

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 31 Декабря 2009 г.

Форма №1 по ОКУД
Дата (год, месяц, число)
Организация Открытое акционерное общество "Жилищно-коммунальное хозяйство п.им.Морозова" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН
Вид деятельности Управление эксплуатацией жилого фонда по ОКВЭД
Организационно-правовая форма форма собственности
открытое акционерное общество по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения тыс руб по ОКЕИ

КОДЫ	
0710001	
2009 12 31	
80661483	
4703104272/470301001	
70.32.1	
47	14
384	

Местонахождение (адрес)

188679, Ленинградская обл, Всеволожский р-н, п.им.Морозова, ул.Спорта, д. 5

Дата утверждения
Дата отправки / принятия

..
..

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. Внеоборотные активы			
Основные средства	120	-	85
Итого по разделу I	190	-	85
II. Оборотные активы			
Запасы	210	601	1255
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	601	1244
расходы будущих периодов	216	-	12
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	23	5
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	2419	7966
в том числе:			
покупатели и заказчики	241	2419	6456
Денежные средства	260	1219	3610
Итого по разделу II	290	4262	12836
БАЛАНС	300	4262	12921

ПАССИВ	Код строки	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. Капитал и резервы			
Уставный капитал	410	100	100
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	466	769
Итого по разделу III	490	566	869
IV. Долгосрчные обязательства			
Итого по разделу IV	590	-	-
V. Краткосрочные обязательства			
Кредиторская задолженность	620	3696	12051
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	3538	5499
задолженность по налогам и сборам	624	158	290
прочие кредиторы	625	-	6263
Итого по разделу V	690	3696	12051
БАЛАНС	700	4262	12921

Руководитель

Винокуров Сергей
Николаевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Зуева Светлана
Валентиновна

(расшифровка подписи)

26 Марта 2010 г.

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
за период с 1 Января по 31 Декабря 2009 г.

Форма №2 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация **Открытое акционерное общество "Жилищно-коммунальное хозяйство п.им.Морозова"** по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид деятельности **Управление эксплуатацией жилого фонда** по ОКВЭД

Организационно-правовая форма форма собственности

открытое акционерное общество по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: **тыс. руб.**

по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710002		
2009	12	31
80661483		
4703104272/470301001		
70.32.1		
47		14
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	34296	20377
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(34929)	(21241)
Валовая прибыль	029	(633)	(864)
Прибыль (убыток) от продаж	050	(633)	(864)
Прочие доходы и расходы			
Прочие доходы	090	1567	1510
Прочие расходы	100	(533)	(32)
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	401	614
Текущий налог на прибыль	150	(92)	-
Налог на прибыль и иные аналогичные платежи	180	убыток (6)	-
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	убыток 303	614

Руководитель

**Винокуров Сергей
Николаевич**

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

**Зуева Светлана
Валентиновна**

(подпись)

**Зуева Светлана
Валентиновна**

(расшифровка подписи)

26 Марта 2010 г.

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА
за период с 1 Января по 31 Декабря 2009 г.

Форма N3 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация Открытое акционерное общество "Жилищно-коммунальное хозяйство п.им.Морозова"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____

ИНН

Вид деятельности Управление эксплуатацией жилого фонда

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма _____ форма собственности

открытое акционерное общество

по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения тыс руб

по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710003		
2009	12	31
80661483		
4703104272/470301001		
70.32.1		
47		14
384		

I. Изменения капитала

Показатель		Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
наименование	код					
1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему	010	100	-	-	-	100
Остаток на 1 января предыдущего года	030	100	-	-	-	100
Остаток на 31 декабря предыдущего года	070	100	-	-	466	566
Остаток на 1 января отчетного года	100	100	-	-	466	566
Чистая прибыль	102	X	X	X	303	303
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	100	-	-	769	869

II. Резервы

Показатель		Остаток	Поступило	Исполь- зовано	Остаток
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Резервы предстоящих расходов:					
На покрытие иных затрат					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	181	-	-	-	-
данные отчетного года	182	-	852	(852)	-

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	566	869

Руководитель

(подпись)

**Винокуров Сергей
Николаевич**

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

**Зуева Светлана
Валентиновна**

(расшифровка подписи)

26 Марта 2010 г.

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ
за период с 1 Января по 31 Декабря 2009 г.

