

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2011 г.**

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)


Коды		
0710001		
31	12	2011
27497715		
7843303210		
70.20		
47	13	
384		

Организация Открытое акционерное общество 'Кронштадтский дом бытовых услуг' по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Сдача внаем собственного недвижимого имущества
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытые
акционерные общества/Собственность субъектов Российской Федерации по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ
Местонахождение (адрес) 197760, Санкт-Петербург г, г.Кронштадт, пр-кт.Ленина, д.13

Пояснения 1	Наименование показателя 2	Код	На 31 декабря 20 11 г.3	На 31 декабря 20 10 г.4	На 31 декабря 20 09 г.5
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Основные средства	1130	1 414	618	892
2.1П	в т.ч основные средства	1131	1 027	141	415
2.2П	строит.объектов основ.средств	1132	387	477	477
2.1П	Доходные вложения в материальные ценности	1140	2 844	3 083	3 120
	Финансовые вложения	1150	-	-	-
р.Ш	Отложенные налоговые активы	1160	209	111	95
	Прочие внеоборотные активы	1170	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	4 467	3 812	4 107
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1П	Запасы	1210	100	40	387
4.1П	материалы	12102	100	40	387
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	1 429	1 670	1 030
р.ШП	в т. ч расчеты с покупателями и заказчиками	12301	593	661	441
	в тч. прочие расчеты с кредиторами и дебиторами	12302	836	1 009	589
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
ДДС	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 657	1 728	1 403
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	3
	Итого по разделу II	1200	3 186	3 438	2 823
	БАЛАНС	1600	7 653	7 250	6 930

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 11 г. ³	На 31 декабря 20 10 г. ⁴	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	5 731	5 731	5 731
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
р.ШП	Резервный капитал	1360	45	45	45
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	808	672	582
	Итого по разделу III	1300	6 584	6 448	6 358
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
р.ШП	Отложенные налоговые обязательства	1420	5	-	10
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	5	-	10
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5.ЗП	Кредиторская задолженность	1520	561	802	562
р.ШП	в.ч. расчеты с поставщиками	15201	251	381	156
р.ШП	расчеты по налогам и сборам	15202	310	416	340
р.ШП	расчеты по социальному страхованию	15203	-	-	11
р.ШП	расчеты по оплате труда	15204	-	-	3
р.ШП	расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15205	-	5	52
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7П	Оценочные обязательства	1540	503	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 064	802	562
	БАЛАНС	1700	7 653	7 250	6 930


Руководитель


 (подпись)

Яцук Л.А.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


 (подпись)

Заморонова Л.Г.

(расшифровка подписи)

" 21 " февраля 2012 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров" "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.



Отчет о прибылях и убытках

за _____ год 20 11 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Организация ОАО "Кронштадтский дом бытовых услуг"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности

сдача в наем собственного недвижимого имуществаОрганизационно-правовая форма/форма собственности коммерческая

Единица измерения: тыс. руб.

Коды

0710002

31 12 2011

27497715

7843303210/784301001

70.20

47

13

384

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За январь-декабрь 20 11 г. ³	За январь-декабрь 20 10 г. ⁴
р. III ПЗ	Выручка ⁵	2110	5211	5100
	Себестоимость продаж	2120	(2002)	(844)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3209	4256
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
6П; р. III ПЗ	Управленческие расходы	2220	(2525)	(3607)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	684	649
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
р. III ПЗ	Прочие доходы	2340	-	343
р. III ПЗ	Прочие расходы	2350	(478)	(751)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	206	241
	Текущий налог на прибыль	2410	(163)	(168)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	29	94
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(-5)	10
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	98	17
	Прочее	2460	-	-10
	Чистая прибыль (убыток)	2400	136	90

Гояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 20 11 г. ³	За 20 10 г. ⁴
	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 ⁶	2500	136	90
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

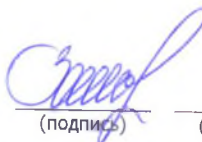


Яцук Л.А.

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



Заморонова Л.Г.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 21 " февраля 2012 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".



Отчет об изменениях капитала

за 2011 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Открытое акционерное общество 'Кронштадтский дом бытовых услуг' по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____

Вид экономической деятельности _____ по _____

Сдача внаем собственного недвижимого имущества ОКВЭД _____

Организационно-правовая форма / форма собственности Открытые

акционерные общества/Собственность субъектов Российской Федерации по ОКОПФ / ОКФС _____

Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ _____

Коды		
0710003		
31	12	2011
27497715		
7843303210		
70.20		
47	13	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 09 г. ¹	3100	5 731	(-)	-	45	582	6 358
За 2010 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	90	90
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 10 г. ²	3200	5 731	(-)	-	45	672	6 448
За 2011 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	136	136
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	136	136
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 11 г. ³	3300	5 731	(-)	-	45	808	6 584


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

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 20 09 г. ¹	Изменения капитала за 20 10 г. ²		На 31 декабря 20 10 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	6 358	90	-	6 448
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	6 358	90	-	6 448
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	582	90	-	672
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	582	90	-	672
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 20 11 г. ³	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ¹
Чистые активы	3600	6 584	6 448	6 358

Руководитель



Яцук Л.А.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 21 " февраля 2012 г.

Главный
бухгалтер


Заморонова Л.Г.

(подпись)

(расшифровка подписи)

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.



Отчет о движении денежных средств
за 2011 г.

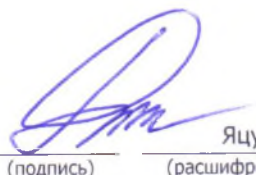
		Форма по ОКУД	Коды		
Дата (число, месяц, год)			0710004		
			31	12	2011
Организация Открытое акционерное общество 'Кронштадтский дом бытовых услуг'		по ОКПО	27497715		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7843303210		
Вид экономической деятельности		по ОКВЭД	70.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытые акционерные общества/Собственность субъектов Российской Федерации		по ОКОПФ / ОКФС	47	13	
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 20 11 г. ¹	За 20 10 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	5 303	5 311
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	5 303	5 121
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	-	190
Платежи - всего	4120	(4 350)	(4 881)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 201)	(979)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 762)	(2 338)
процентов по долговым обязательствам	4123	(950)	(1 195)
налога на прибыль	4124	(158)	(61)
прочие платежи	4129	(279)	(308)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	953	430

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 20 <u>11</u> г. ¹	За 20 <u>10</u> г. ²
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	(1 024)	(105)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 024)	(105)
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	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	(1 024)	(105)
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	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 20 <u>11</u> г. ¹	За 20 <u>10</u> г. ²
Платежи - всего	4320	(-)	(-)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации 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	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(71)	325
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 728	1 403
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 657	1 728
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

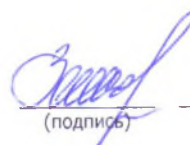


Яцук Л.А.

