ТРАСТ-АУДИТ
аудиторская фирма
344019, г. Ростов-на-Дону, ул. 14-я линия, 50, офис 404, т./ф.: (863) 250-68-11,
250-68-12, 250-68-13, e-mail: trast-audit@aaanet.ru

ОДОБРЕНО:

Методологический Совет

ООО АФ «Траст-Аудит»

Протокол № 15 от 22.05.2012 года

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

ПО РЕЗУЛЬТАТАМ ПРОВЕРКИ ДОСТОВЕРНОСТИ БУХГАЛТЕРСКОЙ

(ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

«УПРАВЛЕНИЕ ДОМОМ»

за 2011 год

РОСТОВ-НА-ДОНУ

2012 ГОД

Аудиторское заключение составлено аудиторской организацией при следующих обстоятельствах:

- аудит проводился в отношении полного комплекта годовой бухгалтерской отчетности, состав которой установлен Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 21 ноября 1996 года № 129-ФЗ;
- бухгалтерская отчетность составлена руководством аудируемого лица в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности;
- условия аудиторского задания в части ответственности руководства аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность соответствуют требованиям российских правил отчетности;
- помимо аудита бухгалтерской отчетности нормативные правовые акты не предусматривают обязанность аудитора провести дополнительные процедуры в отношении этой отчетности.

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам Общества,
иным лицам

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

Полное наименование:	Открытое акционерное общество «Управление домом»
Сокращенное наименование:	ОАО «Управление домом»
Место нахождения:	346880, Ростовская область, город Батайск, ул. Калинина, №136-а/ ул. К.Либкнехта № 77.
Почтовый адрес:	346880, Ростовская область, город Батайск, ул. Калинина, №136-а/ ул. К.Либкнехта № 77.
Государственная регистрация:	Свидетельство о государственной регистрации серии 61 № 006659242 от 02 сентября 2010 года (основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1106181001310, выдано Межрайонной инспекцией ФНС России № 11 по Ростовской области).
Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе:	Серия 61 №006712893 от 02.09.2010г. выдано Межрайонной инспекцией ФНС России № 11 по Ростовской области).
Идентификационный номер налогоплательщика / Код причины постановки на учет:	6141034370 614101001
Коды Общества:	ОКВЭД – 70.32.1., ОКФС – 14 , ОКОПФ – 47

2. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Наименование:	Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «Траст-Аудит» (ООО АФ «Траст-Аудит»)
Место нахождения:	344019, Ростов-на-Дону, ул.14-я линия, д.50, оф.404
Государственный регистрационный номер:	№ 3139 Регистрационной Палатой г.Ростова-на-Дону от 22 декабря 1995 года, внесено в ЕГРЮЛ за номером 1026104139566 ИМНС России по Пролетарскому району г. Ростова-на-Дону, свидетельство серия 61 № 002660032 от 30.07.2002 г.
Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций:	Член саморегулируемой организации аудиторов «Некомерческое партнерство «Аудиторская Палата России», (№ 874 в реестре НП «АПР» от 22.04.2004г.) ОРНЗ 10201003727
Является членом:	Член Торгово-промышленной палаты Ростовской области (Свидетельство №541-858 от 12.12.2007г.)

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Управление домом», 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 аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными 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 раскрытие в ней информации. 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 достоверной бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих условиям задания аудиторских процедур.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита доказательства представляют достаточные основания для выражения мнения с оговоркой о достоверности бухгалтерской отчетности.

Основание для выражения мнения с оговоркой

В ходе проверки Аудитором установлено, что согласно данным строки 1130 бухгалтерского баланса (форма № 1) у Общества отсутствует в составе основных средств земельный участок кадастровой стоимостью 7.5 млн. руб. Его оприходование по проведенной оценке повлечет доначисление налога на прибыль и дополнительное увеличение сложившегося убытка.

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности, мы обращаем внимание на то, что Общество имеет отрицательную величину чистых активов на 31.12.2011, в связи с чем у Аудитора возникает сомнение, что Общество сможет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным.

