

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 Декабря 2007 г.

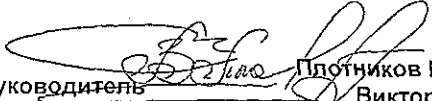
	Форма №1 по ОКУД	КОДЫ	
	Дата (год, месяц, число)	0710001	
	по ОКПО	2007 12 31	
Организация <u>ОАО "Физкультурно-спортивный комплекс "Черемушки"</u>		71511313	
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	1902018368\190201001	
Вид деятельности <u>Сдача в наем нежилого недвижимого имущества</u>	по ОКВЭД	70.20.2	
Организационно-правовая форма <u>форма собственности</u>		47	31
<u>Открытые акционерные общества</u>	по ОКОПФ / ОКФС		
Единица измерения <u>тыс руб</u>	по ОКЕИ	384	
Местонахождение (адрес) 655619, Россия ; Республика Хакасия, г.Саяногорск, пгт. Черемушки			


Дата утверждения	18.01.2008
Дата отправки / принятия	..

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. Внеоборотные активы			
Основные средства	120	28007	28940
Итого по разделу I	190	28007	28940
II. Оборотные активы			
Запасы	210	743	642
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	710	629
расходы будущих периодов	216	33	13
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	1101	1276
в том числе:			
покупатели и заказчики	241	943	1057
Денежные средства	260	193	795
Итого по разделу II	290	2037	2713
БАЛАНС	300	30044	31653

ПАССИВ	Код строки	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. Капитал и резервы			
Уставный капитал	410	28785	28785
Резервный капитал	430	-	53
в том числе:			
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432	-	53
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	377	1744
Итого по разделу III	490	29162	30582
IV. Долгосрочные обязательства			
Отложенные налоговые обязательства	515	16	14
Итого по разделу IV	590	16	14
V. Краткосрочные обязательства			
Кредиторская задолженность	620	866	1057
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	385	233
задолженность перед персоналом организации	622	111	185
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	5	7
задолженность по налогам и сборам	624	334	632
прочие кредиторы	625	31	-
Итого по разделу V	690	866	1057
БАЛАНС	700	30044	31653

СПРАВКА О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ			
Арендованные основные средства	910	34323	28012

Руководитель  Плотников Владимир Владимирович
 (подпись) (расшифровка подписи) Главный бухгалтер

 Морозова Людмила Валентиновна
 (подпись) (расшифровка подписи)

18 Января 2008 г.



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

Форма №2 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация ОАО "Физкультурно-спортивный комплекс "Черемушки" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН

Вид деятельности Сдача в наем нежилого недвижимого имущества по ОКВЭД

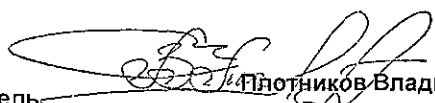
Организационно-правовая форма форма собственности

Открытые акционерные общества по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

КОДЫ		
0710002		
2007	12	31
71511313		
1902018368\190201001		
70.20.2		
47		31
384		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	010	11775	9057
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(8752)	(6637)
Валовая прибыль	029	3023	2420
Прибыль (убыток) от продаж	050	3023	2420
Прочие доходы и расходы			
Прочие доходы	090	-	20
Прочие расходы	100	(775)	(829)
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	2248	1611
Отложенные налоговые обязательства	142	1	1
Текущий налог на прибыль	150	(829)	(560)
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	1420	1052
СПРАВОЧНО:			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	288	172

Руководитель  Плотников Владимир
Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)



бухгалтер  Морозова Людмила
Валентиновна
(подпись) (расшифровка подписи)

18 Января 2008 г.