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



Заморонова Л.Г.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 21 " февраля 2012 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.




Отчет о целевом использовании полученных средств

за 2011 г.

Форма по ОКУД		Коды		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2011
Организация Открытое акционерное общество "Кронштадтский дом бытовых услуг"	по ОКПО	0710006		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	27497715		
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД	7843303210		
Сдача внаем собственного недвижимого имущества	ОКВЭД	70.20		
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытые акционерные общества/Собственность субъектов Российской Федерации	по ОКОПФ / ОКФС	47	13	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	код НИ/стат	За 20 11 г. ¹	За 20 10 г. ²
Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от предпринимательской деятельности организации	6240	-	-
Прочие	6250	-	-
Всего поступило средств	6200	-	-
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	(-)	(-)
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	(-)	(-)
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(-)	(-)
иные мероприятия	6313	(-)	(-)
Расходы на содержание аппарата управления	6320	(-)	(-)
в том числе			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(-)	(-)
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(-)	(-)
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(-)	(-)
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(-)	(-)
ремонт основных средств и иного имущества	6325	(-)	(-)
прочие	6326	(-)	(-)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(-)	(-)
Прочие	6350	(-)	(-)
Всего использовано средств	6300	(-)	(-)
Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель  Яцук Л.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  Заморенова Д.Г.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 21 " февраля 2012 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.



Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 11 г. ¹		()		()		()					()
	5110	за 20 10 г. ²		()		()		()					()
в том числе: (вид нематериальных активов)		за 20 г. ¹		()		()		()					()
		за 20 г. ²		()		()		()					()
(вид нематериальных активов)		за 20 г. ¹		()		()		()					()
		за 20 г. ²		()		()		()					()
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
Всего	5120			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

0710005 с. 2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>11</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>10</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>09</u> г. ⁵
Всего	5130			
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 20 <u>11</u> г. ¹		()		()		()		()
	5150	за 20 _____ г. ²		()		()		()		()
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 _____ г. ¹		()		()		()		()
		за 20 _____ г. ²		()		()		()		()
(объект, группа объектов)		за 20 _____ г. ¹		()		()		()		()
		за 20 _____ г. ²		()		()		()		()
и т.д.										

0710005 с. 3

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

Наименование показателя	Код	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	5160	за 20__ г. ¹			()	()	
	5170	за 20__ г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20__ г. ¹			()	()	
		за 20__ г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ¹			()	()	
		за 20__ г. ²			()	()	
и т.д.						()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20__ г. ¹			()	()	
	5190	за 20__ г. ²			()	()	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20__ г. ¹			()	()	
		за 20__ г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ¹			()	()	
		за 20__ г. ²			()	()	
и т.д.							

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>11</u> г. ¹	1254	(1113)	1024	(600)	600	(138)			1678	(651)
	5210	за 20 <u>10</u> г. ²	1149	(733)	105	()		(380)			1254	(1113)
в том числе: машины и оборудование	5201	за 20 <u>11</u> г. ¹	619	(483)	212	(259)	259	(85)			572	(309)
	5211	за 20 <u>10</u> г. ²	574	(199)	45	()		(284)			619	(483)
прочее	5202	за 20 <u>11</u> г. ¹	635	(630)	812	(341)	341	(53)			1106	(342)
	5212	за 20 <u>10</u> г. ²	575	(534)	60	()		(96)			635	(630)
и т.д.								()				()
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 <u>11</u> г. ¹	7471	(4388)		()		(238)			7471	(4626)
	5230	за 20 <u>10</u> г. ²	7471	(4351)		()		(238)			7471	(4388)
в том числе: здание	5221	за 20 <u>11</u> г. ¹	7133	(4388)		()		(238)			7133	(4626)
	5231	за 20 <u>10</u> г. ²	7133	(4351)		()		(238)			7133	(4388)
земельный участок	5222	за 20 <u>11</u> г. ¹	338	()		()		()			338	()
	5232	за 20 <u>10</u> г. ²	338	()		()		()			338	()
и т.д.												

0710005 с. 5

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	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	5240	за 20 <u>11</u> г. ¹	477		(90)	()	387
	5250	за 20 <u>10</u> г. ²	477		()	()	477
в том числе: (группа объектов)		за 20 <u> </u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u> </u> г. ²			()	()	
(группа объектов)		за 20 <u> </u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u> </u> г. ²			()	()	
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>11</u> г. ¹	За 20 <u>10</u> г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		45
в том числе: машины и оборудование	5261		45
(объект основных средств)			
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:			
(объект основных средств)		()	()
(объект основных средств)		()	()
и т.д.			

20

0710005 с. 6

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>11</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>10</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>09</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	2875	3083	3120
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283			
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректи-ровка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректи-ровка ⁷
						перво-начальная стоимость	накопленная корректи-ровка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 ____ г. ¹				()					
	5311	за 20 ____ г. ²				()					
в том числе: (группа, вид)		за 20 ____ г. ¹				()					
		за 20 ____ г. ²				()					
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 ____ г. ¹				()					
	5315	за 20 ____ г. ²				()					
в том числе: (группа, вид)		за 20 ____ г. ¹				()					
		за 20 ____ г. ²				()					
и т.д.											
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 ____ г. ¹				()					
	5310	за 20 ____ г. ²				()					

0710005 с. 8

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На ____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	• На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе: (группы, виды)				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе: (группы, виды)				

22

и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 <u>11</u> г. ¹	40	(-)	357	(297)	-	-	x	100	(-)
	5420	за 20 <u>10</u> г. ²	390	(-)	234	(584)	-	-	x	40	(-)
в том числе:	5401	за 20 <u>11</u> г. ¹	40	(-)	357	(297)	-	-	-	100	(-)
	5421	за 20 <u>10</u> г. ²	390	(-)	234	(584)	-	-	-	40	(-)
материалы		за 20 <u>10</u> г. ²		(-)		()			-		()
(группа, вид)		за 20 <u> </u> г. ¹		()		()					()
		за 20 <u> </u> г. ²		()		()					()
и т.д.											

