

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 Декабря 2007 г.

Форма №1 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация ОАО "ПОЛЯРНАЯ ЭКСПЕДИЦИЯ"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИИИ

Вид деятельности Аренда морских транспортных средств

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма	форма собственности
-------------------------------	---------------------

Открытое акционерное общество

по ОКЭПФ / ОКФС

Единица измерения _____ тыс руб

по ОКЕИ

Местонахождение (адрес)

195144, г. Санкт-Петербург, ул. Моисеенко, д. 24

Дата утверждения

Дата отправки / принятия

КОДЫ	
0710001	
2007 12 31	
39466950	
7825338812 784501001	
61.10.3 70.20.2	
47	13
384	

АКТИВ		Код показателя	Начало отчетного года	На конец отчетного периода
1		2	3	4
I. I. необоротные активы				
Основные средства		120	430	391
Отложенные налоговые активы		145	5	
	Итого по разделу I	190	435	391
II. Оборотные активы				
Зарезы		210	71	98
в том числе:				
сырье, материалы и другие аналогичные ценности		211	2	2
расходы будущих периодов		216	69	96
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)		240	334	288
в том числе:				
покупатели и заказчики		241	185	11
Денежные средства		260	568	1390
	Итого по разделу II	290	973	1776
БАЛАНС		300	1408	2167

ПАССИВ	Код строки	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. Капитал и резервы			
Уставный капитал			
Добавочный капитал	410	191	191
Резервный капитал	420	370	370
в том числе:	430	29	29
резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	431	29	29
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	615	927
Итого по разделу III	490	1205	1517
IV. Долгосрочные обязательства			
Отложенные налоговые обязательства	515	5	2
Итого по разделу IV	590	5	2
V. Краткосрочные обязательства			
Кредиторская задолженность			
в том числе:	620	198	648
поставщики и подрядчики	621	13	2
задолженность перед персоналом организации	622	40	160
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623		11
задолженность по налогам и сборам	624	145	358
прочие кредиторы	625		117
Итого по разделу V	690	198	648
БАЛАНС	700	1408	2167

Руководитель

Фролов Андрей
Владимирович
(подпись)
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Березкина Людмила
Петровна
(подпись)
(расшифровка подписи)

18 Марта 2008 г.



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

Форма №2 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация ОАО "ПОЛЯРНАЯ ЭКСПЕДИЦИЯ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности Аренда морских транспортных средств

Организационно-правовая форма форма собственности

Открытое акционерное общество

Единица измерения тыс. руб.

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ		
0710002		
2007	12	31
39466950		
78253388121784501001		
61.10.3 70.20.2		
47		13
384		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	3876	2152
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(629)	(733)
Валовая прибыль	029	3247	1466
Управленческие расходы	040	(2693)	(1191)
Прибыль (убыток) от продаж	050	554	275
Прочие доходы и расходы			
Прочие доходы	090	44	11
Прочие расходы	100	(111)	(71)
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	487	215
Отложенные налоговые активы	141	(5)	1
Отложенные налоговые обязательства	142	3	4
Текущий налог на прибыль	150	(123)	(59)
Налоговые санкции	180	(6)	
Налог на прибыль за 2006 год	181	(7)	
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	349	151
СПРАВОЧНО:			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	8	12

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
Прибыль (убыток) прошлых лет	220	28	-	-	-
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	240	16	23	11	11

Руководитель



Фролов Андрей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Березкина Людмила
Петровна
(расшифровка подписи)

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

Форма N3 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

К О Д Ы		
0710003		
2007	12	31
39466950		
78253388121784501001		
61.10.3 70.20.2		
47	13	
384		

Организация ОАО "ПОЛЯРНАЯ ЭКСПЕДИЦИЯ"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____

ИНН

Вид деятельности Аренда морских транспортных средств

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма _____ форма собственности