Мы обращаем внимание на тот факт, что Общество может утратить свою платежеспособность и возможность ее восстановления (наличие признаков банкротства) в связи с тем, что отдельные коэффициенты ниже нормативных значений, а именно: коэффициент текущей ликвидности на конец отчетного периода имеет значение 1,077 (норматив не менее 2); коэффициент обеспеченности собственными средствами 0,071 (норматив не менее 0,1); коэффициент восстановления платежеспособности 0,53 (норматив больше 1).

Мнение с оговоркой

По нашему мнению, за исключением влияния на бухгалтерскую отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации Открытое акционерное общество «Управление домом» по состоянию на 31 декабря 2011 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2011 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.



Генеральный директор
ООО АФ «Траст-Аудит» **А.В. Карпов**

«22» мая 2012 г.

1050 2013

ИНН 6141034370 Стр. 001

КПП 614101001

Приложение N 1
к приказу Минфина РФ
от 2 июля 2010 г. N 66н
с изменениями от 5 октября 2011 г. N 124н

Форма по КНД 0710099

Бухгалтерская отчетность

Номер корректировки 0 — Отчетный период (код) 34 Отчетный год 2011

Открытое акционерное общество "Управление домом"

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 70.32.1

Код по ОКПО 04042975

Форма собственности (по ОКФС) 14

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 47

Единица измерения: (тыс.руб. / млн.руб. - код по ОКЕИ) 384

На 11 страницах с приложением документов или их копий на ——— листах

Достоверность и полноту сведений, указанных в настоящем документе, подтверждаю :

Руководитель

Рогова
Лариса
Владимировна

(фамилия, имя, отчество полностью)

Подпись Дата 29.03.2012

МП

Главный бухгалтер

Кушнарева
Елена
Дмитриевна

(фамилия, имя, отчество полностью)

Подпись

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код)

на страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001	0710002
0710003	0710004
0710005	0710006

с приложением документов или их копий на листах

Дата представления документа

Зарегистрирован за №

МЕЖРАЙОННАЯ ИФНС РОССИИ №11 ПО РО

Фамилия, И.О. Подпись

АУДИТОРСКАЯ ПРОВЕРКА ПРОВЕДЕНА
ООО Аудиторская Фирма «ТРАСТ-АУДИТ»
ИНН 6167036407 КПП 616701001
ОГРН 1026104139566

Руководитель проверки: (подпись) «22» 05 2012

1050 2020

ИНН 6141034370 - -

КПП 614101001 Стр. 002

Местонахождение (адрес)

Почтовый индекс	346880
Субъект Российской Федерации (код)	61
Район	
Город	Батайск
Населенный пункт (село, поселок и т.п.)	
Улица(проспект, переулок и т.п.)	Калинина /К. Либкнехта
Номер дома (владения)	136а/77
Номер корпуса (строения)	
Номер офиса	

АУДИТОРСКАЯ ПРОВЕРКА ПРОВЕДЕНА
ООО Аудиторская Фирма «ТРАСТ-АУДИТ»
ИНН 6167036407 КПП 616701001
ОГРН 1026104139566

Руководитель проверки _____ (подпись) 22.05.2012

1050 2037

ИНН 6141034370 – –

КПП 614101001 Стр. 003

Форма по ОКУД 0710001

Бухгалтерский баланс

Актив

Пояснения [1]	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	–	–	–
	Результаты исследований и разработок	1120	–	–	–
	Основные средства	1130	3479--------	3741--------	4069--------
	Доходные вложения в материальные ценности	1140	–	–	–
	Финансовые вложения	1150	–	–	–
	Отложенные налоговые активы	1160	–	–	–
	Прочие внеоборотные активы	1170	–	–	–
	Итого по разделу I	1100	3479--------	3741--------	4069--------
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	1884--------	1826--------	2263--------
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	4----------	–	332---------
	Дебиторская задолженность	1230	28238-------	21679-------	15034-------
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	–	–	–
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	316---------	695---------	1447--------
	Прочие оборотные активы	1260	3443--------	4114--------	2436--------
	Итого по разделу II	1200	33885-------	28314-------	21512-------
	БАЛАНС	1600	37364-------	32055-------	25581-------