0710005 с. 9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31</u> декабря 20 <u>11</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>10</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>09</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
(группа, вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
(группа, вид)		-	-	-
и т.д.				

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 11 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	за 20 10 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе: (вид)		за 20 ____ г. ¹		()			()	()		()		()
		за 20 ____ г. ²		()			()	()		()		()
(вид)		за 20 ____ г. ¹		()			()	()		()		()
		за 20 ____ г. ²		()			()	()		()		()
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 11 г. ¹	1670	(-)	-	-	(171)	(69)	-	-	1430	(-)
	5530	за 20 10 г. ²	1030	(-)	530	144	(-)	(34)	-	-	1670	(-)
в том числе: см.ПЗ р.III	5511	за 20 11 г. ¹	1670	(-)	-	-	(171)	(69)	-	-	1430	(-)
	5531	за 20 10 г. ²	1030	(-)	530	144	(-)	(34)	-	-	1670	(-)
(вид)		за 20 ____ г. ¹		(-)			()	()	-	-		()
		за 20 ____ г. ²		(-)			()	()				()
и т.д.				-								
Итого	5500	за 20 11 г. ¹	1670	(-)	-	-	(171)	(69)	-	x	1430	(-)
	5520	за 20 10 г. ²	1030	(-)	530	144	(-)	(34)	-	x	1670	(-)

0710005 с. 11

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 ДЕКАБРЯ 20 11 г. ⁴		На 31 декабря 20 10 г. ²		На 31 декабря 20 09 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость

Всего	5540	-	-	69	69	34	34
в том числе: (вид)		-	-	69	69	34	34
и т.д.							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 <u>11</u> г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	за 20 <u>10</u> г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе: (вид)		за 20 <u> </u> г. ¹				()	()	(-)	
		за 20 <u> </u> г. ²				()	()	()	
и т.д.						()	()	()	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>11</u> г. ¹	802	-	-	(241)	(-)	-	561
	5580	за 20 <u>10</u> г. ²	562	240	-	(-)	(-)	-	802
в том числе: см.ПЗ р. III	5561	за 20 <u>11</u> г. ¹	802	-	-	(241)	(-)	-	561
	5581	за 20 <u>10</u> г. ²	562	240	-	(-)	(-)	-	802
и т.д.								-	
Итого	5550	за 20 <u>11</u> г. ¹	802	-	-	(241)	(-)	x	561
	5570	за 20 <u>10</u> г. ²	562	240	-	(-)	(-)	x	802

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

0710005 с. 12

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. ⁴	На 31 декабря 20 10 г. ²	На 31 декабря 20 09 г. ⁵
Всего	5590	-	-	-
в том числе: (вид)				
(вид)				
и т.д.				

25

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 11 г. ¹	За 20 10 г. ²
Материальные затраты	5610	2031	512
Расходы на оплату труда	5620	1703	2661
Отчисления на социальные нужды	5630	414	861
Амортизация	5640	378	417
Прочие затраты	5650	1	0
Итого по элементам	5660	4527	4451
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	4527	4451

0710005 с. 13

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	550	(47)	(-)	503
в том числе: отпуска	5701	-	550	(47)	(-)	503
(вид оценочного обязательства)				()	()	
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Полученные - всего	5800			
в том числе: (вид)				
и т.д.				
Выданные - всего	5810			
в том числе: (вид)				
и т.д.				

28

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 ____ г. ¹		За 20 ____ г. ²	
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в том числе:					
на текущие расходы	5901				
на вложения во внеоборотные активы	5905				
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 ____ г. ¹ 20 ____ г. ²	5910		()	
		5920		()	
в том числе:					
(наименование цели)	20 ____ г. ¹ 20 ____ г. ²			()	
				()	
и т.д.					

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
 - разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
 - начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
 - величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ГОДОВОЙ
БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ОАО «КРОНШТАДСКИЙ ДОМ
БЫТОВЫХ УСЛУГ»
ЗА 2011 ГОД**

I. Общие сведения

II. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

III. Раскрытие существенных показателей

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное наименование	Открытое Акционерное Общество «Кронштадтский Дом Бытовых Услуг»
Сокращенное наименование	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 ,сдача в аренду собственного недвижимого имущества
Срок деятельности предприятия	неограничен
Дата, история создания предприятия	06.02.2006г

Открытое Акционерное Общество «Кронштадтский дом бытовых услуг» (далее «Общество») занимается: Бытовым обслуживанием населения и сдачей в аренду собственного недвижимого имущества.

Численность персонала Общества по состоянию на 31.12.2011 года составляет 5 человек, по состоянию на 31.12.2010 года составляет 6 человек, по состоянию на 31.12.2009 года составляет 6 человек.

Общество создано в результате реорганизации путем преобразования Санкт-Петербургского государственного унитарного предприятия «Кронштадтский дом бытовых услуг» в процессе приватизации в соответствии с требованиями Федерального закона «О приватизации государственного и муниципального имущества» от 21.12.2001 г. и является правопреемником Санкт-Петербургского государственного унитарного предприятия «Кронштадтский дом бытовых услуг».

Общество не имеет филиалов и представительств, а так же обособленных подразделений.

В состав Совета Общества входят:

1. Генеральный директор ОАО «Кронштадтский дом бытовых услуг» Яцук Л.А.
2. Заместитель Генерального директора ОАО «Кронштадтский дом бытовых услуг» Аксенова Ю.А.
3. Исполнительный директор ООО «ИнвестКом» Родионова И.В.
4. Физическое лицо Лузина И.Ю
5. Физическое лицо Кимбаровский В.А.

Информация об аудиторе общества:

ЗАО «Международный Консультационно-Правовой Центр по Налогообложению», является членом Аудиторской Палаты России.

Регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций: 10201000083

Диплом о членстве в АПР за записью в реестре №50 от 20.06.2000г.

Лицензия № 012362 от 25.01.2001г(протокол №88 ЦАПАК Минфина РФ)

юридический адрес : 119602, г. Москва, ул. Академика Анохина, д.34, стр. 2.