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

Форма N3 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация ОАО "Физкультурно-спортивный комплекс "Черемушки"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика _____

ИНН

Вид деятельности Сдача в наем нежилого имущества

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма _____ форма собственности

по

Открытые акционерные общества _____

ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения _____ тыс руб

по ОКЕИ

КОДЫ		
0710003		
2007	12	31
71511313		
1902018368\190201001		
70.20.2		
47		31
384		

I. Изменения капитала

Показатель		Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
наименование	код					
1	2	3	4	5	6	7
Остаток на 31 декабря года, предшествующего предыдущему	010	28785	-	-	-675	28110
Остаток на 1 января предыдущего года	030	28785	-	-	-675	28110
Чистая прибыль	032	X	X	X	1052	1052
Остаток на 31 декабря предыдущего года	070	28785	-	-	377	29162
Остаток на 1 января отчетного года	100	28785	-	-	377	29162
Чистая прибыль	102	X	X	X	1420	1420
Отчисления в резервный фонд	110	X	X	53	-53	-
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	28785	-	53	1744	30582

II. Резервы

Показатель		Остаток	Поступило	Исполь- зовано	Остаток
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами:					
Всего					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года		161	-	-	-
данные отчетного года		162	-	53	53

Руководитель _____

(подпись)

**Плотников Владимир
Викторович**

(расшифровка подписи)



(подпись)

**Морозова Людмила
Валентиновна**

(расшифровка подписи)

18 Января 2008 г.

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

		К О Д Ы		
		0710004		
		2007	12	31
		71511313		
Организация <u>ОАО "Физкультурно-спортивный комплекс "Черемушки"</u>	по ОКПО	1902018368\190201001		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	92,61		
Вид деятельности <u>Физкультурно-спортивная деятельность</u>	по ОКВЭД	47	31	
Организационно - правовая форма _____	форма собственности	по ОКОПФ /ОКФС		
Открытые акционерные общества _____		384		
Единица измерения _____	тыс. руб.	по ОКЕИ		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	010	193	3
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	13780	10037
Прочие доходы	110	134	256
Денежные средства, направленные:	120	(9291)	(8933)
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(5394)	(5546)
на оплату труда	160	(1355)	(1011)
на расчеты по налогам и сборам	180	(2256)	(2015)
на расчеты с внебюджетными средствами	181	(180)	(218)
на прочие расходы	190	(106)	(143)
Чистые денежные средства от текущей деятельности	200	4623	1360
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	290	(4021)	(1170)
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	340	(4021)	(1170)

1	2	3	4
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	430	-	-
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	440	602	190
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	450	795	193
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	460	-	-

Руководитель Плотников Владимир Викторович
 (подпись) (расшифровка подписи)



бухгалтер Морозова Людмила Валентиновна
 (подпись) (расшифровка подписи)

18 Января 2008 г.

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

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

КОДЫ		
0710005		
2007	12	31
71511313		
1902018368\190201001		
70.20.2		
47	31	
384		

Организация ОАО "Физкультурно-спортивный комплекс "Черемушки" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН 1902018368\190201001

Вид деятельности Сдача в наем нежилого имущества по ОКВЭД
Организационно-правовая форма _____ форма собственности _____

Открытые акционерные общества по ОКОПФ/ОКФС _____

Единица измерения тыс. руб. по ОКЕИ _____

Основные средства

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Здания	070	24181	-	-	24181
Сооружения и передаточные устройства	075	4266	-	-	4266
Машины и оборудование	080	1531	1494	-	3025
Производственный и хозяйственный инвентарь	090	645	1012	-	1657
Итого	130	30623	2506	-	33129

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего	140	2616	4189
в том числе:			
зданий и сооружений	141	1877	2966
машин, оборудования, транспортных средств	142	322	691
других	143	417	532
Передано в аренду объектов основных средств - всего	150	25932	31173
в том числе:			
здания	151	22819	24078
сооружения	152	2184	2340
прочие	153	-	4755
Получено объектов основных средств в аренду - всего	160	34323	28012
в том числе:			
здания	161	28012	28012
FAX Panasonic 363	162	(217)	(6527)