АУДИТОРСКАЯ ПРОВЕРКА ПРОВЕДЕНА
ООО Аудиторская Фирма «ТРАСТ-АУДИТ»
ИНН 6167036407 КПП 616701001
ОГРН 1026104139566
Руководитель проверки: _____ «22» 05 2012

Примечания
1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

7

Пассив

Пояснения [1]	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	7261--------	7261--------	297---------
	Собственные акции, выкупленные у акционеров [2]	1320	(–)	(–)	(–)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	–	–	–
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	–	–	6828--------
	Резервный капитал	1360	–	–	–
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(1369)------	(965)-------	433---------
	Итого по разделу III	1300	5892--------	6296--------	7558--------
	III. ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ [3]				
	Паевой фонд	1310	–	–	–
	Целевой капитал	1320	–	–	–
	Целевые средства	1350	–	–	–
	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	–	–	–
	Резервный и иные целевые фонды	1370	–	–	–
	Итого по разделу III	1300	–	–	–
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	–	–	–
	Отложенные налоговые обязательства	1420	–	–	–
	Оценочные обязательства	1430	–	–	–
	Прочие обязательства	1450	–	–	–
	Итого по разделу IV	1400	–	–	–

АУДИТОРСКАЯ ПРОВЕРКА ПРОВЕДЕНА
ООО Аудиторская Фирма «ТРАСТ-АУДИТ»
ИНН 6167036407 КПП 616701001
ОГРН 1026104139566
Руководитель проверки: _____ (подпись) «22» 05 2012

Пояснения 1	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	–	–	–
	Кредиторская задолженность	1520	26254-------	21191-------	14993-------
	Доходы будущих периодов	1530	–	–	–
	Оценочные обязательства	1540	–	–	–
	Прочие обязательства	1550	5218--------	4568--------	3030--------
	Итого по разделу V	1500	31472-------	25759-------	18023-------
	БАЛАНС	1700	37364-------	32055-------	25581-------

АУДИТОРСКАЯ ПРОВЕРКА ПРОВЕДЕНА
ООО Аудиторская Фирма «ТРАСТ-АУДИТ»
ИНН 6167036407 КПП 616701001
ОГРН 1026104139566

(подпись) «22» 05 2012

Примечания
1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках
2 Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках
3 Заполняется некоммерческими организациями

9

1050 2105

КПП 6 1 4 1 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 6

Отчет о прибылях и убытках

Форма по ОКУД 0710002

Пояснения	Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
2	Выручка	2110	40394-------	21109-------
	Себестоимость продаж	2120	(40259-------)	(20860-------)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	135---------	249---------
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
	Прочие доходы	2340	10----------	10----------
	Прочие расходы	2350	(139---------)	(254---------)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	6----------	5----------
	Текущий налог на прибыль	2410	(1----------)	(1----------)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	409---------	845---------
	Чистая прибыль (убыток)	2400	5----------	(841)-------
	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	-	-
3	Совокупный финансовый результат периода	2500	5----------	(841)-------
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Примечания
1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2 Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
3 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) периода».