фактический адрес: 101000 г. Москва, Кривоколенный пер.д.3 стр.1

Тел. (495)621-10-15.

Информация о реестродержателе общества

Специализированный регистратор ОАО «Кронштадтский дом бытовых услуг» по работе с акционерами: ООО «ОБОРОНРЕГИСТР» Санкт-Петербургский филиал.

Лицензия ФСФР России на осуществление деятельности по ведению реестра № 10-000-1-00348 от 25.марта 2008 года.

II. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Учетная политика Общества на 2011 год разработана с учетом требований российского законодательства, особенностей хозяйственной деятельности Общества.

ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерский отчет формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оцениваются в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств, финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости.

КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости включая суммы затрат на их приобретение, монтаж и доработку.

Начисление амортизации основных средств производится линейным способом.

Срок полезного использования по основным средствам определяется по нормам, установленным Постановлением Правительства РФ №1 от 01 января 2002 года.

Срок полезного использования объектов основных средств утверждается приказом генерального директора.

Объекты стоимостью не более 20 000 руб. за единицу списываются на затраты на производство по мере отпуска в производство или эксплуатацию.

В Целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при их эксплуатации организован их учет их движения на забалансовом счете МЦ.04 « Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации».

Переоценка основных средств не производится.

В отчетности основные средства показываются по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ

Материально-производственные запасы оцениваются в сумме фактических затрат на приобретение. Запасы материалов, рыночная стоимость которых в конце года оказалась ниже фактических затрат на приобретение в связи с имевшим место в отчетном году устойчивым (долгосрочным) снижением цен, и которые используются в производственной деятельности, текущая рыночная стоимость которой на отчетную дату оказалась меньше ее фактической себестоимости, отражаются по рыночной стоимости. В отчетном периоде резерв под снижение стоимости МПЗ не формировался, ввиду отсутствия устойчивого снижения цен по МПЗ, находящихся на складе Общества.

Единицей учета МПЗ является номенклатурный номер.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществляется по средней себестоимости.

ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПОКУПАТЕЛЕЙ И ЗАКАЗЧИКОВ

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показывается за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой оценку Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов.

В бухгалтерском учете начисление и использование резервов отражаются ежеквартально, исходя из данных тестирования задолженности. При этом:

- резерв не создается при отсутствии реальной просрочки должником платежа, а также по задолженностям, просроченным менее чем на 60 дней, при условии отсутствия информации о признании должника банкротом;
- при нарушении срока платежа свыше 60 дней, но менее 1 года резерв создается в размере 50% от суммы долга;
- резерв по долгам, просроченным более чем на 1 год, формируется в размере 100% задолженности;
- при наличии информации о признании должника банкротом резерв создается в размере 100% общей суммы долга (независимо от срока просрочки);
- в случае судебного процесса по взысканию долгов размер отчислений в резерв определяется исходя из прогноза юриста о вероятности принятия решения о взыскании долга и реальности его погашения (независимо от срока просрочки);
- при наличии информации о принятых регистрирующими органами решениях о предстоящем исключении недействующих юридических лиц из ЕГРЮЛ, сведений о том, что в состав исполнительных органов контрагентов входят дисквалифицированные лица или что должник зарегистрирован по адресу массовой регистрации, резерв создается независимо от возраста задолженности в размере 100% от суммы долга.

Исходя из данных анализа дебиторской задолженности в отчетном периоде резервы сомнительных долгов не создавались.

УСТАВНЫЙ, ДОБАВОЧНЫЙ И РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал отражается в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционерами.

В соответствии с законодательством в Обществе создается резервный фонд в размере 5% от уставного капитала.

Уставом Общества (п.4.15) предусмотрено создание резервного фонда в размере 5% от его Уставного капитала. По состоянию на 31.12.2011 г. резервный капитал Общества составляет 45 000,00 руб.

На очередном собрании акционеров планируется рассмотреть вопрос о направлении части прибыли, в резервный фонд.

ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГИ

Общество применяет Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02.

Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете производится на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль.

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

ПРИЗНАНИЕ ДОХОДОВ

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

Денежные потоки организации отражаются в отчете о движении денежных средств с подразделением на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

К денежным потокам от текущих операций относятся:

- а) поступлению от доходов по оказанным услугам;
- б) поступления арендных платежей,
- в) платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги;
- г) оплата труда работников организации, а также платежи в их пользу третьим лицам;
- д) платежи налога на прибыль организаций (за исключением случаев, когда налог на прибыль организаций непосредственно связан с денежными потоками от инвестиционных или финансовых операций);
- е) уплата процентов по долговым обязательствам, за исключением процентов, включаемых в стоимость инвестиционных активов

ж) поступление и уплата штрафов и пени по договорам

з) иные поступления связанные с осуществлением обычной деятельности.

Денежные потоки от инвестиционных операций включают в себя:

- а) платежи поставщикам (подрядчикам) и работникам организации в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов;
- б) уплата процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционных активов;
- в) поступления от продажи внеоборотных активов;
- г) платежи в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях, за исключением финансовых вложений, приобретаемых с целью перепродажи в краткосрочной перспективе;
- д) поступления от продажи акций (долей участия) в других организациях, за исключением финансовых вложений, приобретенных с целью перепродажи в краткосрочной перспективе;
- е) предоставление займов другим лицам;
- ж) возврат займов, предоставленных другим лицам.

Денежные потоки организации от операций, связанных с привлечением организацией финансирования на долговой или долевого основе, приводящих к изменению величины и структуры

капитала и заемных средств организации, классифицируются как денежные потоки от финансовых операций.

Информация о денежных потоках от финансовых операций включает в себя:

а) денежные вклады собственников поступления от выпуска акций, увеличения долей участия;

б) платежи собственникам в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников;

в) уплата дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников.

Денежные потоки организации, которые не могут быть однозначно классифицированы, классифицируются как денежные потоки от текущих операций.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражены денежные потоки:

а) денежные потоки агента в связи с осуществлением агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);

б) косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;

в) поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях.

Денежными эквивалентами Обществом признаются краткосрочные (срок погашения не более 3 месяцев с даты размещения денежных средств) банковские депозиты до востребования.

ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

В соответствии со вступлением в силу ПБУ 23/2011, утвержденного Приказом Минфина России от 02.2011 № 11н, в бухгалтерской отчетности изменен порядок формирования показателей формы отчетности «Отчет о движении денежных средств».

В связи с внесением изменений в нормативные акты по бухгалтерскому учету, в учетную политику Общества внесены следующие изменения:

	В отчетности за 2010 год	В отчетности за 2011 год
1.	К расходам будущих периодов относятся расходы, произведенные Обществом в текущем отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам. Расходы будущих периодов списываются Обществом равномерно.	К расходам будущих периодов относятся платежи за предоставленное Обществу право использования объектов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа; расходы на приобретение лицензий; и другие расходы, удовлетворяющие критериям признания активов в бухгалтерском учете. В бухгалтерской отчетности расходы будущих периодов отражаются в зависимости от срока их использования в составе прочих внеоборотных или оборотных активов.
2.	Общество не создает какие-либо резервы.	Оценочные обязательства на предстоящие расходы и платежи признаются: - на оплату отпусков в сумме, равной расчетной величине (индивидуальные данные), согласно представленным в бухгалтерию документам, при этом фактические расходы, по которым ранее было признано оценочное обязательство,

		относятся в дебет счета 96 в корреспонденции со счетами 70, 69.
3.	Общество не создает резервы сомнительных долгов.	Организация создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Кроме того, в связи с вступлением в силу ПБУ 22/2010 в Учетной политике установлена существенность ошибки (не менее чем на 10%).

Существенные изменения в учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2012 года не вносились.

III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

ВСТУПИТЕЛЬНЫЕ И СРАВНИТЕЛЬНЫЕ ДАННЫЕ

При формировании показателей Бухгалтерского баланса произведена корректировка вступительных и сравнительных данных, а именно:

- в бухгалтерской отчетности за 2010 год в составе показателя «Основные средства» отражалась остаточная стоимость доходных вложений в материальные ценности (имущество сданное в аренду);
- в бухгалтерском балансе на 31.12.2011 г. доходные вложения в материальные ценности отражены по строке 1140, при этом обеспечена сопоставимость данных на 31.12.2010 г. и на 31.12.2009 г.

При формировании Отчета о прибылях и убытках за 2010 год управленческие расходы Общества неправомерно отражались в составе показателя «Себестоимость продаж». Учитывая состав расходов Общества по обычным видам деятельности, все расходы Общества, подлежат отражению в составе показателя «Управленческие расходы». При формировании Отчета о прибылях и убытках за 2011 год проведена корректировка сравнительных показателей за 2010 год.

Сравнительные данные Отчета о движении денежных средств за 2010 год приведены в соответствии с требованиями ПБУ 23/2010.

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Информация о структуре основных средств приведена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках (Раздел 2).

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2011 года составила величину равную 3 870 тыс. руб.

Здание (остаточная стоимость на 31.12.2011г. – 2 507 тыс. руб.) и земельный участок (стоимость – 338 тыс. руб.) переданы в аренду (Договор аренды №01/2009 от 01.04.2009г.) и отражены в бухгалтерском балансе в составе доходных вложений в материальные ценности.

На основании договора №01/И от 01.01.2011 года сдана в аренду оргтехника первоначальной стоимостью 30 тыс. руб.

Инвестиционной программой в ОАО «Кронштадтский Дом Бытовых Услуг» в 2011 году увеличено освоение новых основных средств по сравнению с 2010 годом на сумму 918 715 рублей.

В 2011 году были приобретены и введены в эксплуатацию следующие основные средства на общую сумму 1024 тыс. руб., в том числе:

- Изготовлены и монтированы буквы на фасаде	812257 рублей
- система оповещения	89500 рублей
-системный блок	29284 рубля
- тепловая завеса	23531 рублей
- сушильный барабан	35593 рубля
- KMA Canon IR-2520	33924 рубля

В отчетном периоде не начислялась амортизация по:

- земельному участку;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

ДОПОЛНИТЕЛЬНОЕ РАСКРЫТИЕ В СОСТАВЕ ВНЕОБОРОТНЫХ АКТИВОВ

По строке 11305 «Строительство объектов основных средств» отражены затраты в сумме 387 тыс. руб. на экспертизу здания. Результаты экспертизы будут использованы при проведении реконструкции здания, которые планируется провести в 2012- 2013 годах. В настоящее время ведутся переговоры с Арендатором о порядке проведения реконструкции.

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

По состоянию на 31.12.2011 г., на 31.12.2010 г. и на 31.12.2009 г. существенных сумм денежных средств и их эквивалентов, которые были бы Обществу недоступны для использования, нет.

В 2011 году, так же как и в 2010 году вся сумма денежных потоков, связанна с поддержанием деятельности Общества на уровне существующих объемов оказания услуг.

АКЦИИ ОБЩЕСТВА

По состоянию на 31 декабря 2011 г. уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит из 5 731 обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 000 руб. Количество акций и их номинальная стоимость не менялась с момента регистрации ОАО (с 08.02.2006 г.)

Дополнительная эмиссия акций не проводилась.

Информация о крупных акционерах, владеющих более 5 процентов голосующих акций общества по состоянию на 31.12.2011г.

- ООО « ИнвестКом» принадлежит 1719. акций, что составляет 29,99% уставного капитала Общества;
- Кимбаровскому В.А.принадлежит 1372 акций, что составляет 23,94% уставного капитала Общества;
- Лузиной И.Ю. принадлежит 1318 акций, что составляет 23,00% уставного капитала Общества;
- Фроловой А.В. принадлежит 1322 акций, что составляет 23,07% уставного капитала Общества.

Общее количество участников(акционеров) Общества на конец отчетного 31.12.2011 года составляет четыре акционера.

НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль) за отчетный год, составила 41 тыс. руб. (2010 г. – 48 тыс. руб.).

В отчетном году сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль), составила 145 тыс. руб. (2010 г. – 465 тыс. руб.).

Постоянные разницы, повлекшие возникновение постоянного обязательства:

Наименование	Сумма, (руб.)
МПЗ не участвующие в процессе пр-ва	44 742
Налоги, не подлежащие возмещению	34 135
Доплата больничного листа до среднего. Заработка	65 763

В 2011 году текущий налог на прибыль составил 163 тыс. руб., постоянные налоговые обязательства составляют – 29 тыс. руб., отложенные налоговые активы – 98 тыс. руб., отложенные налоговые обязательства – (5) тыс. руб. В 2010 году текущий налог на прибыль составил 168 тыс.