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

Открытое акционерное общество "Жилищно-коммунальное хозяйство п.им.Морозова" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика ИНН

Вид деятельности Управление эксплуатацией жилого фонда по ОКВЭД

Организационно - правовая форма форма собственности по ОКОПФ /ОКФС

открытое акционерное общество

Единица измерения тыс. руб. по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710004		
2009	12	31
80661483		
4703104272/470301001		
70.32.1		
47		14
384		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	010	1219	35
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	132712	89392
Прочие доходы	110	16202	-
Денежные средства, направленные:	120	(146523)	(88208)
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(142831)	(87154)
на оплату труда	160	(1580)	(633)
на расчеты по налогам и сборам	180	(989)	(421)
на прочие расходы	190	(1123)	-
Чистые денежные средства от текущей деятельности	200	2391	1184

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	2391	1184
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	450	3610	1219
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	460	-	-

Руководитель

(подпись)

Винокуров Сергей Николаевич

(расшифровка подписи)

30 Марта 2010 г.

Главный бухгалтер

(подпись)

Зуева Светлана Валентиновна

(расшифровка подписи)

ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
за период с 1 Января по 31 Декабря 2009 г.

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

Организация Открытое акционерное общество "Жилищно-коммунальное хозяйство п.им.Морозова" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид деятельности Управление эксплуатацией жилого фонда по ОКВЭД
Организационно-правовая форма _____ форма собственности
по
открытое акционерное общество ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения тыс. руб. по ОКЕИ

КОДЫ		
0710005		
2009	12	31
80661483		
4703104272/470301001		
70.32.1		
47	14	
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	080	-	88	-	88
Итого	130	-	88	-	88

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего	140	-	3
в том числе:			
машин, оборудования, транспортных средств	142	-	3

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	2419	7966
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	611	2419	6456
прочая	613	-	1510
Итого	630	2419	7966
Кредиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	640	3696	12051
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	641	3538	5499
расчеты по налогам и сборам	643	158	290
прочая	646	-	6263
Итого	660	3696	12051

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Материальные затраты	710	32579	20206
Затраты на оплату труда	720	1804	821
Отчисления на социальные нужды	730	455	214
Амортизация	740	3	-
Прочие затраты	750	88	-
Итого по элементам затрат	760	34929	21241
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
расходов будущих периодов	766	12	-

Государственная помощь

Показатель		Отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
в том числе:			
на кап.ремонт жил.фонда (ФЗ №185 от 21.07.07г.)	911	16202	13106
ст 15 п 5 Рот адрес Протрауна	912	-	-
на проезд кап.рем. имущество, членов	913	-	-

Руководитель

(подпись)

Винокуров Сергей
Николаевич

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Зуева Светлана
Валентиновна

(расшифровка подписи)

30-Марта 2010 г.

ОТЧЕТ О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ ПОЛУЧЕННЫХ СРЕДСТВ

за период с 1 Января по 31 Декабря 2009 г.

Форма №6 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация Открытое акционерное общество "Жилищно-коммунальное хозяйство п.им.Морозова" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН

Вид деятельности Управление эксплуатацией жилого фонда по ОКВЭД

Организационно-правовая форма _____ форма собственности

открытое акционерное общество по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения тыс. руб. по ОКЕИ

КОДЫ		
0710006		
2009	12	31
80661483		
4703104272/470301001		
70.32.1		
47		14
384		

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Остаток средств на начало отчетного года	100	-	-
Поступило средств			
Прочие	250	16202	13106
Всего поступило средств	260	16202	13106
Использовано средств			
Прочие	350	(16202)	(13106)
Всего использовано средств	360	(16202)	(13106)
Остаток средств на конец отчетного года	400	-	-

Руководитель Винокуров Сергей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Зуева Светлана Валентиновна
(подпись) (расшифровка подписи)

30 Марта 2010 г.

Межрегиональная Аудиторская Компания

191014 Санкт-Петербург, ул. Жуковского, д.26 лит. В пом.12-Н т/ф (812) 317-95-43

Р/с 40702810200100002344 , К/с 30101810900000000868, БИК 044030868,
Санкт-Петербургский филиал ОАО «Нордеа Банк», ИНН 7825122965

E-mail: mak@makaudit.ru

Акционеру и
Генеральному директору
ОАО «Жилищно-
коммунальное хозяйство
п.им.Морозова»

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
ПО ФИНАНСОВОЙ (БУХГАЛТЕРСКОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ЖИЛИЩНО-
КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО П. ИМ. МОРОЗОВА»**

за период с 01.01.2009 г. по 31.12.2009 г.

6 листов

г. Санкт-Петербург
2010 год

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

АДРЕСАТ: акционеру и генеральному директору Открытого акционерного общества «Жилищно-коммунальное хозяйство п.им.Морозова».

АУДИТОР:

Общество с ограниченной ответственностью «Межрегиональная аудиторская компания».