по
ОКОПФ/ОКФС

Открытое акционерное общество

Единица измерения тыс руб

по ОКЕИ

I. Изменения капитала

Показатели		Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
наименование	код					
	2	3	4	5	6	7
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему	010	191	370	4	627	1192
Остаток на 1 января предыдущего года	030	191	370	4	627	1192
Чистая прибыль	032	X	X	X	151	151
Дивиденды	033	X	X	X	(137)	(137)
Отчисления в резервный фонд	040	X	X	25	(25)	-
Остаток на 31 декабря предыдущего года	070	191	370	29	615	1205
Остаток на 1 января отчетного года	100	191	370	29	615	1205
Чистая прибыль	102	X	X	X	349	349
Дивиденды	103	X	X	X	(37)	(37)
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	191	370	29	927	1517

II. Резервы

Показатель		Остаток	Поступило	Исполь- зовано	Остаток
наименование	код				
	2	3	4	5	6
Резервы, образованные в соответствии с законодательством:					
Всего					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	151	4	25	-	29
данные отчетного года	152	29	-	-	29

Форма 0710003 с.3

СПРАВКИ

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
1) Чистые активы	200	1205	1517

Руководитель

Фролов Андрей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Березкина Людмила
Петровна
(расшифровка подписи)

18 Марта 2008 г.



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

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

по ОКПО

Организация ОАО "ПОЛЯРНАЯ ЭКСПЕДИЦИЯ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности Аренда морских транспортных средств

Организационно - правовая форма форма собственности

Открытое акционерное общество

Единица измерения тыс. руб.

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ /ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ		
0710004		
2007	12	31
39466950		
7825338812\784501001		
61.10.3 70.20.2		
47	13	
384		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	010	568	543
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	4895	2594
Прочие доходы	110	198	87
Денежные средства, направленные:	120	(4271)	(2656)
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(1181)	(1015)
на оплату труда	160	(1356)	(502)
на выплату дивидендов, процентов	170	(34)	125
на расчеты по налогам и сборам	180	(1408)	(1035)
на прочие расходы	190	(292)	(229)
Чистые денежные средства от текущей деятельности	200	822	25

1	2	3	4
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	430	-	-
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	440	822	25
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	450	1390	568
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	460	62	(72)

Руководитель

Фролов Андрей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Березкина Людмила
Петровна
(расшифровка подписи)

18 Марта 2008 г.

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

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

Организация ОАО "ПОЛЯРНАЯ ЭКСПЕДИЦИЯ"
Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности Аренда морских транспортных средств

Организационно-правовая форма форма собственности

Открытое акционерное общество

Единица измерения тыс. руб.

по ОКПО
ИНН

по ОКВЭД

по
ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

коды		
0710005		
2007	12	31
39466950		
7825338812\784501001		
61.10.3 70.20.2		
47		13
384		

Основные средства

Показатель		Наличие на	Поступило	Выбыло	Наличие на
наименование	код	начало отчет- ного года			конец отчет- ного периода
1	2	3	4	5	6
Здания	070	6	-	-	6
Сооружения и передаточные устройства	075	68	-	(68)	-
Машины и оборудование	080	1230	105	(256)	1080
Транспортные средства	085	1027	-	-	1027
Производственный и хозяйственный инвентарь	090	141	-	(8)	133
Другие виды основных средств	110	45	-	-	45
Итого	130	2518	105	(331)	2292

Показатель		На начало	На конец
наименование	код	отчетного года	отчетного периода
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего	140	2088	1901
в том числе:			
зданий и сооружений	141	-	1
машин, оборудования, транспортных средств	142	1842	1728
других	143	246	172

Дебиторская и кредиторская задолженность

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Дебиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	610	334	288
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	611	185	11
авансы выданные	612	135	148
прочая	613	14	129
Итого	630	334	288
Кредиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	640	198	648
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	641	13	2
авансы полученные	642	-	117
расчеты по налогам и сборам	643	145	358
прочая	646	41	171
Итого	660	198	648

