

на 31 Декабря 2006 г.

Форма №1 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

по ОКПО

ИНН

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ	
0710001	
2006 12 31	
27497715	
7843303210/7843303210	
47	13
384	

ОАО "Кронштадтский дом бытовых услуг"

Идентификационный номер налогоплательщика

Юридическая

Дата измерения тыс руб

Местонахождение (адрес)

г.Кронштадт, пр.Ленина, д.13, литер "а"

Николаева Г.А.

26.03.07

Дата утверждения

Дата отправки / принятия

20.03.2007

28.03.2007

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
<b>I. Внеоборотные активы</b>			
Основные средства	120	4325	4206
Законченное строительство	130	-	795
Недвижимые налоговые активы	145	-	4
<b>Итого по разделу I</b>	<b>190</b>	<b>4325</b>	<b>5005</b>
<b>II. Оборотные активы</b>			
в том числе:	210	1203	702
Земельные участки, материалы и другие аналогичные ценности	211	374	24
Готовая продукция и товары для перепродажи	214	491	653
Запасы будущих периодов	216	338	26
Налоги на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	74	2
Финансовая задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	660	495
в том числе:			
Платежи и заказчики	241	660	495
Финансовые средства	260	98	1134
Долговые оборотные активы	270	409	190
<b>Итого по разделу II</b>	<b>290</b>	<b>2444</b>	<b>2523</b>
<b>С</b>	<b>300</b>	<b>6769</b>	<b>7529</b>

ПАССИВ	Код строки	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
<b>III. Капитал и резервы</b>			
капитал	410	5731	5731
деленная прибыль (непокрытый убыток)	470	219	459
<b>Итого по разделу III</b>	<b>490</b>	<b>5950</b>	<b>6190</b>
<b>IV. Долгосрчные обязательства</b>			
ые налоговые обязательства	515	10	10
<b>Итого по разделу IV</b>	<b>590</b>	<b>10</b>	<b>10</b>
<b>V. Краткосрочные обязательства</b>			
ская задолженность	620	720	1240
в числе:			
цки и подрядчики	621	33	417
енность перед персоналом организации	622	255	236
енность перед государственными внебюджетными фондами	623	27	14
енность по налогам и сборам	624	376	537
кредиторы	625	29	37
енность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	89	89
<b>Итого по разделу V</b>	<b>690</b>	<b>809</b>	<b>1329</b>
<b>НС</b>	<b>700</b>	<b>6769</b>	<b>7529</b>

<b>РАВКА О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ</b>			
енные основные средства	910	465	465



главный бухгалтер

*(подпись)*

**Заморонова Лариса**  
**Геннадьевна**  
(расшифровка подписи)

а 2007 г.

**ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ**  
за период с 1 Января по 31 Декабря 2006 г.

Форма №2 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

КОДЫ		
0710002		
2006	12	31
27497715		
7843303210/784301001		
70.32.2;70.20.2		
47	13	
384		

ОАО "Кронштадтский дом бытовых услуг"

по ОКПО

идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

виды деятельности бытовые услуги. аренда нежилых помещений

по ОКВЭД

юридическая форма

форма собственности

расчетная

по ОКОПФ / ОКФС

единица измерения: тыс. руб.

по ОКЕИ

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 вычетом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	16069	13389
себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(13283)	(11819)
финансовая прибыль	029	2786	1570
убыток (убыток) от продаж	050	2786	1570
<b>доходы и расходы</b>			
доходы	090	73	16
расходы	100	(1693)	(1203)
убыток (убыток) до налогообложения	140	1166	383
налоговые активы	141	4	-
налоговые обязательства	142	-	(9)
налог на прибыль	150	(867)	(489)
санкции	180	(64)	(54)
финансовая прибыль (убыток) отчетного периода	190	239	(169)
<b>ИТОГО:</b>			
налоговые обязательства (активы)	200	382	213

Николаева Т.А.

26.03.07



РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ					
Показатель	За отчетный период			За аналогичный период	
			4	5	6
Штрафы, пени и проценты, уплаченные в арбитражном суде (арбитражного суда) об их взыскании	210	-	54	-	-
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	260	13	1	-	-

Руководитель

(подпись)



28 Марта 2007 г.