Дебиторская и кредиторская задолженность

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Дебиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	610	1101	1276
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	611	943	1057
авансы выданные	612	25	86
прочая	613	133	133
Итого	630	1101	1276
Кредиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	640	866	1057
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	641	385	233
расчеты по налогам и сборам	643	334	632
прочая	646	147	192
Итого	660	866	1057

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Материальные затраты	710	5440	4193
Затраты на оплату труда	720	881	909
Отчисления на социальные нужды	730	194	198
Амортизация	740	1572	1337
Прочие затраты	750	665	-
Итого по элементам затрат	760	8752	6637
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
расходов будущих периодов	766	(20)	(11)

Руководитель Илотников Владимир Викторович Главный бухгалтер
 (подпись) (расшифровка подписи)

Морозова Людмила Валентиновна
 (подпись) (расшифровка подписи)

15 Января 2008 г.



RSM Top-Audit

АКГ "РСМ Топ-Аудит"

119017, г. Москва, ул. Б. Ордынка, д. 54, стр. 2

т/ф: +7 (495) 363 2848, +7 (495) 981 4121

www.top-audit.ru

Email: mail@top-audit.ru

31.01.2008г. № 601-110

Аудиторское заключение по бухгалтерской отчетности

Акционерам Открытого акционерного общества
Физкультурно-спортивного комплекса «Черемушки»

Аудитор:

Общество с ограниченной ответственностью «РСМ Топ-Аудит».

Юридический адрес: 111024, г. Москва, ш. Энтузиастов, д.5, стр.4.

Почтовый адрес: 119017, г. Москва, ул. Б.Ордынка, д. 54, стр. 2.

Телефон (095) 363-2848, факс: (095) 363-2848.

ИНН 7722020834

Свидетельство о государственной регистрации от 02 апреля 1992 года № 360.640, выдано Московской регистрационной палатой.

Лицензия № Е 004827 на осуществление аудиторской деятельности выдана на основании Приказа Минфина РФ от 01 августа 2003 г. № 238.

Указанная лицензия действительна в течение 5 лет с указанной даты.

Лицензия Управления ФСБ России по г. Москве и Московской области № Б 328318 от 18 августа 2003 года сроком до 29 декабря 2007 года.

ООО «РСМ Топ-Аудит» является членом

-НП «Аудиторская Палата России» (АПР);

-Института Профессиональных Аудиторов (ИПАР).

Аудируемое лицо:

Открытое Акционерное Общество Физкультурно-спортивный комплекс «Черемушки»
(сокращенное наименование ОАО ФСК «Черемушки»).

Место нахождения: 655619, Республика Хакасия, г. Саяногорск, п. Черемушки.

Основной государственный регистрационный номер 1031900677324 (свидетельство серии 19 № 0260908), дата государственной регистрации – 17.12.2003.

Мы провели аудит бухгалтерской отчетности организации ОАО ФСК «Черемушки» за период с 01 января по 31 декабря 2007 года.

Бухгалтерская отчетность организации ОАО ФСК «Черемушки» состоит из:

бухгалтерского баланса;

отчета о прибылях и убытках;

приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках;

пояснительной записки.

Ответственность за подготовку и представление этой бухгалтерской отчетности несет исполнительный орган организации ОАО ОАО ФСК «Черемушки».

Наша обязанность заключается в том, чтобы выразить мнение о достоверности во всех существенных отношениях данной отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации на основе проведенного аудита.

Мы провели аудит в соответствии с:

- Федеральным законом «Об аудиторской деятельности»;
- Федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности (утв. Постановлением Правительства РФ от 23 сентября 2002 г. № 696);
- Внутренними правилами (стандартами) аудиторской деятельности аккредитованного профессионального объединения НП «Аудиторская Палата России»;
- Внутренними правилами (стандартами) аудиторской деятельности ООО «РСМ Топ-Аудит».
- нормативными актами органа, осуществляющего регулирование деятельности аудируемого лица.