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Материальные затраты	710	45	80
Затраты на оплату труда	720	1539	493
Отчисления на социальные нужды	730	359	133
Амортизация	740	144	204
Прочие затраты	750	1235	1014
Итого по элементам затрат	760	3322	1924
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-])			
расходов будущих периодов	766	27	19



Руководитель

Фролов Андрей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Березкина Людмила
Петровна
(расшифровка подписи)

Пояснительная записка к балансу за 2007 год
ОАО «Полярная экспедиция»

Раздел 1. Общие сведения о деятельности фирмы

1.1 Открытое Акционерное общество «Полярная экспедиция» учреждено путем преобразования Базы экспедиционного флота Арктического и Антарктического научно-исследовательского института (БЭФ ААНИИ) с закреплением 100% акций в государственной собственности. Учредителем общества является – Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению федеральным имуществом, доля которого в уставном капитале 100%.

Уставный капитал общества составляет 191056 рублей, он разделен на 191056 обыкновенных акций номинальной стоимостью 1руб.

На конец отчетного периода в обществе работает -4 человек.

1.2. Основные виды производственной, коммерческой деятельности являются:

- аренда морских транспортных средств без экипажа;
- сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества.

Структура дохода по видам деятельности представлена в таблице:

Выручка от продаж	2005 год	2006 год	2007 год
Аренда морских транспортных средств	2304 тыс. руб.	1653 тыс. руб.	2141 тыс.руб.
Аренда нежилого помещения под офисы	476 тыс. руб.	546 тыс. руб.	1735 тыс.руб.
Итого:	2780 тыс. руб.	2199 тыс. руб.	3876 тыс.руб.

Раздел 2. Финансовая деятельность

2.1 Финансовые результаты представлены в таблице:

Размер прибыли (убытка)	2005 год	2006 год	2007 год
От основных видов деятельности (стр. 050 формы №2)	741 тыс. руб..	275 тыс. руб.	554 тыс. руб.
Прибыль отчетного года подлежащая распределению (стр. 190 формы №2)	458 тыс. руб..	151 тыс. руб.	349 тыс.руб.

2.2. По состоянию на 31 декабря 2007 года общество имеет просроченную дебиторскую задолженность в сумме 30.0 тыс. рублей.

Просроченной кредиторской задолженности у ОАО «Полярная экспедиция» нет.

По состоянию на 31 декабря 2007 года общая текущая задолженность перед бюджетом по налогам составляет: 358 тыс. рублей.

Налог на имущество -2 тыс. рублей.

Налог на добавленную стоимость – 167 тыс. рублей.

Транспортный налог – 77 тыс. руб.

Налог на прибыль – 97 тыс. рублей.

НДФЛ – 15 тыс. руб.

Задолженности по налогам и сборам с фонда заработной платы на 31 декабря 2007 года составляет – 11 тыс.руб.

Остаток денежных средств на 31 декабря 2007 года на расчетном счете – 1 390 тыс. руб.

2.3. Расходы общества представлены в таблице:

Наименование расходов	2005 год	2006 год	2007 год
Себестоимость услуг	997 тыс. руб.	733 тыс. руб.	629 тыс. руб.
Управленческие расходы	1042 тыс. руб.	1191 тыс. руб.	2693 тыс. руб.

Прочие расходы, в том числе	774 тыс. руб.	71 тыс. руб.	111 тыс. руб.
Курсовые разницы	22 тыс. руб.	11 тыс. руб.	23 тыс. руб.
Расходы кредитных учреждений	25 тыс. руб.	16 тыс. руб.	24 тыс. руб.
Налог на имущество	16 тыс. руб.	12 тыс. руб.	9 тыс. руб.
Расходы не принимаемые для налогообложения	35 тыс. руб.	19 тыс. руб.	42 тыс. руб.
Убыток от продажи валюты	14 тыс. руб.	13 тыс. руб.	13 тыс. руб.
Убыток прошлых лет	14 тыс. руб.	-	

2.4. Решением годового общего собрания акционеров ОАО «Полярная экспедиция» (распоряжение №2064-р от 25 июня 2007 года) утверждена годовая бухгалтерская отчетность за 2006 год, в том числе отчет о прибылях и убытках за 2006 года. Утверждено следующее распределение прибыли за 2006 год:

25% - на выплату дивидендов

74% - на развитие производства.