Главный бухгалтер

(подпись)

Заморонова Лариса  
Геннадьевна

(расшифровка подписи)

**ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ**  
за период с 1 Января по 31 Декабря 2006 г.

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

наименование **ОАО "Кронштадтский дом бытовых услуг"**

идентификационный номер налогоплательщика

по ОКПО

ИНН

основные виды деятельности **бытовые услуги, аренда нежилых помещений**

К О Д Ы		
0710005		
2006	12	31
27497715		
7843303210/784301001		
78 33 2 78 33 2		

**Основные средства**

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
и передаточные устройства	070	7133	-	-	7133
и оборудование	075	30	-	-	30
и хозяйственный инвентарь	080	683	125	(89)	719
и хозяйственный инвентарь	090	63	17	-	80
и основные средства	110	170	4	-	174
Итого	130	8079	146	(89)	8136

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
основных средств - всего	140	3754	3930
из них:			
и сооружений	141	3386	3451
и оборудования, транспортных средств	142	317	386
и	143	50	92

Николаева Т.А.  
26.03.07



## Дебиторская и кредиторская задолженность

Показатель		Остаток на	Остаток на
расчеты с покупателями и заказчиками	611	660	495
<b>Итого</b>	<b>630</b>	<b>660</b>	<b>495</b>
<b>Кредиторская задолженность:</b>			
краткосрочная - всего:			
	646	282	249
<b>Итого</b>	<b>660</b>	<b>720</b>	<b>1240</b>

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

Показатель		За	За
		отчетный	предыдущий
наименование	код	год	год
1	2	3	4
Материальные затраты	710	6604	5824
Затраты на оплату труда	720	5212	4636
Отчисления на социальные нужды	730	1202	1055
Амортизация	740	265	304
Итого по элементам затрат	760	13283	11819

Руководитель

(подпись)

Яцук Леонид Анатольевич

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Заморонова Лариса

Геннадьевна

(расшифровка подписи)

28 Марта 2007 г.



**РАСЧЕТ**  
**оценки стоимости чистых активов акционерного общества**

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского	На начало	На конец
3. Незавершенное строительство	120	4325	4206
4. Доходные вложения в материальные ценности	130	-	795
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>	135	-	-
6. Прочие внеоборотные активы <2>	140+250-252	-	4
7. Запасы	150	-	-
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	210	-	-
9. Дебиторская задолженность <3>	220	-	-
10. Денежные средства	230+240-244	-	-
11. Прочие оборотные активы	260	-	-
<b>Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 12. 1-11)</b>	270	-	-
<b>II. Пассивы</b>		4325	5005
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	510	-	-
14. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	520	-	-
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	610	-	-
16. Кредиторская задолженность	620	720	1240
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	89	89
18. Резервы предстоящих расходов	650	-	-
19. Прочие краткосрочные обязательства <5>	660	-	-
<b>Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 20. 13-19)</b>		809	1329
<b>Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итога пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))</b>		3516	3676

<1> За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.

<2> Включая величину отложенных налоговых активов.

<3> За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

<4> Включая величину отложенных налоговых обязательств.

<5> В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств показателя, определяемого в соответствии с порядком резервов в связи с условиями обязательств.

Руководитель  
КРЕДИТОРСКОЕ ОБЩЕСТВО  
ОГРН 1067

Яцук Леонид Анатольевич

43303210  
ПЕТЕРБУРГ \* ОЯТ

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**  
к годовому отчету по Открытому Акционерному Обществу «Кронштадтский  
Дом Бытовых Услуг»  
за 2006 год

1. Общая характеристика предприятия:

Наименование полное	Открытое Акционерное Общество «Кронштадтский Дом Бытовых Услуг»
Наименование сокращенное	ОАО «Кронштадтский Дом Бытовых Услуг»
ИНН (индивидуальный номер налогоплательщика)	7843303210
КПП	784301001
Код ОКПО (классификатор организаций и предприятий)	27497715
Код КОПФ (организационно-правовая форма)	47
Код КФС (форма собственности)	13
Код ОКОГУ (орган управления)	49003
Код ОКАТО (местонахождение)	40280501000
Код ОКВЭД (вид деятельности)	18.22;52.48.32,52.74;70.20.2;70.32.2;71.40
Юридический адрес:	197760, г. Кронштадт, пр. Ленина, д. 13, литер «а»
Почтовый адрес:	197760, г. Кронштадт, пр. Ленина, д. 13, литер «а»
№ и дата государственной регистрации (орган государственной регистрации)	ОГРН 1067847203467 от 06.02.2006г. Межрайонная ИФНС России № 15 по СПб
Отраслевая принадлежность	Бытовое обслуживание
Срок деятельности предприятия	неограничен
Дата, история создания предприятия	06.02.2006г

Открытое Акционерное Общество "Кронштадтский Дом Бытовых Услуг" предприятие бытового назначения, основой задачей которого является обеспечение населения услугами бытового назначения, оказание услуг по аренде нежилых помещений.