АУДИТОРСКАЯ ПРОВЕРКА ПРОВЕДЕНА
ООО Аудиторская Фирма «ТРАСТ-АУДИТ»
ИНН 6167056407 КПП 616701001
ОГРН 1026104139566

Руководитель проверки: _____ (подпись) «22» 05 2012

1050 2136

ИНН 6 1 4 1 0 3 4 3 7 0 – –

КПП 6 1 4 1 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 7

Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД 0710003

1. Движение капитала

Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6
Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)					
297	(–)	6828	–	433	7558
(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3210)					
–	–	–	–	–	–
в том числе: чистая прибыль (3211)				–	–
переоценка имущества (3212)		–		–	–
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)		–		–	–
дополнительный выпуск акций (3214)					
–	–	–			–
увеличение номинальной стоимости акций (3215)					
–	–	–		–	
реорганизация юридического лица (3216)					
6964	–	–	–	–	–
Уменьшение капитала – всего: (3220)					
(–)	–	(–)	(–)	(–)	(–)
в том числе: убыток (3221)				(1398)	(–)
переоценка имущества (3222)		(–)		(–)	(–)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223)		(–)		(–)	(–)
уменьшение номинальной стоимости акций (3224)					
(–)	–	–		–	(–)
уменьшение количества акций (3225)					
(–)	–	–		–	(–)
реорганизация юридического лица (3226)					
–	–	6828	–	–	(–)
дивиденды (3227)				(–)	(–)
Изменение добавочного капитала (3230)		–			
Изменение резервного капитала (3240)					

АУДИТОРСКАЯ ПРОВЕРКА ПРОВЕДЕНА
ООО Аудиторская Фирма «ТРАСТ-АУДИТ»
– ИНН 6167036407 КПП 616701001
ОГРН 1026104139556
Руководитель проверки: _____ (подпись) 22.05 2012

1050 2143

ИНН 6141034370 – –

КПП 614101001 Стр. 008

Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6
Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)					
7261	(–)	–	–	(965)	6296
(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3310)					
–	–	–	–	5	5
в том числе: чистая прибыль (3311)				5	5
переоценка имущества (3312)		–		–	–
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3313)		–		–	–
дополнительный выпуск акций (3314)					
–	–	–			–
увеличение номинальной стоимости акций (3315)					
–	–	–		–	
реорганизация юридического лица (3316)					
–	–	–	–	–	–
Уменьшение капитала – всего: (3320)					
(–)	–	(–)	(–)	(409)	(409)
в том числе: убыток (3321)				(–)	(–)
переоценка имущества (3322)		(–)		(–)	(–)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3323)		(–)		(409)	(409)
уменьшение номинальной стоимости акций (3324)					
(–)	–	–		–	(–)
уменьшение количества акций (3325)					
(–)	–	–		–	(–)
реорганизация юридического лица (3326)					
–	–	–	–	–	(–)
дивиденды (3327)				(–)	(–)
Изменение добавочного капитала (3330)		–	–	–	
Изменение резервного капитала (3340)			–	–	
Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)					
7261	(–)	–	–	(1369)	5892

АУДИТОРСКАЯ ПРОВЕРКА ПРОВЕДЕНА
ООО Аудиторская Фирма «ТРАСТ-АУДИТ»
ИНН 6167086407 КПП 616701001
ОГРН 1026104139566

Руководитель проверки: _____ (подпись) 12 05 2012

12

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему	Изменение капитала за предыдущий год: за счет чистой прибыли (убытка)	Изменение капитала за предыдущий год: за счет иных факторов	На 31 декабря предыдущего года
1	2	3	4	5	6
Капитал – всего:	3400	–	–	–	–
до корректировок					
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	–	–	–	–
исправлением ошибок	3420	–	–	–	–
после корректировок	3500	–	–	–	–
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	3401	–	–	–	–
до корректировок					
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	–	–	–	–
исправлением ошибок	3421	–	–	–	–
после корректировок	3501	–	–	–	–
по другим статьям капитала:					
до корректировок	3402	–	–	–	–
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	–	–	–	–
исправлением ошибок	3422	–	–	–	–
после корректировок	3502	–	–	–	–

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря отчетного года	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	5892	6296	7558

АУДИТОРСКАЯ ПРОВЕРКА ПРОВЕДЕНА
ООО Аудиторская Фирма «ТРАСТ-АУДИТ»
ИНН 6167036407 КПП 616701001
ОГРН 1026104139566

