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ  
ПО ФИНАНСОВОЙ (БУХГАЛТЕРСКОЙ) ОТЧЕТНОСТИ  
ОАО «Издательство детской литературы «ДЕТГИЗ»  
ЗА ПЕРИОД 2007 ГОД**

Акционерам открытого акционерного общества «Издательство детской литературы «ДЕТГИЗ»

Аудитор

Наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «ИМ Аудит»**

Юридический адрес: 198264, г. Санкт-Петербург, пр. Ветеранов, 139-1-155

Свидетельство о государственной регистрации серии 78 № 005980952 от 17.05.2006 года выдано МИ ФНС №15 по Санкт-Петербургу.

Лицензия на осуществление аудиторской деятельности № Е 008003, выданная на основании Приказа Минфина РФ от 07 ноября 2006 года № 399 сроком на 5 (Пять) лет.

Является корпоративным членом Института профессиональных бухгалтеров и аудиторов России и территориального института профессиональных бухгалтеров.

Аудлируемое лицо

Наименование:

**Открытое акционерное общество**

**«Издательство детской литературы «ДЕТГИЗ».**

Место нахождения: 191180, г. Санкт-Петербург, набережная Реки Фонтанки, дом 78.

Государственная регистрация: свидетельство серии 78 № 006018856, выдано 12 июля 2007 года МИ ФНС № 15 по Санкт-Петербургу

Отсутствуют виды деятельности подлежащие обязательному лицензированию.

Мы провели аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности организации ОАО «Издательство детской литературы «ДЕТГИЗ» за период с 01 января 2007 года по 31 декабря 2007 года включительно. Финансовая (бухгалтерская) отчетность организации ОАО «Издательство детской литературы «ДЕТГИЗ» состоит из:

- Бухгалтерского баланса (ф. №1);
- Отчета о прибылях и убытках (ф. №2);
- Отчета об изменениях капитала (ф. № 3);
- Отчета о движении денежных средств (ф. № 4);
- Приложения к бухгалтерскому балансу (ф. № 5).
- Пояснительной записки.

Ответственность за подготовку и представление этой финансовой (бухгалтерской) отчетности несет исполнительный орган организации ОАО «Издательство детской литературы «ДЕТГИЗ». Наша обязанность заключается в том, чтобы на основе проведенного аудита выразить мнение о достоверности данной отчетности во всех существенных отношениях и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации.

Мы провели аудит в соответствии с:

- Федеральным законом от 07.08.2001 №119-ФЗ «Об аудиторской деятельности»;
- федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности, утвержденными Постановлениями Правительства РФ;
- правилами (стандартами) аудиторской деятельности ООО «ИМ Аудит»;
- нормативными актами органов, осуществляющих регулирование деятельности аудируемого лица.

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 числовые показатели в финансовой (бухгалтерской) отчетности и раскрытие в ней информации о финансово-хозяйственной деятельности, оценку соблюдения принципов и правил бухгалтерского учета, применяемых при подготовке финансовой (бухгалтерской) отчетности, рассмотрение основных оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления финансовой (бухгалтерской) отчетности. Мы полагаем, что проведенный аудит представляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности финансовой (бухгалтерской) отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации.

Вместе с тем мы не наблюдали за проведением инвентаризации товарно-материальных запасов по состоянию на 31 декабря 2007 года, так как эта дата предшествовала дате привлечения нас в качестве аудиторов организации ОАО «Издательство детской литературы «ДЕТГИЗ».

По нашему мнению, за исключением корректировок (при наличии таковых), которые могли бы оказаться необходимыми, если бы мы смогли, проверить количество товарно-материальных запасов, финансовая (бухгалтерская) отчетность организации ОАО «Издательство детской литературы «ДЕТГИЗ» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2007 года результаты ее финансово-хозяйственной деятельности за период с 1 января 2007 года по 31 декабря 2007 года, включительно, в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности.

«30» марта 2008 года

Генеральный директор  
ООО «НМ Аудит»



Гоголь Ирина Леонидовна

Руководитель аудиторской проверки  
Главный аудитор  
ООО «НМ Аудит»

Камалова Марина Фанисовна  
квалификационный аттестат общего аудита  
№K025281 срок действия не ограничен

М. П.