Тарифы на сдачу в аренду нежилых помещений утверждены Методикой предприятия на основании заключенных договоров с дебиторами. В расчет арендного платежа входят аренда, эксплуатация коммуникаций и коммунальные услуги.

Тарифы на услуги бытового обслуживания (услуги проката имущества, услуги по прачечной, услуги по пошиву и ремонту одежды верхнего ассортимента, ксерокопирование и ламинирование утверждены прейскурантами на каждый вид услуг.

Номенклатура производственных услуг

- аренда нежилых помещений (аренда, эксплуатация, коммунальные услуги)
- услуги по прачечной (стирка)
- услуги по пошиву и ремонту одежды
- услуги по прокату имущества
- розничная торговля
- ксерокопирование и ламинирование



2. Учетная политика предприятия.

2.1. Бухгалтерская служба действует как структура на предприятии

2.2. Бухгалтерский учет в Открытое Акционерное Общество "Кронштадтский Дом Бытовых Услуг" 2006 году осуществляется бухгалтерской службой - по книге хозяйственных операций с частичным использованием автоматизированной системы «1С: Бухгалтерия», «1С: Торговля», «1С: Зарплата + кадры»

2.3. На предприятии применяется план счетов бухгалтерского учета, содержащий синтетические счета, в соответствии с планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации, утвержденной Приказом МФ РФ от 31.10.00 №94н. аналитические счета открываются по мере возникновения активов, расчетов, подлежащих учету.

2.4. Налоговый учет на предприятии ведется в соответствии с общими принципами, закрепленными НК РФ.

3. Основные факты, повлиявшие в отчетном году на деятельность предприятия.

3.1. АНАЛИЗ ТРУДОВЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ:

среднесписочная численность ОАО "Кронштадтский Дом Бытовых Услуг" равна 40 человек, что на 3 человек больше в сравнении с аналогичным периодом 2005 года.

Показатели (чел.):	2005 год	2006 год	Отклонение
Среднесписочная численность работающих:	37	40	+3
В т.ч.			
• руководители	2	5	+3
• специалисты	4	5	+1
• рабочие по обслуживанию здания	18	19	+1
• портные	8	8	-
• рабочие по стирке	1	1	-
• совместители	1	1	-
• приемщик проката	1	1	-

Расчет показателей использования трудовых ресурсов в динамике приведен ниже

Показатели :	2005 год	2006 год	Отклонение
1. Выручка от реализации (без НДС) тыс. руб.	13368779	16069254	+ 2700475
2. среднесписочная численность (чел.)	37	40	+3
3. оплата труда тыс. руб.	4635783	5211918	576134
4. среднемесячная зарплата на 1 раб. руб/чел (стр.3/стр.2/11 мес)	11390	11845	10,4%(455)
5. производительность труда тыс. руб/чел. (стр.1/стр.2)	361	402	+41
6. Продукция на 1 рубль оплаты труда (стр.1/стр.3)	2,88	3,08	+0,20

Примечание: показатели использования трудовых ресурсов в 2006 г выше по сравнению с 2005 годом: Уровень среднемесячной заработной платы ОАО "Кронштадтский Дом Бытовых Услуг" увеличился на 10,4% и стал равен 11845 рублей на 1 работающего, производительность труда увеличилась на 41 тыс. руб/чел на 1 рубль оплаты выше на 0,20 рублей, что свидетельствует об эффективной работе предприятия в анализируемом году.

### 3.2. АНАЛИЗ ОБЪЕМА ПРОИЗВОДСТВЕННЫХ УСЛУГ.

Анализ проведен в сравнении с предыдущим периодом прошлого года.

Выручка от реализации услуг сформирована за счет:

- ✓ Аренда, эксплуатация нежилых помещений
- ✓ Бытовые услуги:
  - Ателье по пошиву и ремонту одежды
  - Прачечная
  - Прокат
  - Услуги по ламинированию и ксерокопированию
- ✓ Торговля розничная

Показатели:	Факт 2005	Факт 2006	отклонения
	руб.	руб.	
Выручка всего: без НДС	13368779	16069254	+2700475
В том числе:			
аренда	12103419	14551466	+2448047
прачечная	181938	146450	-35488
прокат	3872	4099	+227
ателье	961102	1282692	+321590
торговля	100309	75272	-25037
ламинирование и ксерокопирование	18157	9274	-8883

За 2006 год выручка от реализации получена в основном от реализации аренды (90,65% от общей выручки), удельный вес выручки услуг бытового характера равен 9,35%

Основной реализацией услуг в 2006 году, так же как и в аналогичном периоде прошлого года, остается аренда.