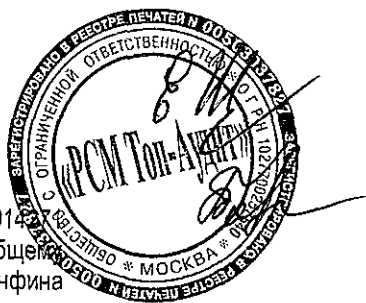
Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит проводился на выборочной основе и включал в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих значение и раскрытие в бухгалтерской отчетности информации о финансово-хозяйственной деятельности, оценку принципов и методов бухгалтерского учета, правил подготовки бухгалтерской отчетности, определение главных оценочных значений, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку общего представления о бухгалтерской отчетности. Мы полагаем, что проведенный аудит предоставляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности во всех существенных отношениях бухгалтерской отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации.

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

Зам. генерального директора
по аудиту

Руководитель аудиторской проверки
Квалификационный аттестат аудитора № К 014
на право осуществления деятельности по общему
аудиту выдан в соответствии с решением Минфина
РФ 01.04.2004, продлен 21.12.2007.



Е.З. Шохор

Е.П. Барина

Пояснительная записка

к годовому отчету ОАО Физкультурно-спортивный комплекс «Черемушки»
за 2007 год

1. Общие сведения о деятельности общества.

1.1 Общество зарегистрировано 17 декабря 2003г по адресу :
655619, Республика Хакасия, г.Саяногорск, пгт.Черемушки.

На основании Свидетельства МИ Министерства РФ по налогам и сборам № 2
по РХ серии 19 № 0261054 внесено в Единый государственный реестр
юридических лиц под № 1031900677324.

Учредителем Общества является Открытое акционерное общество «Саяно-
Шушенская ГЭС имени П.С.Непорожнего».

Уставный капитал общества составляет 28 784 526 рублей и состоит из акций
именных обыкновенных стоимостью 1 рубль каждая в количестве 28 784 526
штук.

На конец отчетного периода в обществе работает 3 человека – директор,
зам.директора и главный бухгалтер, 1 человек находится в декретном отпуске.

2 . ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ БУХГАЛТЕРСКОЙ И ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ОБЩЕСТВА.

2.1. Основные положения учетной политики Общества.

Бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной
политики:

Основа составления

Бухгалтерский отчет Общества сформирован исходя из действующих в
Российской федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, а именно
Федерального закона от 21.11.1996г. № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете»,
Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/98,
утвержденного приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 9
декабря 1998 года №60н., Положения по ведению бухгалтерского учета и

отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29 июля 1998г. №34н, иными нормативными документами в области бухгалтерского учета и налоговым законодательством Российской Федерации.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства Общество не имеет.

Нематериальные активы Общество не имеет.

Основные средства

В составе основных средств отражены здания, сооружения, передаточные устройства, машины и оборудование, производственный и хозяйственный инвентарь и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение. В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за время эксплуатации.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, и стоимостью не более 10 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Амортизация начисляется в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 г. № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» линейным способом, исходя из сроков полезного использования данных объектов. Начисление амортизации по объектам основных средств, сданных в аренду, производится арендодателем.

Материально-производственные запасы

Оценка материально-производственных запасов при оказании услуг и ином выбытии осуществлялась по себестоимости каждой единицы запасов.

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов и подлежат списанию по назначению равномерно, в течение периодов, к которым они относятся, а при необходимости сроки списания определены приказом директора.

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями.

Резервы предстоящих расходов Обществом не создавались.

Признание дохода

Выручка от оказания услуг признавалась для целей бухгалтерского учета, а также для определения налогооблагаемой базы по налогу на прибыль, согласно 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации по мере оказания услуг заказчикам и предъявления им расчетных документов. Выручка отражена в Отчете о прибылях и убытках за минусом налога на добавленную стоимость.

Момент определения налоговой базы по НДС, определялся на основании ст. 167. Налогового Кодекса РФ.

2.2. Анализ динамики результатов деятельности и финансового положения Общества (в том числе анализ структуры и динамики чистых активов).