Место нахождения: 191014, г. Санкт-Петербург, ул.Жуковского, д.26, литер В, пом.12-Н

Свидетельство о государственной регистрации Общество с ограниченной ответственностью «Межрегиональная аудиторская компания» № 81025, зарегистрировано Решением Регистрационной палаты г. Санкт-Петербурга № 134390 от 08.02.1999 г.

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года: серия 78 № 004021405 от 24.12.2002 г.

Является членом СРО Аудиторов Некоммерческое Партнерство «Российская коллегия аудиторов» (Свидетельство № 807-ю от 14.08.2009 г. Основной регистрационный номер 10905027030).

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО:

Открытое акционерное общество «Жилищно-коммунальное хозяйство п.им.Морозова» (далее –Общество).

Место нахождения Общества в соответствии с Уставом: 188679, Российская Федерация, Ленинградская область, Всеволожский район, г.п.им.Морозова, ул.Спорта, д.5.

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 47 № 002536815 от 16.04.2008 года. ОГРН 1084703002614.

ВВОДНАЯ ЧАСТЬ:

Мы провели аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества за период с 01.01.2009 г. по 31.12.2009 г. включительно.

Финансовая (бухгалтерская) отчетность Общества состоит из следующих документов:

1. Бухгалтерский баланс на 31.12.2009 г. (форма № 1).
2. Отчет о прибылях и убытках за 2009 год (форма № 2).
3. Отчет об изменениях капитала (форма №3).
4. Отчет о движении денежных средств (форма №4).
5. Приложение к бухгалтерскому балансу (форма №5).
6. Отчет о целевом использовании полученных средств (форма №6).

Ответственность за подготовку и предоставление этой финансовой (бухгалтерской) отчетности несет исполнительный орган Общества. Наша обязанность заключается в том, чтобы выразить мнение о достоверности во всех существенных отношениях данной отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству РФ на основе проведенного аудита.

2 

Основные принципы и методы (применяемый порядок) ведения бухгалтерского учета и подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества: принцип начисления (соответствия); принцип осмотрительности; принцип последовательности; принцип непрерывности деятельности.

Общество ведет автоматизированный бухгалтерский учет имущества, обязательств и фактов хозяйственной деятельности путем двойной записи на взаимосвязанных счетах бухгалтерского учета, включенных в рабочий план счетов бухгалтерского учета.

Экземпляр аудиторского заключения, передаваемого Обществу, брошюруется в единый пакет с копиями следующих документов:

1. Бухгалтерский баланс на 31.12.2009 г. (форма № 1).
2. Отчет о прибылях и убытках за 2009 год (форма № 2).
3. Отчет об изменениях капитала (форма №3).
4. Отчет о движении денежных средств (форма №4).
5. Приложение к бухгалтерскому балансу (форма №5).
6. Отчет о целевом использовании полученных средств (форма №6).
7. Свидетельство о государственной регистрации ООО «Межрегиональная аудиторская компания».
8. Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ о юридическом лице, - зарегистрированном до 1 июля 2002 г.
9. Свидетельство о постановке на налоговый учет ООО «Межрегиональная аудиторская компания».
10. Свидетельство о членстве в Некоммерческом партнерстве «Российская коллегия аудиторов» № 807-ю от 14.08.2009 г.

Экземпляр аудиторского заключения, остающегося у Аудитора, брошюруется в единый пакет с копиями следующих документов:

1. Бухгалтерский баланс на 31.12.2009 г. (форма № 1).
2. Отчет о прибылях и убытках за 2009 год (форма № 2).
3. Отчет об изменениях капитала (форма №3).
4. Отчет о движении денежных средств (форма №4).
5. Приложение к бухгалтерскому балансу (форма №5).
6. Отчет о целевом использовании полученных средств (форма №6).

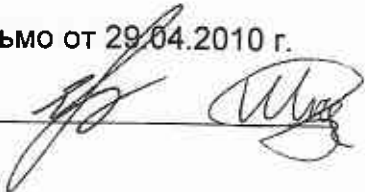
Приложения к аудиторскому заключению в общую нумерацию не включаются.

К настоящему аудиторскому заключению оформляются Приложение № 1 и Приложение № 2.

Приложение № 1, представляет собой Аудиторский отчет по результатам проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности. Данное приложение составляется в двух экземплярах, один экземпляр – для Общества, второй – для Аудитора.

Приложение № 2, состоящее из 95 листов, прилагается к экземпляру аудиторского заключения Аудитора и состоит из копий следующих документов:

1. Сопроводительное письмо от 29.04.2010 г.