Себестоимость услуг по видам деятельности приведена в таблице:  
рублях

Показатели:	аренда	ксерокопирование	ателье	прачечная	торговля	прокат
	10943049	16492	1978858	214748	121170	8569

По-прежнему наибольший удельный вес в структуре себестоимости услуг в 2006 году приходится на затраты на оплату труда 39,2%, топливо, энергию и воду. 10,09% , косметический ремонт 12,27%

По итогам работ предприятия в 2006 году получена прибыль от услуг 2785653 руб.

### 3.3. АНАЛИЗ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ПРОГРАММЫ.

Инвестиционной программой в ОАО "Кронштадтский Дом Бытовых Услуг" в 2006 году предусматривалось освоение:

Инвестиций в поддержке существенных мощностей:

- ↓ Швейное оборудование класса 876 кл. в ателье пошива и ремонта одежды в сумме 13500руб.

Инвестиции в прочие затраты:

- ↓ Персональный компьютер на сумму 26102 руб.
- ↓ Приобретение новых кассовых аппаратов на сумму 35085 руб.
- ↓ Шлагбаум( стрела 4м) на сумму 50433 руб.
- ↓ Сейф на сумму 17059 руб.

### 3.4. АНАЛИЗ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2006 года составила величину равную 4206226 рублей.

Наибольший удельный вес в структуре ОС на конец аналитического периода занимает пассивная часть основных средств -здание (87,7%), наименьшая активная часть ОС – машины и оборудование(8,84%), хозяйственный инвентарь (0,99%),передаточные устройства (0,33%), прочие основные фонды (2,14%).

№	Группа ОС	Стоимость	В % к итогу	Стоимость	В % к итогу	Из.... За 2006 год
		на 31.01.06		На 31.12.06		
	Здание	3747138	86,6	3681753	87,5	-0,9
	Машины и оборудование	365827	8,46	332927	7,92	-0,54
	Производственный и хозяйственный инвентарь	44028	1,05	48711	1,16	+0,11
	Прочие ОС	141087	3,26	128637	3,06	-0,2
	Передаточные устройства	27213	0,63	14198	0,34	-0,29
	ИТОГО:	4325293	100	4206226	100	

Расчет показателей использования ОС ОАО "Кронштадтский Дом Бытовых Услуг" на 31.12.06 приведен ниже:

В 2006 году с 1 рубля, вложенного в основные средства предприятия, получено 1,98 рублей выручки (фондоотдача).

Показатели	№ стр	2005 год	2006 год
Выручка от реализации без НДС руб. за год	1	13368779	16069254
Среднегодовая стоимость ОС в руб.	2	8078803	8135926
Фондоотдача (стр1/стр2) руб.		1,65	1,98
Фондоёмкость (стр2/стр1) руб.		0,60	0,51
Среднесписочная численность ППП чел	3	37	40
Фондовооруженность руб. (стр2/стр3)		218,3	203,4
Производительность труда руб. (стр1/стр3)		361,3	401,7

Показатели	№ стр	На конец	
		2005 год	2006 год
Стоимость ОС производственных средств (без учета износа)	1.	8078803	8135926
Остаточная стоимость	2.	4325293	4206226
Накопленный износ (стр1-стр2)	3.	3753510	3929700
Стоимость введенных за год основных производственных средств	4.	131344	146177
Коэффициент изношенности: основных производственных средств (стр3/стр1)	5.	0,46	0,48
Коэффициент годности основных производственных средств	6.	0,87	0,93
Коэффициент обновления основных производственных средств (стр 4/стр1)	7.	0,02	0,02