Финансовое состояние является важнейшей характеристикой деловой активности и надежности предприятия. Оно определяется имеющимся в распоряжении предприятия имуществом и источниками его финансирования.

.В оценке имущественного положения Общества за 2007г величина активов составила **31 653,0 тыс. руб.**, которые образовались за счет вклада в УК учредителя Общества, а также за счет приобретения активов.

За рассматриваемый период произошли структурные изменения в балансе:

Актив. Удельный вес внеоборотных активов составляет 91,42% (основные средства), удельный вес оборотных активов 8,6% (запасы 2,0%, дебиторская задолженность 4,0 %).

Пассив. Удельный вес собственного капитала 96,6 % , кредиторская задолженность – 3,4 %.

Дебиторская задолженность на 31.12.2007 года составляет **1 276,0 тыс. руб.** При этом дебиторская задолженность покупателей и заказчиков (82,8,2% от суммы дебиторской задолженности) составила – **1 057,0тыс. руб.**

Кредиторская задолженность.

По состоянию на 31.12.2007 года кредиторская задолженность составила

1 057,0 тыс. руб., в том числе:

- по оплате труда **185,0 тыс. руб. (17,5%);**
- перед государственными внебюджетными фондами **7,0тыс. руб. (0,7%);**
- перед бюджетом задолженность составила **632,0 тыс. руб. (59,8%);**
- перед поставщиками и подрядчиками **233,0 тыс. руб. (22,0%);**

2.3. Бухгалтерский баланс Общества за отчетный период.

Основные средства (строка 120 Бухгалтерского баланса)

Расшифровка основных средств Общества по состоянию на 31.12.2007г.

тыс. руб.

№	Наименование группы основных средств	Остаточная стоимость на 31.12.06г	Остаточная стоимость на 31.12.07г.
1	Здания	22826,0	22052,0
2	Сооружения и передаточные устройства	3705,0	3370,0
3	Машины и оборудование	1209	2334,0
4	Производственный и хозяйственный инвентарь	267,0	1184,0
	ИТОГО:	28 007,0	28 940,0

Материально-производственные запасы (строка 210 Бухгалтерского баланса)

Материально-производственные запасы оценены по стоимости единицы запасов, их стоимость на конец года составляет **642,0 тыс.руб.**, в том числе:

- сырье и материалы – **629,0 тыс.руб.**
- расходы будущих периодов – **13,0 тыс.руб.**

Задолженность покупателей и заказчиков (строка 240 Бухгалтерского баланса)

Основным видом деятельности Общества в 2007г является сдача в аренду и субаренду нежилого недвижимого и движимого имущества.

Расшифровка дебиторской задолженности по строке 240:

		тыс. руб.
№	Наименование	Сумма
1	Покупатели, заказчики, в т.ч. - ЧП Плотникова Е.А. - ЧП Плотников В.В.	1074 365 709
2	Внебюджетные фонды	1
3	Налог на прибыль	115
4	Авансы выданные	86
5	ИТОГО:	1276

Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 620 Бухгалтерского баланса)

В составе краткосрочной кредиторской задолженности отражены расчеты с поставщиками и подрядчиками, с бюджетом, по оплате труда и т.п.

тыс. руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность составляет:	1057
в том числе:	
Поставщики и подрядчики: (статья 621 баланса)	233
из них:	
- ОАО «Сибирьтелеком»	8
- МУП «ЖЭУ п.Черемушки»	2
- МУП «Енисейводоканал»	27
- МУП «Тепловые сети»	190
- ОАО «Ростелеком»	3
- ФГУП Охрана МВД	1
- Предприниматель Перевозчиков В.А.	2
Задолженность перед персоналом организации (строка 622 баланса)	185
в том числе:	
- перед персоналом	57
- перед членами Совета директоров	57
- перед членами ревизионной комиссии	71
Задолженность перед внебюджетными фондами (строка 623 баланса)	7
Задолженность по налогам и сборам (строка 624 баланса), в том числе:	632
- налог на прибыль	368
- налог на имущество	155
- налог на добавленную стоимость	82
- НДФЛ	27

Акции Общества

По состоянию на 31.12.2007г. Уставный капитал Общества полностью оплачен и составляет 28 784 526 рублей, состоит из акций именных обыкновенных бездокументарных номинальной стоимостью 1 рубль каждая в количестве 28 784 526 штук.