руб., ПНО - 93 тыс. руб., ОНО – 10 тыс. руб., ОНА – 17 тыс. руб. Налогооблагаемые временные различия обусловлены различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении амортизации основных средств.

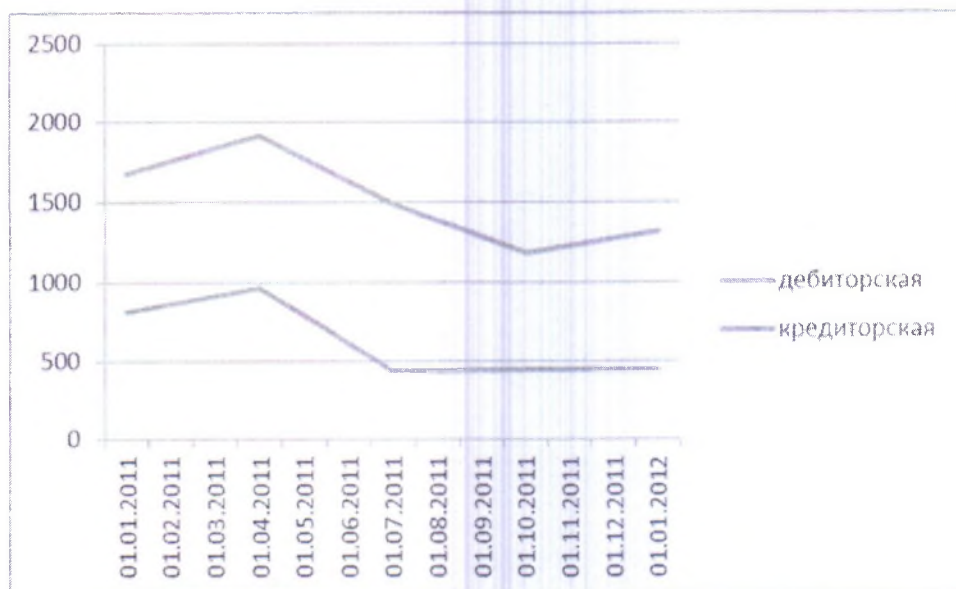
ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Структура дебиторской и кредиторской задолженности приведена в таблице

	На 31.12.10		На 31.12.11		Отклонение	
	руб.	%	руб.	%	руб.	%
Дебиторская задолженность	1670,0	100	1429,0	100	-241,0	
В т.ч. покупатели и заказчики	661,0	39,6	593	41,5	-68,0	1,9
Расчеты по социальному страхованию	97,0	5,8	120,0	8,4	23	2,6
Прочие дебиторы	912,0	54,6	716,0	50,1	-196,0	-0,5
Кредиторская задолженность	802,0	100	561,0	100	-241,0	
В т.ч. поставщики и подрядчики	381,0	47,5	251,0	44,7	-130,0	-2,8
Задолженность по налогам и сборам	416,0	51,9	310,0	55,3	-106,0	3,4
Прочие кредиторы	5,0	0,6			-5,0	-0,6

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

В тыс. руб.



ВЫРУЧКА

Выручка от реализации услуг сформирована за счет:

- ✓ Аренда нежилого здания
- ✓ Бытовые услуги.

Показатели:	Факт 2010	Факт 2011	отклонения
	Тыс. руб.	Тыс. руб.	
Выручка всего: без НДС В том числе:	5100	5211,0	+211,0
Аренда	4809,4	4835,6	+26,2
Посреднические услуги	55,9	55,9	0
Услуги прачечной	234,7	198,6	-36,1
Услуги платного туалета		9,8	+9,8
Услуги химчистки		111,1	111,1

СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАЖ

Себестоимость услуг по видам деятельности приведена в таблице:

(тыс.руб.)

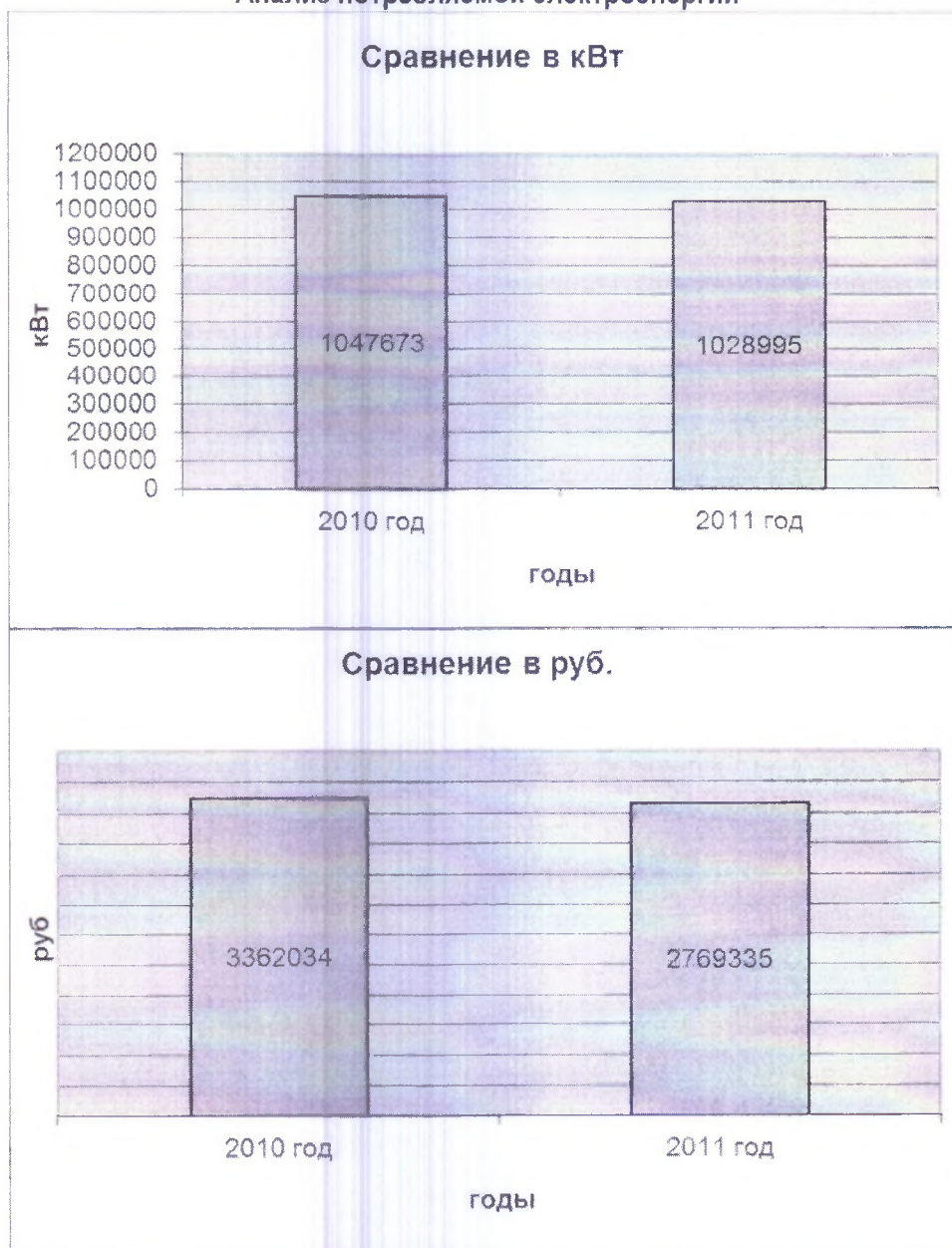
Показатели:	2011г	2010г
Материальные затраты	2031	512
Расходы на оплату труда	1703	2661
Отчисления на социальные нужды	414	861
амортизация	378	417
Прочие затраты	1	
Всего	4527	4451