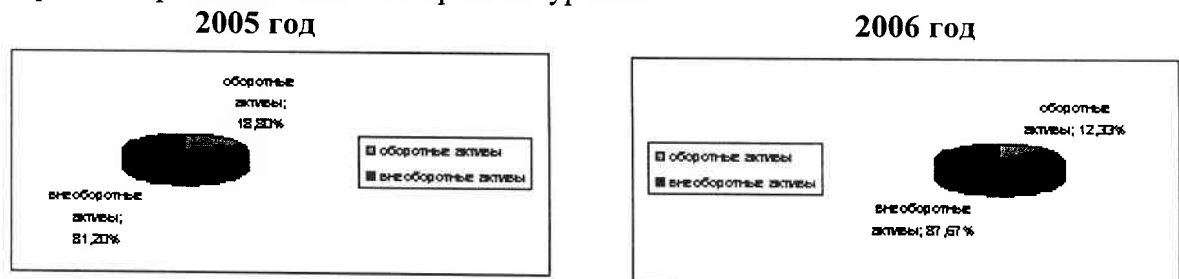
Показатели	№ стр.	На конец	
		2005 год	2006 год
Стоимость ОС производственных средств на начало года,	1.	8078803	8135926
в том числе машины и оборудование	2.	683309	719178
Поступило в течении года	3.	131344	146177
в том числе машины и оборудование	4.	131344	125118
Выбыло в течении года	5.	345263	89250
в том числе машины и оборудование	6.	275150	89250
Начислено на конец года	7.	3753503	3929700
в том числе машины и оборудование	8.	317481	332927
Коэффициент поступления основных производственных средств (стр3/стр1)	9.	0,02	0,02
в том числе машины и оборудование (стр4/стр2)	10.	0,19	0,02
Коэффициент выбытия основных производственных средств (стр5/стр1)	11.	0,04	0,01
в том числе машины и оборудование (стр6/стр2)	12.	0,40	0,12
Коэффициент прироста основных производственных средств (стр9/стр11)	13.	0,50	0,02
в том числе машины и оборудование (стр10/стр12)	14.	0,48	0,17

### 3.5. АНАЛИЗ СОСТАВА И СТРУКТУРЫ ИМУЩЕСТВА

Для проведения анализа составлен аналитический баланс (на основании данных бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.06), с помощью которого можно наглядно представить картину финансового состояния ОАО "Кронштадтский Дом Бытовых Услуг" в сравнении с началом года.

Величина активов (имущества) ОАО «Кронштадтский Дом Бытовых Услуг» в течении 2006 года увеличилась на 57213 рублей и составила на конец анализируемого года 8135926 рублей.

В структуре имущества предприятия в течении 2006 года соотношение внеоборотных и оборотных средств осталось на прежнем уровне.



Увеличение оборотных активов на 79тыс. руб., в сравнении с началом 2006 года произошло за счет увеличения денежных средства, готовой продукции для перепродажи. Стоимость внеоборотных активов по балансу на 31.12.06 равна 5005 тыс. руб. руб.

Остаточная стоимость основных средств на начало анализируемого периода была равна 4206226 руб. за 2006 год, начислена амортизация по основным средствам в размере 3929700 руб., приобретено основных средств на сумму 146177 руб.

Остаточная стоимость ОС на 31.12.06 составила величину равную 4206226 руб.

Группа ОС	Стоимость на начало 31.01.06	Начислена амортизация ОС за 11 месяцев	Выбытие за 11 месяцев	Стоимость ОС на конец периода 31.12.06
Здание	7133000	65386		7133000
Машины и оборудование	683309	68769	89250	719177
Производственный инвентарь	63339	3931	68278	63338
Другие ОС	169576	166462	29531	173771
Передаточные устройства	29579	13014		29579

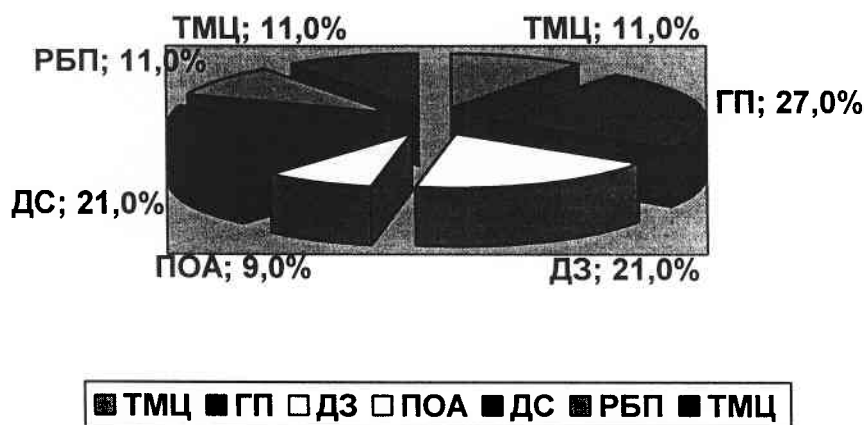
Величина оборотных активов увеличилась к концу анализируемого периода на 13014 руб., в основном за счет снижения дебиторской задолженности на 432336 руб. и НДС 179000 руб. и ТМЦ 73454 руб.

При этом стоимость запасов и прочих оборотных активов увеличилась на 65556 руб. (по запасам 242418 руб., прочим на 65556 руб.) стоимость денежных средств уменьшилась на 25563 руб.