Руководитель проверки: _____ (подпись) 22. 05 2012

1050 2174

ИНН 6 1 4 1 0 3 4 3 7 0 – –

КПП 6 1 4 1 0 1 0 0 1 Стр. 0 1 0

Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710004

Наименование показателя	Код	За отчетный год	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	206034	44196
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	–	–
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	–	–
от перепродажи финансовых вложений	4113	–	–
прочие поступления	4119	206034	44196
Платежи – всего	4120	(206413)	(44948)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(99758)	(18266)
в связи с оплатой труда работников	4122	(13894)	(11688)
процентов по долговым обязательствам	4123	(–)	(–)
налог на прибыль	4124	(1)	(1)
прочие платежи	4129	(92760)	(14993)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(379)	(752)
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	(–)	(–)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(–)	(–)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	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		

АУДИТОРСКАЯ ПРОВЕРКА ПРОВЕДЕНА
ООО Аудиторская Фирма «ГРАСТ-АУДИТ»
ИНН 6167036407 КПП 616701001
ОГРН 1026104139566
Руководитель проверки _____ (подпись) «22» 05 2012

1050 2181

ИНН 6141034370 – –

КПП 614101001 Стр. 011

Наименование показателя	Код	За отчетный год	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
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	–	–
Платежи – всего	4320	(–)	(–)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций 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	(379)	(752)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	695	1447
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	316	695
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	–	–

АУДИТОРСКАЯ ПРОВЕРКА ПРОВЕДЕНА
ООО Аудиторская Фирма «ТРАСТ-АУДИТ»
ИНН 6167036407 КПП 616701001
ОГРН 1026104139566

Руководитель проверки: _____ (подпись) «12» 05 2012

ОАО «Управление домом
ИНН 6141034370, КПП 614101001
за 2011 год.

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

Пример оформления пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб. (млн. руб.))

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	
					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]	накоплен-ная амортиза-ция	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )					( )
	5110	за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )					( )
в том числе		за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )					( )
(вид нематериальных активов)		за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )					( )
(вид нематериальных активов)		за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )					( )
(вид нематериальных активов)		за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )					( )
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На ____ 20 ____ г.[4]	На 31 декабря 20 ____ г.[2]	На 31 декабря 20 ____ г.[5]
Всего	5120			
в том числе				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

АУДИТОРСКАЯ ПРОВЕРКА ПРОВЕДЕНА
ООО «Аудиторская фирма «ТРАСТ-АУДИТ»
ИНН 6167036407 ОГРН 1026101395836

ПРИНЯТО
ИФНС РОССИ
№11 ПО РО
30 02 20 12
(должность)
(расшифровка подписи)

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						выбыло объектов			переоценка			
			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	поступило	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	начислено амортизации [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 11 г.[1]	8072	(4331)		( )		(262)			8072	(4593)
	5210	за 20 10 г.[2]	8296	(4228)	79	(303)		(103)			8072	(4331)
в том числе (группа основных средств)		за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )				( )
		за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )				( )
(группа основных средств)		за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )				( )
		за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )				( )
и т.д.								( )				( )
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )				( )
	5230	за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )				( )
в том числе (группа объектов)		за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )				( )
		за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )				( )
(группа объектов)		за 20 ___ г.[1]		( )		( )		( )				( )
		за 20 ___ г.[2]		( )		( )		( )				( )
и т.д.												

АУДИТОРСКАЯ ПРОВЕРКА ПРОВЕДЕНА
ООО Аудиторская Фирма «ТРАСТ-АУДИТ»
ИНН 6670364647 КПП 667001001
ОГРН 1066043135596
Руководитель проверки
30 12

3.2. Иное использование финансовых вложений

тыс. руб.

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)*				
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	
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто-имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 11 г.[1]	1826	( )	9210	(9152)			x	1884	( )
	5420	за 20 10 г.[2]	2263	( )	2732	(3209)			x	1826	( )
в том числе		за 20 ___ г.[1]		( )		( )					( )
(группа, вид)		за 20 ___ г.[2]		( )		( )					( )
		за 20 ___ г.[1]		( )		( )					( )
(группа, вид)		за 20 ___ г.[2]		( )		( )					( )
и т.д.											