По-прежнему наибольший удельный вес в структуре себестоимости услуг в 2011 году приходится на материальные затраты 45,0%, на оплату труда 38,0 %,налоги и сборы. 9% , земельный налог 5,0%.

По итогам работ предприятия в 2011 году получена прибыль от продаж 684,0 тыс. руб., в 2010 году – 649 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат приведены в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

Анализ потребляемой электроэнергии



Из проведенного анализа видно, что произведенные работы в 2011 году технического характера привели к снижению потребляемой электроэнергии за период 2011 года на 18678 кВт/час, что составляет экономию 592 699 рубля

, а именно:

- проведена полная реконструкция ГРЩ с заменой всего оборудования;
- на основании анализа освещенности всех помещений с приведением их соответствию СНиПу были демонтированы светильники в количестве 320 штук;
- был проведен ремонт с заменой питающего кабеля кабельного киоска;
- вместо индивидуальных электрочайников установлены 4 кулера;
- закончена замена электропроводки на всех этажах здания;
- ежемесячно проводится анализ потребляемой электроэнергии по каждому сдаваемому объекту(субаренда) и с этой целью установлены приборы технического учета электроэнергии.

ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

	2011 г.		2010 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Реализация, списание прочего имущества		34	8	2
Банковские услуги		37		42
Ведение реестра акционеров		36		36
Штрафы, пени, неустойки			143	
Списание задолженности		104	2	34
Прочие		267	190	637
Итого	0	478	343	751

ИНФОРМАЦИЯ О НАЧИСЛЕНИЕ И УПЛАТЕ НАЛОГОВ

Наименование показателей	2010 год		2011 год	
	Начислено	Уплачено	Начислено	Уплачено
Налог на доходы физ.лиц	323237	314477	212013	212013
Налог на прибыль	168207	61150	163303	157647
НДС	937199	774043	937929	950177
Н/имущество	66626	82092	68375	57297
Земельный налог	221348	221348	221348	221348
Экологический сбор	36505	55392	72662	50921
Гос. Пошлина	19570	19570	5400	5400
ЕСН и взносы на обязательное страхование от НС	861374	857486	565328	542661

ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ

Уставный капитал общества составляет 5 731 000 (Пять миллионов семьсот тридцать одна тысяча) рублей, он разделен на 5 731 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 000 рублей.

Уставный капитал общества оплачен полностью.

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года (строка 2400 отчета о прибылях и убытках).

	2011 г.	2010 г.
Базовая прибыль за отчетный год (тыс. руб.)	136	90
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года (акций)	5731	5731
Базовая прибыль на акцию, руб.	23,73	15,70

На начало и на конец отчетного периода Общество не имело ценных бумаг с разводняющим эффектом, таким образом, разводненная прибыль на акцию не рассчитывалась.

СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Список аффилированных лиц указан в Информации, приложенной к настоящей Пояснительной записке в качестве приложения.

Акционерное общество контролируется обществом ООО «ИнвестКом», которому принадлежит 29,99% обыкновенных акций Общества. Остальные 70,01% обыкновенных акций размещены среди других акционеров (3 физических лица).

ООО «ИнвестКом» арендует у Общества основные средства (здание и часть оборудования). Общество оказывает ООО «ИнвестКом» агентские услуги по обеспечению жизнедеятельности арендуемого здания.

Выручка Общества от сдачи имущества в аренду ООО «ИнвестКом» составила в том числе без учета НДС :

Анализ выручки по аренде:

	Руб.	
	2010	2011
ООО « ИнвестКом»	4800000	4800000
Итого	4800000	4800000

Основание: договор аренды № 01/2009 от 01.04.2009г

Анализ услуг агенского договора

	2010	2011
ООО « ИнвестКом»	55932	55932
Итого	55932	55932

Основание: договор агенских услуг № 01-А/2009 от 01.04.2009г

Анализ аренды прочего имущества

	2010	2011
ООО « ИнвестКом»		35593
Итого		35593

Основание: договор №01-И/2011 от 01.01.2011г аренда имущества (компьютеры)

Стоимость сдачи в аренду нежилого здания ниже рыночной цены, так как, по условиям договора с ООО « ИнвестКом» капитальный ремонт производится силами Арендатора, и 2011 году еще не завершен.

В 2011 году генеральному директору Общества выплачена заработная плата в размере 738 599 руб. и начислены налоги и сборы в размере 161 851 руб. За 2010 год - выплачена заработная плата в размере 543 602 руб. и начислены налоги и сборы – 102 422 руб.