В структуре оборотных активов предприятия по состоянию на 31.12.06 основная часть неизменно приходилась на дебиторскую задолженность на 82,9%, в составе которой преобладает задолженность покупателей и заказчиков 432336 руб.

242418: запасы (73754 руб. сырье и материалы, 14,6% НДС по приобретенных ценностям (78152 руб.) и незначительная доля приходится на наиболее ликвидную часть оборотных средств – денежные средства 5,05% (.. руб.) 25563

### Оборотные активы предприятия



Рассматривая структуру пассива (источник формирования имущества) ОАО "Кронштадтский Дом Бытовых Услуг" следует сказать, что удельный вес собственных средств в структуре имущества значительно превышает удельный вес заемных средств.

Динамика собственных и заемных средств ОАО "Кронштадтский Дом Бытовых Услуг"

Таким образом, по состоянию на 31.12.06 97,7 % имущества предприятия обеспечено собственными средствами.

В течении 2006 года абсолютная величина уставного капитала осталась неизменной 5731000 руб.

Сумма прибыли анализируемого года до налогообложения составил 2785653 руб.) и нераспределенная прибыль прошлых лет 219426 руб.

Величина кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.05 равна 1240тыс.руб.

	31.01.06	31.12.06	Отклонение
Кредиторская задолженность всего	720,0	1240,0	-520,0
В т.ч. по налогам и сборам	376,0	537,0	-161,0
НДС	8,6	425,0	-339,0
Налог на прибыль	193,0	-	+193,0
Налог на имущество	45,0	37,0	+8,0
НДФЛ	41,0	73,0	-32,0
ЕСН	27,0	14,0	+13,0
Внебюджетные фонды	27,0	14,0	+13,0
Поставщикам и подрядчикам	33,0	417,0	-384,0

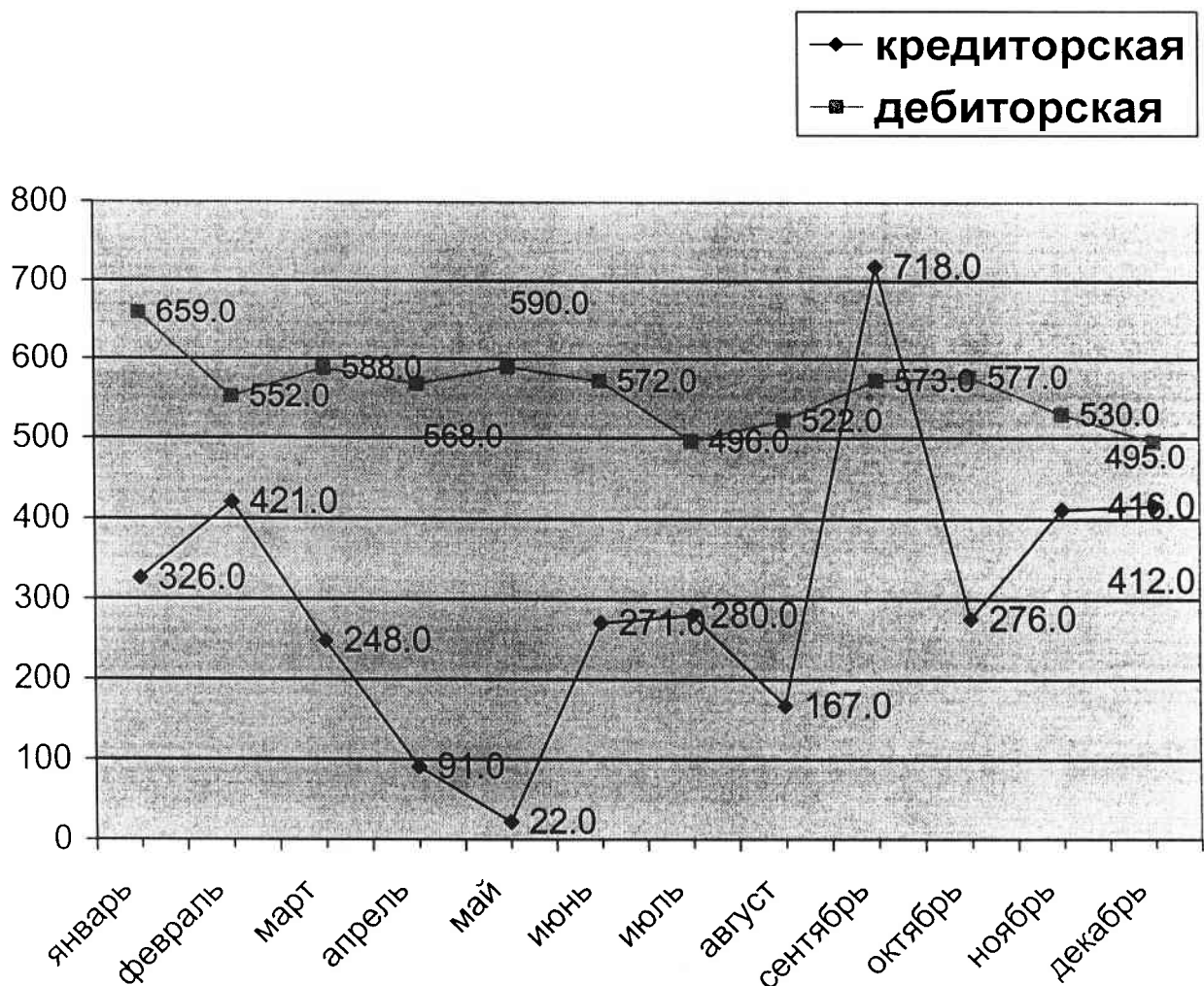
Задолженность собственнику	89,0	89,02	
С персоналом по оплате	255,0	236,0	+19,0
прочим	29,0	37,0	+8,0