Согласно Распоряжению №2064-р от 25 июня 2007 года, прибыль в сумме 150.9 тыс. рублей направлена:

- на выплату дивидендов 37.7 тыс. рублей
- на развитие производства 113.2 тыс. руб.

За 2007 год на дату предоставления отчетности годовое собрание не проводилось, дивиденды не начислялись.

2.5. Чистые активы общества на конец 2007 (финансового) года составили 1517 тыс. руб. Чистые активы общества превышают его уставный капитал на 1326 тыс. руб.

По состоянию на 01.01.08 г. соотношение стоимости чистых активов и размера уставного капитала –7,9, прибыль приходящаяся на одну акцию –1,8 руб.

Среднегодовая зарплата на одного работника – 25,6 тыс. руб.

Раздел 3. Инвестиционная деятельность

3.1. Основные производственные фонды организации:

Здания – (помещения) 1857 года постройки.

Транспортные средства - Пассажирское судно 1982 года постройки

Машины и оборудование - судовое оборудование, бытовое оборудование на судно.

Производственный и хозяйственный инвентарь- оргтехника, мебель, инструмент. Все они находятся в эксплуатации.

3.2. По состоянию на 31. декабря 2007 года основные фонды общества изношены на 82 % в том числе:

- здания -13 %

Транспорт -100%

Машины и оборудование -64 %

Производственный и хозяйственный инвентарь -44%

Коэффициент износа ОС = Сумма износа /Первоначальная ОС =1901415/2292053=0,82.

3.3. В 2007 году на приобретение основных фондов направлены денежные средства в размере 105 тыс. руб.

3.4. В 2007 году общество заемные средства не использовала.

Раздел 4. Информация об аффилированных лицах.

4.1. Аффилированным лицами ОАО «Полярная экспедиция» является:

№ п/п	Наименование аффилированного лица	Основание	Дата возникновения	Доля участия аффилированного лица в уставном	Доля принадлежащих аффилированному лицу
-------	-----------------------------------	-----------	--------------------	--	---

				капитале акционерног о общества, %	обыкновенных акций акционерного общества, %
1	Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению федеральным имуществом	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества	2004 год.	100 %	100 %
2	Ляпустин О.А.	Лицо является Председателем Совета директоров акционерного общества	25.06.07	0%	0%
3	Архипова М.А.	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательно го совета) акционерного общества	25.06.07	0%	0%
	Егоров Д.С.	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательно го совета) акционерного общества	25.06.07	0%	0%
5	Некрасова Н.Ю.	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательно го совета) акционерного общества	25.06.07	0%	0%
6	Чайка С.В.	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательно го совета) акционерного общества	25.06.07	0%	0%
7	Фролов А.В.	Генеральный директор	1996 год	0%	0%

4.2. Операций с аффилированными лицами в 2007 году не производилось.

4.3. Перечень средств массовой информации, в которых публикуется информация об обществе: периодическое издание «Эмитент. Существенные факты. События и действия»

4.4. Реестр акционеров общества ведет самостоятельно.

Главный бухгалтер

Генеральный директор



Березкина Л.П.

Фролов А.В.



№ 08/О/А

от 07 апреля 2008 года

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
ПО БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
Открытого акционерного общества «Полярная экспедиция»
ЗА 2007 ГОД**

Адресат:

Акционер открытого акционерного общества «Полярная экспедиция»

Аудитор:

Общество с ограниченной ответственностью «Аверс-Аудит».