Акции приобретены единственным учредителем Общества – ОАО «Саяно-Шушенская ГЭС имени П.С.Непорожнего»

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (строка 470 Бухгалтерского баланса) – 1744,0 тыс.руб., в том числе:

- - прибыль отчетного года – 1420,0 тыс.руб.
- - фонд накопления – 324,0 тыс.руб.

2.4. Отчет о прибылях и убытках Общества за 2007г.

Доходы и расходы за отчетный год отражены в отчете о прибылях и убытках отдельно по обычным видам деятельности, по операционным и внереализационным расходам с расшифровками.

Выручка от аренды имущества спорткомплекса и гостиницы за 2007г составила **11775,0 тыс.руб без учета НДС.**

Себестоимость оказанных услуг составила **8752,0 тыс.руб, в том числе:**

№	Наименование затрат	Сумма
1	Материальные затраты	5440
2	Затраты на оплату труда	881
3	Отчисления на социальные нужды	194
4	Амортизация	1572
5	Налог на имущество	618
6	Командировочные расходы	27
7	Прочие затраты	20

Прочие расходы

Прочие расходы состоят из следующих групп:

	тыс. руб.
Прочие расходы	775
В том числе:	
- вознаграждения Совету директоров	482
- вознаграждение ревизионной комиссии	181
- вознаграждение секретарю СД	98
- взносы в ФСС (НС и ПЗ) с вознаграждений СД и РК	5
- услуги банка	9

В итоге Общество получило прибыль в сумме 1420,0 тыс.руб. в том числе:
- прибыль отчетного года – 1420,0 тыс.руб.

Чрезвычайных обстоятельств в 2007 году не было.

3. Инвестиционная деятельность.

Основными фондами общества являются:

- здания и сооружения
- передаточные устройства
- машины и оборудование
- производственный и хозяйственный инвентарь.

Все находится в эксплуатации.

В 2007г закуплены основные средства на сумму 3 503,0 тыс. руб, в том числе активы, инвентарь и хоз.принадлежности стоимостью до 10 000 руб. на сумму 997,0 тыс. руб.

Источником финансирования инвестиций являются:

Наименование инвестиций	сумма
- неиспользованная амортизация 2006г	261
- амортизация 2007г	1572
- фонд накопления, направленный на приобретение основных средств	324
- чистая прибыль 2007г	1420

Основные фонды изношены на 12,6 %:

$$\text{Коэффициент износа ОС} = \frac{\text{Сумма износа}}{\text{Первоначальная стоимость ОС}} = \frac{4189,0 \text{ т.р.}}{33129,0 \text{ т.р.}} = 12,6\%$$

4. Совет директоров.

Совет директоров ОАО «ФСК «Черемушки» определяет стратегию развития общества и обеспечивает эффективный контроль за его финансово-хозяйственной деятельностью.

Уставом Общества численный состав Совета директоров определен в количестве 5 человек. Члены Совета директоров несут ответственность перед Обществом за принятые ими решения. Они участвуют в заседаниях Совета директоров в соответствии с утвержденным Планом работы, а также по мере необходимости.

Состав Совета директоров Общества

Пискарева Наталья Юрьевна - главный эксперт Дирекции реформирования ОАО «УК ГидроОГК» - председатель Совета директоров.

Чудопалова Елена Маликовна - начальник управления операционной деятельности Департамента финансового и экономического планирования - член Совета директоров..

Кулаков Владимир Евгеньевич- главный эксперт юридической дирекции ОАО «ГидроОГК» - член Совета директоров..