### 3.6. АНАЛИЗ ДЕБИТОРСКОЙ И КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ

Сумма дебиторской задолженности (495,0 тыс. руб.) ОАО "Кронштадтский Дом Бытовых Услуг" больше кредиторской задолженности.

Динамика кредиторской и дебиторской задолженности ОАО "Кронштадтский Дом Бытовых Услуг"

В тыс. руб.





Структура дебиторской и кредиторской задолженности приведена в таблице  
Тыс. руб.

	На 31.01.06		На 31.12.06		Отклонение	
	руб.	%	руб.	%	руб.	%
Дебиторская задолженность	1069,0	100	685,0	100	-384,0	64,1
В т.ч.	660,0	61,7	495,0	72,3	-165,0	-10,6
покупатели и заказчики						
Прочие дебиторы	409,0	38,3	190,0	27,7	-219,0	-10,6
Кредиторская задолженность	720,0	100	1240,0	100	+520,0	72,20
В т.ч.	33,0	4,58	417,0	33,6	+384,0	53,3
поставщики и подрядчики						
Задолженность перед персоналом	255,0	35,4	236,0	19,0	-19,0	16,4
Задолженность перед внебюджетным фондом	27,0	3,8	14,0	1,1	+13,0	2,8
Задолженность по налогам	376,0	52,2	537,0	43,3	-161,0	8,9
Прочие кредиторы	29,0	4,2	37,0	3,0	-8,0	-3,8

# Расшифровка использования внереализационных расходов

Приведена ниже в таблице:

№ п/п	Наименование статей затрат	Сумма	Примечание
1	Банковские услуги	37846.00	
2	Налог на имущество	86750.00	
3	Списание дебиторской и кредиторской задолженности	967319.00	
4	Государственная пошлина, судебные дела	64611.00	
5	Пени по хозяйственным договорам	0.00	
6	Эмиссия акций	11000.00	
6	Доплата б/листа до ср. заработка	5010.00	
7	Спонсорская помощь	13100.00	
8	Премияльное вознаграждение, материальная помощь, б/листы, начисленные до среднего заработка	370350.00	К Дню защитника отечества, 8 марта, дню работников бытового обслуживания, мат. помощь к 50 летию, мат. помощь на похороны, к 30-летию предприятия
9	НДС списанный	10274.00	
11	Гналоти (ПФ, ФСС НС)	39568.00	
12	Материалы, не участвующие в процессе производства	65019.00	Закупка материалов для фасада, оформление
13	Затраты не участвующие в процессе производства	22129.00	Оформление подведомственных памятников к 61 летию Победы, закупка адресных папок, цветов и т.д.
		1692976.00	

## 3.7. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ

Предприятие на конец 2005 года по сравнению с началом года увеличилось на 156,2,0 тыс. руб. с 3516 тыс. руб. на 3676.0 тыс. руб.

По итогам работы за 2006 год работа ОАО «Кронштадтский Дом бытовых Услуг» рентабельно.



Генеральный директор  
Главный бухгалтер :

Яцук Л.А.  
Заморонова Л.Г

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ ПО ФИНАНСОВОЙ (БУХГАЛТЕРСКОЙ)  
ОТЧЕТНОСТИ****Адресат:**

Участникам Открытого акционерного общества «Кронштадтский дом бытовых услуг».