АУДИТОРСКАЯ ПРОВЕРКА ПРОВЕДЕНА
ООО Аудиторская фирма «ТРАСТ-АУДИТ»
ИНН 6167038407 КПП 616701001
ОГРН 1026104139566

Руководитель аудиторской

4.2. Запасы в залоге

тыс руб.

Наименование показателя	Код	На 20 11 г.[4]	На 31 декабря 20 10 г.[2]	На 31 декабря 20 ____ г.[5]
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	2.933	44	
в том числе: *(группа, вид)*				
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			
в том числе: *(группа, вид)*				
и т.д.				

АУДИТОРСКАЯ ПРОВЕРКА ПРОВЕДЕНА
ООО Аудиторская Фирма «ТРАСТ-АУДИТ»
ИНН 6167036407 КПП 616701001
ОГРН 1026104139566
Руководитель приказа
«12» 05 20 12

19

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

тыс. руб

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					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)[5]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[6]	погашение	списание на финансовый результат[8]	восста-новление резерва		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 ___ г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
	5521	за 20 ___ г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
в том числе:		за 20 ___ г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
(вид)		за 20 ___ г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
		за 20 ___ г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
(вид)		за 20 ___ г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
и т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность всего	5510	за 20 11 г.[1]	21679	(185332			(188773	( )			28238	( )
	5530	за 20 10 г.[2]	15034	(87766)			81121)	( )			21679	( )
в том числе:		за 20 ___ г.[1]		( )			( )	( )				( )
(вид)		за 20 ___ г.[2]		( )			( )	( )				( )
		за 20 ___ г.[1]		( )			( )	( )				( )
(вид)		за 20 ___ г.[2]		( )			( )	( )				( )
и т.д.												
Итого	5500	за 20 ___ г.[1]		( )			( )	( )		x		( )
	5520	за 20 ___ г.[2]		( )			( )	( )		x		( )

Руководитель проверки

АУДИТОРСКАЯ ПРОВЕРКА ПРОВЕДЕНА
ООО Аудиторская фирма «ТРАСТ-АУДИТ»
ИНН 6167036407 КПП 616701001
ОГРН 1026104139566

05 20 12

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На ____ 20 ____ г.[4]		На 31 декабря 20 ____ г.[2]		На 31 декабря 20 ____ г.[5]	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540						
в том числе: (вид)							
и т.д.							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

тыс. руб

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 ___ г.[1]				( )	( )	( )	
	5571	за 20 ___ г.[2]				( )	( )	( )	
в том числе: (вид)		за 20 ___ г.[1]				( )	( )	( )	
		за 20 ___ г.[2]				( )	( )	( )	
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность всего	5560	за 20 11 г.[1]	21191	104644		(99581)	( )		26254
	5580	за 20 10 г.[2]	14993	69940		(63742)	( )		21191
в том числе: (вид)		за 20 ___ г.[1]				( )	( )		
		за 20 ___ г.[2]				( )	( )		
и т.д.									
Итого	5550	за 20 ___ г.[1]				( )	( )	x	
	5570	за 20 ___ г.[2]				( )	( )	x	

Руководитель (уполномоченное лицо)
ООО Аудиторская фирма «ТРАСТ-АУДИТ»
ИНН 6167036407 КПП 616701001
ОГРН 1026104139566
АУДИТОРСКАЯ ПРОВЕРКА ПРОВЕДЕНА

30/12

21

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ___ г.[4]	На 31 декабря 20 _____ г.[2]	На 31 декабря 20 _____ г.[5]
Всего	5590			
в том числе: *(вид)*				
(вид)				
и т.д.				