Петрова Юлия Владимировна – главный эксперт Департамента корпоративного управления ОАО «УК ГидроОГК»-член Совета директоров.

Плотников Владимир Викторович - директор ОАО «ФСК «Черемушки»- член Совета директоров.

Общая сумма выплаченного вознаграждения Совету директоров за 2007г составляет 580,0 тыс. руб.

5. Аффилированные лица.

1. Пискарева Наталья Юрьевна - член Совета директоров
2. Чудопалова Елена Маликовна - член Совета директоров
3. Кулаков Владимир Евгеньевич - член Совета директоров
4. Петрова Юлия Владимировна - член Совета директоров
5. Плотников Владимир Викторович - выполняет функции исполнительного органа Общества, является членом Совета директоров.
6. ОАО «Саяно-Шушенская ГЭС имени П.С. Непорожного»



Директор:

Главный бухгалтер

В.В. Плотников

Л.В. Морозова

Расшифровка

строки 100 Формы № 2 - Отчет о прибылях и убытках
по состоянию на 31.12.2007г

Тыс.руб.

Строка 100 «Прочие расходы» - 775,0, в том числе:

- 9,0 – услуги банка
- 482,0 – вознаграждение Совету директоров
- 98,0 – вознаграждение секретарю Совета директоров
- 181,0 – вознаграждение членам Ревизионной комиссии
- 5,0 – взносы в ФСС (НС и ПЗ) с вознаграждений

Главный бухгалтер
ОАО «ФСК «Черемушки»:



Л.В.Морозова

Расшифровка

строки 240 Формы № 1 – Бухгалтерский баланс
по состоянию на 31.12.2007г

Тыс.руб.

Строка 240 «Дебиторская задолженность (краткосрочная)» - 1276,0, в том числе:

1057,0 – Покупатели и заказчики, в т.ч:

350,0 – Предприниматель Плотникова Е.А. (субаренда)

707,0 – Предприниматель Плотников В.В. (аренда)

86,0 – Авансы выданные

64,0 – ООО «РСМ Топ-Аудит»

2,0 – ООО Косультант Саяны

20,0 – ОАО «Хаксэнергосбыт»

115,0 – Налог на прибыль

1,0 – Внебюджетные фонды

Прочая дебиторская задолженность -17,0, в том числе:

2,0 – Плотников В.В. (возмещение телеф.переговоров)

15,0 – Плотникова Е.А. (возмещение телеф.переговоров)

Главный бухгалтер
ОАО «ФСК «Черемушки»:



Л.В.Морозова

Расшифровка

строки 620 Формы № 1 – Бухгалтерский баланс
по состоянию на 31.12.2007г

Тыс.руб.

Строка 620 «Кредиторская задолженность (краткосрочная)» - 1057,0, в том числе:

233,0 – Поставщики и подрядчики, в т.ч:

- 27,0 - МУП Енисейводоканал (вода)
- 190,0 – МУП Тепловые сети (теплоэнергия)
- 2,0 – МУП ЖЭУ п. Черемушки (вывоз ТБО)
- 3,0 – ОАО Ростелеком (услуги связи)
- 1,0 – ФГУП «Охрана МВД» (охрана)
- 8,0 – ХР ОАО «Сибирьтелеком» (услуги связи)
- 2,0 - ИП Перовщиков В.А. (обслуживание пожаро-охр.сигнализации)

185,0 - Задолженность перед персоналом, в том числе:

- 57,0 – Задолженность перед персоналом предприятия
- 128,0 - Задолженность перед членами Совета директоров и секретарем СД

7,0 – Задолженность перед внебюджетными фондами

632,0 – Задолженность по налогам и сборам, в том числе:

- 155,0 – налог на имущество
- 82,0 – НДС
- 27,0 – подоходный налог
- 368,0 – налог на прибыль

Главный бухгалтер
ОАО «ФСК «Черемушки»:



Л.В.Морозова