Место нахождения: 199034, Санкт-Петербург, наб. Фонтанки, д.156А

Свидетельство о государственной регистрации №101414, выданное 17 декабря 1999 года Регистрационной Палатой Санкт-Петербурга.

Лицензия на осуществление аудиторской деятельности № Е003529, выданная 04.03.2003 г. Министерством финансов РФ, действительна до 04.03.2013 г.

Член аккредитованного профессионального аудиторского объединения при Министерстве финансов Российской Федерации: Некоммерческого партнерства «Российской Коллегии аудиторов» (Свидетельство №0486-ю от 28.11.2006г.)

Аудируемое лицо:

Открытое акционерное общество «Полярная экспедиция»

Место нахождения организации по уставу: 193144, г.Санкт-Петербург, ул. Моисеенко, д.24, лит.А, помещение 1Н.

Фактическое место нахождения общества: 191194, Санкт-Петербург, наб.р.Фонтанки, д.34

Свидетельство о регистрации общества «Полярная экспедиция» (наименование в момент регистрации – Акционерное общество открытого типа «Арктическое и Антарктическое морское судоходное предприятие»)

№9586, выданное 28.12.1994г. Регистрационной палатой Санкт-Петербурга (Решение №13769 от 28.12.1994г.).

Вводная часть:

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности открытого акционерного общества «Полярная экспедиция» за период с 1 января по 31 декабря 2007г. включительно.

Бухгалтерская отчетность открытого акционерного общества «Полярная экспедиция» состоит из:

- бухгалтерского баланса на 31 декабря 2007 г.;
- отчета о прибылях и убытках за период с 1 января по 31 декабря 2007 г.;
- отчета об изменениях капитала за период с 1 января по 31 декабря 2007 г.;
- отчета о движении денежных средств за период с 1 января по 31 декабря 2007 г.;
- приложения к бухгалтерскому балансу за период с 1 января по 31 декабря 2007 г.;
- пояснительной записки к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках за 2007 год.

Ответственность за подготовку и предоставление этой бухгалтерской отчетности несет исполнительный орган открытого акционерного общества «Полярная экспедиция».

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.

Объем аудита:

Мы провели аудит в соответствии с:

- Федеральным законом «Об аудиторской деятельности» от 07.08.2001г. №119-ФЗ;
- федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности, утвержденными Постановлением Правительства Российской Федерации от 23 сентября 2002 г. №696.
- внутренними правилами (стандартами) аудиторской деятельности ООО «Аверс-Аудит»;
- нормативными актами Министерства Финансов Российской Федерации.

Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит проводился на выборочной основе и включал в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации о финансово-хозяйственной деятельности, оценку соблюдения принципов и правил бухгалтерского учета, применяемых при подготовке бухгалтерской отчетности, рассмотрение основных оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности.

Мы полагаем, что проведенный аудит представляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности бухгалтерской отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации.

Мнение аудитора:

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность открытого акционерного общества «Полярная экспедиция» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2007 г. и результаты ее финансово-хозяйственной деятельности за период с 1 января по 31 декабря 2007 г. включительно в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской отчетности.

Дата завершения аудита: 07 апреля 2008 года

Генеральный директор
(Квалификационный аттестат Аудитора
№ K001415 от 31.10.1996г.
на неограниченный срок)

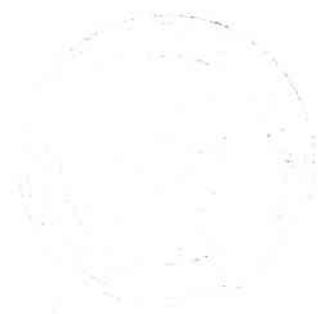


Т.И.Соколова

Ведущий аудитор
(Квалификационный аттестат Аудитора
№ 025024 от 28.01.99
на неограниченный срок)



М.В. Мелихова



В настоящем документе
пронумеровано, прошито и
подписано печатью И.А.Киселев
двенадцать /листьев/
Подпись [подпись] Киселев И.А.