**Аудитор:**

Наименование: ЗАО «Гориславцев и К°. Аудит».

Юридический адрес: 105062, г. Москва, ул. Б. Никитская, д. 17, стр. 2, помещение правления.

Место нахождения: 125284, г. Москва, 1-й Хорошевский проезд, д. 3А.

Государственная регистрация: регистрационное свидетельство № 000565 серии ВД, выданное 27 октября 1997 года Московской регистрационной палатой, регистрационный № 001.205.133.

Лицензия: на осуществление аудиторской деятельности № Е 003461, выданная 04.03.2003 Министерством финансов РФ, сроком на 5 лет.

ЗАО «Гориславцев и К. Аудит» является действительным членом Некоммерческого партнерства «Институт Профессиональных Аудиторов» с 19.03.2002, свидетельство от 19.03.2002 № 183, выданное Некоммерческим партнерством «Институт Профессиональных Аудиторов».

Сертификат качества аудиторских услуг № 40, выданный НП «Институт Профессиональных Аудиторов», срок действия сертификата установлен Решением Комитета по качеству ИПАР от 22.01.2004 с 22.01.2004 по 22.01.2007. 19.11.2006 действие сертификата продлено по 21.01.2008.

**Аудлируемое лицо:**

Наименование: Открытое акционерное общество «Кронштадтский Дом бытовых услуг».

Место фактического нахождения: 197760, Санкт-Петербург, г. Кронштадт, пр. Ленина, д.13.

Общество зарегистрировано 06.02.2006 Межрайонной инспекцией ИФНС № 15 по Санкт-Петербургу за основным государственным регистрационным номером 1067847203467, Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 78 № 005798671. Общество является правопреемником СПб ГУП «Кронштадтский Дом бытовых услуг».

Мы провели аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности ОАО «Кронштадтский Дом бытовых услуг» за период с 06 февраля по 31 декабря 2006 года включительно. Финансовая (бухгалтерская) отчетность ОАО «Кронштадтский Дом бытовых услуг»

- бухгалтерского баланса;

- приложения к бухгалтерскому балансу (форма № 5);
- пояснительной записки.

Ответственность за подготовку и предоставление этой финансовой (бухгалтерской) отчетности несет исполнительный орган ОАО «Кронштадтский Дом бытовых услуг». 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 «Об аудиторской деятельности» от 07.08.2001 № 119-ФЗ;
- Постановлением Правительства РФ от 23.09.2002 № 696 «Об утверждении Федеральных Правил (стандартов) аудиторской деятельности»;
- Постановлением Правительства РФ от 30.11.2005 № 706 «О мерах по обеспечению проведения обязательного аудита»;
- Типовым техническим заданием на проведение обязательного аудита организаций, в уставных (складочных) капиталах которых доля государственной собственности составляет не менее 25 процентов, и федеральных государственных унитарных предприятий, утвержденным распоряжением Минимущества России от 30.12.2002 № 4521-Р;
- Методическими указаниями, утвержденными Распоряжением Минимущества России от 5 сентября 2003 года № 3847-Р, по оценке соответствия содержания и качества аудиторских заключений и аудиторских отчетов типовому техническому заданию на проведение обязательного аудита организаций, в уставных (складочных) капиталах которых доля государственной собственности составляет не менее 25 процентов, и Федеральных государственных унитарных предприятий, утвержденному распоряжением Минимущества России от 30.12.2002 № 4521-Р;
- Внутренними правилами (стандартами) аудиторской деятельности ИПАР;
- Правилами (стандартами) аудиторской деятельности аудитора;
- Нормативными актами органа, осуществляющего 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.

По нашему мнению, финансовая (бухгалтерская) отчетность ОАО «Кронштадтский Дом бытовых услуг» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2006 года и результаты ее финансово-хозяйственной деятельности за период с 06 февраля по 31 декабря 2006 года включительно в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности.

При проведении аудита мы руководствовались Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 21 ноября 1996 года № 129-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденным Приказом Минфина России

Аудиторское заключение участникам ОАО «Кронштадтский дом бытовых услуг» по результатам аудита финансовой (бухгалтерской) отчетности за 2006 год \_\_\_\_\_ 2

от 06.07.99 № 43н, Приказом Минфина России от 22 июля 2003 года № 67н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

«30» марта 2007 года

Генеральный директор

Руководитель аудиторской проверки



М.М. Клопотовская

И.А. Никитина

Квалификационный аттестат по  
общему аудиту № К 001379 выдан  
28.11.1996, срок действия не  
ограничен