2. Постановление Совета депутатов муниципального образования «Морозовское городское поселение» Всеволожского муниципального района Ленинградской области от 14.02.2008 г. № 13.
3. Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 47 № 002536815 от 16.04.2008 года. ОГРН 1084703002614.
4. Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе по месту нахождения на территории Российской Федерации: серия 47 № 002536742 от 16.04.2008 г., выдано Инспекцией ФНС России по Всеволожскому району Ленинградской области.
5. Уведомление из ЕГРПО от 28.04.2008 г. № ШЕЛ/5771.
6. Устав Общества утвержден Постановлением Администрации Муниципального образования «Морозовское городское поселение» Всеволожского муниципального района Ленинградской области от 28.02.2008 г. № 49.
7. Постановление Администрации Муниципального образования «Морозовское городское поселение» Всеволожского муниципального района Ленинградской области от 28.02.2008 г. № 49.
8. Приказ о приеме на работу генерального директора от 16.04.2008 г. № 1.
9. Приказ о назначении главного бухгалтера от 02.02.2009 г. № 5.
10. Приказ об учетной политике на 2009 год №1 от 31.12.2008 г.
11. Расчетная ведомость по средствам ФСС за 2009 г.
12. Налоговая декларация по ЕСН за 2009 г.
13. Декларация по страховым взносам на ОПС за 2009 г.
14. Налоговая декларация по НДС за 1 квартал 2009 г.
15. Налоговая декларация по НДС за 2 квартал 2009 г.
16. Налоговая декларация по НДС за 3 квартал 2009 г.
17. Налоговая декларация по НДС за 4 квартал 2009 г.
18. Налоговая декларация по налогу на прибыль за 2009 г.
19. Налоговая декларация по налогу на имущество за 2009 г.

ОПИСАНИЕ ОБЪЕМА АУДИТА:

Мы провели аудит в соответствии с:

1. Федеральным законом «Об аудиторской деятельности» № 307-ФЗ от 30.12.2008 г.
2. Федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности, утвержденными Постановлением Правительства № 696 от 23.09.2002 г. (в ред. 19.11.2008 г.).
3. Правилами (стандартами) аудиторской деятельности Аудитора.
4. 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 значение и раскрытие в финансовой (бухгалтерской) отчетности информации о финансово-хозяйственной деятельности Общества;

- оценку формы соблюдения принципов и правил бухгалтерского учета, применяемых при подготовке финансовой (бухгалтерской) отчетности;
- рассмотрение основных оценочных показателей, полученных руководством Общества при подготовке финансовой (бухгалтерской) отчетности;
- оценку представления финансовой (бухгалтерской) отчетности.

Мы полагаем, что проведенный аудит представляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности во всех существенных отношениях финансовой (бухгалтерской) отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации.

Значение уровня существенности, рассчитанного аудиторами по внутрифирменным стандартам, составляет 1 200,00 тыс. руб.

В ходе проведенной аудиторской проверки выявлены следующие нарушения:

- неполное отражение хозяйственных операций в бухгалтерском учете;
- нарушения методологии ведения бухгалтерского учета;
- нарушения порядка ведения кассовых операций;
- неполное оформление первичных документов;
- отсутствие инвентаризации.

Выявленные нарушения не превышают расчетный уровень существенности.

Акты инвентаризации имущества и обязательств Общества на 31.12.2009 г. для аудиторской проверки не представлены.



МНЕНИЕ АУДИТОРА:

По нашему мнению, за исключением выше изложенных обстоятельств, финансовая (бухгалтерская) отчетность Общества отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31.12.2009 г. и результаты его финансово-хозяйственной деятельности за период с 01.01.2009г. по 31.12.2009 г. включительно в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности.

Мнение аудитора выражено по состоянию на «29» апреля 2010 г.

ДАТА: «15» мая 2010 г.

ПОДПИСИ:

Генеральный директор ООО «Межрегиональная аудиторская компания» Котова Е.В.

Аудитор (квалификационный аттестат аудитора № К 018845, выдан на основании Решения ЦАЛАК МФ РФ протокол № 22 от 27.07.1995 г. на неограниченный срок, Свидетельство о членстве в НП «Аудиторская Палата России» № 5368 от 30.11.2009 г. Номер в реестре СРО Некоммерческого партнерства «Аудиторская палата России» – ОРНЗ 29501039621).

М. П.

Руководитель рабочей группы ООО «Межрегиональная аудиторская компания» Шныриков С.В.

(квалификационный аттестат аудитора № К 027688, выдан в соответствии с Приказом Министерства Финансов РФ от 07.11.2007 г. № 682 на неограниченный срок. Номер в реестре СРО Некоммерческого партнерства «Аудиторская палата России» – ОРНЗ 21001064848)

ОЗНАКОМЛЕН:

Генеральный директор

ОАО «Жилищно-коммунальное хозяйство п.им.Морозова»

Винокур С.Н.

«15» мая 2010 г.