6. Затраты на производство

тыс руб

Наименование показателя	Код	За 20 11 г.[1]	За 20 10 г.[2]
Материальные затраты	5610	4375	3209
Расходы на оплату труда	5620	16121	11387
Отчисления на социальные нужды	5630	5442	3107
Амортизация	5640	262	382
Прочие затраты	5650	14059	2134
Итого по элементам	5660	40259	20859
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	40259	20859

Генеральный директор ООО "Управдом" Л.В. Рогова

Главный бухгалтер Кунч- Ю.Кушнарева

28

Открытое акционерное общество «Управление домом»

346880,г.Батайск ,Ростовская обл.,ул Калинина 136а/К.Либкнехта 77
р/счет 40702810200200001162 в ОАО КБ»Центр-Инвест» филиал №2 г.Батайска
к/счет 30101810700000000716 Бик 046029716 ИНН6141034370 КПП 614101001
ОГРН1106181001310
телефоны: бухгалтерия 5-80-33, диспетчерская 6-77-06, факс, приемная 5-67-27, главный инженер 5-80-26, экономист 5-80-33.

Пояснительная записка к балану за 2011год

Общество создано в целях осуществления деятельности по управлению,организации содержания и ремонта объектов жилищного фонда , а также в целях получения прибыли .

Для достижения целей общество осуществляет следующие виды деятельности:

- *управление жилищным фондом*
- *обеспечение содержания ,текущего и капитального ремонта жилищного фонда*
- *ведение регистрационной и паспортно-учетной работы с гражданами ,проживающими в жилищном фонде ,находящемся в управлении*
- *санитарное содержание мест общества пользования ,придомовой территории и зеленых насаждений*
- *оказание платных услуг населению по всем видам строительных и ремонтных работ ,транспортные услуги ,строительно-монтажные и проектно-сметные работы ,услуги по прочистке, промывке и опрессовке системы отопления , водопровода , канализации, услуги по обеспечению подвоза воды населению*
- *осуществление коммерческой и посреднеческой деятельности*

Открытое акционерное общество « Управление домом» информирует о фактических данных за 2011год

тыс. рублей

Доходы составили	**40404**
в т.ч платежи населения техническое обслуживание , лифт,текущий ремонт	24953
Кап ремонт (в жилых домах)	10354
Прочие доходы(платные услуги)	5087
Прочие доходы	10
Фактические расходы составили	**40398**

АУДИТОРСКАЯ ПРОВЕРКА ПРОВЕДЕНА
ООО Аудиторская Фирма «ТРАСТ-АУДИТ»
ИНН 6167036407 КПП 616701001
ОГРН 1026104139586
Руководитель проверки: (подпись) 22. 05 2012

Техническое обслуживание ж/фонда ,содержание лифтов ,текущий ремонт жилого фонда	26262
Налог на имущество	79
Прочие расходы	4832
Кап ремот (в жилых домах)	9225
За год прибыль от прочей деятельности составила в том числе налог на прибыль	6 1

Труд и заработная плата

тыс. руб

Фактическая заработная плата	16121
Средняя численность работающих	99человек
Средняя заплата 1 работающего	13570 рублей
Балансовая полная стоимость/ остаточная стоимость основных средств на 01.01.2012г	8072/ 3479
Поступило основных средств	-
Выбыло основных средств	-
Дебиторская задолженность	28238
Кредиторская задолженность	26254

Генеральный директор ОАО Управдом **Л.В.Рогова**

Главный бухгалтер **Е.Д.Кушнарева**

АУДИТОРСКАЯ ПРОВЕРКА ПРОВЕДЕНА
ООО Аудиторская Фирма «ТРАСТ-АУДИТ»
ИНН 6167036407 КПП 616701001
ОГРН 1026104139566

Руководитель проверки: _____ (подпись) 22. 05 2012

В настоящем сшиве
пронумеровано, прошнуровано и скреплено
печатью
28 (двадцать восемь) листа (ов)
Генеральный директор
ООО АФ «Траст-Аудит» Карпов А.В.