В 2011 году заместителю генерального директора Общества выплачена заработная плата в сумме 45 000 руб. и начислены налоги и сборы в размере 15 570 руб. В 2011 году находилась в отпуске по уходу за ребенком до 1,5 лет. За 2010 год выплачена заработная плата в размере 422 784 руб. и начислены налоги и сборы – 89 642 руб.

Других выплат в пользу генерального директора и заместителя генерального директора не проводилось.

В 2011 г. и 2010 г. вознаграждения членам Совета Директоров не выплачивались.

ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

В соответствии с учетной политикой Общества информация по сегментам в соответствии с требованиями ПБУ 12/2010 в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Решение о распределении прибыли отчетного года будет приниматься Общим собранием акционеров, которое планируется провести в апреле 2012 года.

После утверждения решения о распределении прибыли, выплате годовых дивидендов, необходимая информация будет отражена в отчетности за 2012 г.

ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

По состоянию на 31.12.2011 г. Обществом сформировано оценочное обязательство в части предстоящих расходов по заработанным, но неиспользованным отпускам работников с учетом отчислений на страховые взносы на обязательное социальное страхование, на общую сумму 503 тыс. руб. (на 31.12.2010 г. – 315 тыс. руб., на 31.12.2009 г. на 201 тыс. руб.).

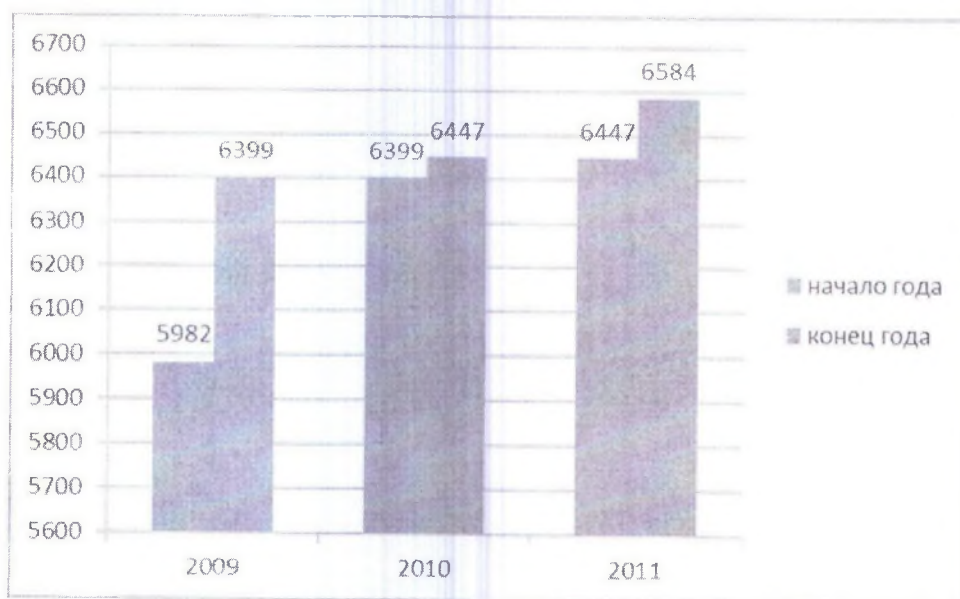
Сумма обязательства рассчитывается Обществом по состоянию на конец отчетного года как сумма произведений количества дней отпуска на которые каждый работник имеет право на средненебную заработную плату такого работника плюс страховые взносы, на обязательное социальное страхование, рассчитанные исходя из ставки 34,6 %. Где 34% - ставка взносов по страховым взносам на обязательное социальное страхование; 0,6 % - ставка взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев и профессиональных заболеваний.

Обществом принято решение оценочные обязательства отражать в бухгалтерской отчетности перспективно, без корректировки сопоставимых данных за 2010 и 2009 г.

РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О НЕОПРЕДЕЛЕННОСТИ В ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Динамика изменения чистых активов свидетельствует о том, что Общество имеет возможность продолжить свою деятельность в обозримом будущем:

Динамика чистых активов Общества:



Из анализа видно, что чистые активы предприятия каждый год увеличиваются, что говорит о динамичном развитии предприятия

Генеральный директор

Главный бухгалтер

21.02.2012

 Яцук Л.А.
 Заморонова Л.Г.





ЗАО «Международный консультативно-правовой центр по налогообложению» (ЗАО «МКПЦН»)

Юридический адрес: 119602, Москва, ул. Академика Анохина, д.34, стр.2

Фактический адрес: 101000, Москва, Кривоколенный пер., д. 3, стр. 1

Телефон: (495) 621-10-15

Факс: (495) 621-56-87

E-mail: mkpcn@mkpcn.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам Открытого акционерного общества «Кронштадтский дом бытовых услуг»

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

Наименование: ОАО «Кронштадтский дом бытовых услуг».

Государственный регистрационный номер (ОГРН): 1067847203467 от 06.02.2006 г.

Место нахождения: 197760, Санкт-Петербург, г. Кронштадт, пр. Ленина, дом 13, лит. А

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Наименование: ЗАО «Международный консультативно-правовой центр по налогообложению»

Государственный регистрационный номер (ОГРН): 1027739831900 от 19.12.2002 г.

Место нахождения: 119602, г. Москва, ул. Академика Анохина, д.34, стр. 2.

фактический адрес – 101000, Москва, Кривоколенный пер., д. 3, стр. 1

Членство в саморегулируемой организации аудиторов: Некоммерческое партнерство «Аудиторская палата России».

Регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций: 10201000083.



Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «Кронштадтский дом бытовых услуг» (далее - Общество), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 года, отчета о прибылях и убытках, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2011 год, других приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках и пояснительной записки.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство Общества несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской 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 отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытую в ней информацию. 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 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 значений, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2011 года, результаты



ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Ведущий аудитор
ЗАО «МКПЦН»

И.А. Никитина

Действующая на основании Доверенности №Ц/78-13/12 от 10.02.2012г.

квалификационный аттестат Министерства финансов РФ на право осуществления аудиторской деятельности в области общего аудита № К 001379 выдан на основании решения Центральной аттестационно-лицензионной аудиторской комиссии Министерства финансов РФ от 28.11.1996 г., продлен на неограниченный срок с 06.11.2002 г.

28 марта 2012 г.

Всего сброшюровано 51 листов.