

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 Декабря 2007 г.

	Форма №1 по ОКУД	К О Д Ы	
	Дата (год, месяц, число)	0710001	
Организация <u>ОАО "ГДЦ "Меридиан"</u>	по ОКПО	2007 12 31	
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	45254465	
Вид деятельности <u>Деятельность гостиниц</u>	по ОКВЭД	55.11	
Организационно-правовая форма <u>открытое акционерное общество</u>	по ОКОПФ / ОКФС	47	17
Единица измерения <u>тыс руб</u>	по ОКЕИ	384	
Местонахождение (адрес) <u>г. Мурманск, ул. Воровского 5/23</u>			

Дата утверждения	. .
Дата отправки / принятия	. .

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. Внеоборотные активы			
Основные средства	120	13369	17837
Незавершенное строительство	130	1532	697
Отложенные налоговые активы	145	3252	6
Итого по разделу I	190	18153	18540
II. Оборотные активы			
Запасы	210	4894	3731
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	4454	3215
готовая продукция и товары для перепродажи	214	134	248
расходы будущих периодов	216	306	268
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	12929	21916
в том числе:			
покупатели и заказчики	241	12872	21916
Денежные средства	260	240	453
Прочие оборотные активы	270	-	1
Итого по разделу II	290	18063	26101
БАЛАНС	300	36216	44641

ПАССИВ	Код строки	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. Капитал и резервы			
Уставный капитал	410	8305	8305
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	(4695)	5852
Итого по разделу III	490	3610	14157
IV. Долгосрочные обязательства			
Займы и кредиты	510	18833	19008
Отложенные налоговые обязательства	515	171	201
Итого по разделу IV	590	19004	19209
V. Краткосрочные обязательства			
Кредиторская задолженность	620	13602	11275
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	9384	8416
задолженность перед персоналом организации	622	2690	1627
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	732	224
задолженность по налогам и сборам	624	752	972
прочие кредиторы	625	44	36
Итого по разделу V	690	13602	11275
БАЛАНС	700	36216	44641

Руководитель

Калмыкова Марина
Алексеевна

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Бжицкая Елена
Евгеньевна

(подпись)

(расшифровка подписи)

28 Марта 2008 г.



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

Форма №2 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация **ОАО "ГДЦ "Меридиан"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности **Деятельность гостиниц**

Организационно-правовая форма

открытое акционерное общество

Единица измерения: тыс. руб.

форма собственности

частная

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710002		
2008	03	31
45254465		
5190400420/519001001		
55.11		
47		17
384		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего
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	91876	74754
Выручка (нетто) от продажи услуг (ЕНВД)	011	257	484
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(57227)	(54471)
Себестоимость проданных услуг (ЕНВД)	021	(898)	(916)
Валовая прибыль	029	34008	19851
Управленческие расходы	040	(19404)	(19886)
Прибыль (убыток) от продаж	050	14604	(35)
Прочие доходы и расходы			
Проценты к уплате	070	(1434)	(1487)
Прочие доходы	90	3335	12987
Прочие расходы	100	(2003)	(10016)
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	14502	1449
Отложенные налоговые активы	141	(3246)	(374)
Отложенные налоговые обязательства	142	(29)	56
Текущий налог на прибыль	150	(615)	(374)
Налоговые санкции	180	(65)	(19)
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	10547	738
СПРАВОЧНО:			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	256	241
Единый налог на вмененный доход	201	(33)	(34)

РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПРИБЫЛЕЙ И УБЫТКОВ

Показатель		За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код	прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	2	3	4	5	6
Прибыль (убыток) прошлых	220	-		-	12
Списание дебиторских и	260			-1	
кредиторских задолженностей,					
по которым истек срок исковой					
давности			-		

Муниципальное предприятие «Городской центр»
 150000 Мурманск, ул. Мурманская, д. 11
 ИНН 5100004274 ОГРН 5100004274
 28.03.2008 11:36:55
 Отчет единит: 06180400420_510001001_07_08000000
 Документ создан ЭКЛП
 Сгенерирован в подразделении бухгалтерии
 ООО «МЭМ» Мурманск Мурманская область
 Мурманская область Мурманск ул. Мурманская
 Муниципальное предприятие «Городской центр»
 150000 Мурманск

Руководитель

(Handwritten signature)

(подпись)

Калмыкова Марина
Алексеевна

(расшифровка подписи)

Главный

(Handwritten signature)

(подпись)

Бжицкая Елена
Евгеньевна

(расшифровка подписи)

28 Марта 2008



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

Форма N3 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация ОАО "ГДЦ "Меридиан"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид деятельности Деятельность гостиниц
Организационно-правовая форма _____ форма собственности _____
открытое акционерное общество
Единица измерения _____ тыс руб

по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по
ОКОПФ/ОКФС
по ОКЕИ

КОДЫ		
0710003		
2007	12	31
45254465		
5190400420/519001001		
55.11		
47		17
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	8305	-	-	(5433)	2872
Остаток на 1 января предыдущего года	030	8305	-	-	(5433)	2872
Чистая прибыль	032	X	X	X	738	738
Остаток на 31 декабря предыдущего года	070	8305	-	-	(4695)	3610
Остаток на 1 января отчетного года	100	8305	-	-	(4695)	3610
Чистая прибыль	102	X	X	X	10547	10547
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	8305	-	-	5852	14157

Форма 0710003 с.3

СПРАВКИ

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
1) Чистые активы	200	3610	14157

Руководитель

(подпись)

Калмыкова Марина
Алексеевна

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Бжицкая Елена
Евгеньевна

(расшифровка подписи)

31 Марта 2008 г.



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

Организация ОАО "ГДЦ "Меридиан" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид деятельности Деятельность гостиниц по ОКВЭД
Организационно - правовая форма _____ форма собственности по ОКОПФ /ОКФС
открытое акционерное общество
Единица измерения тыс. руб. по ОКЕИ

КОДЫ		
0710004		
2007	12	31
45254465		
5190400420/519001001		
55.11		
47		17
384		

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	010	240	176
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	115232	96877
Прочие доходы	110	18840	18104
Денежные средства, направленные:	120	(108514)	(96390)
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(50718)	(40725)
на оплату труда	160	(31675)	(29384)
на выплату дивидендов, процентов	170	(1269)	(1475)
на расчеты по налогам и сборам	180	(17969)	(16821)
на расчеты с внебюджетными фондами	181	(6244)	(6076)
на прочие расходы	190	(639)	(1909)
Чистые денежные средства от текущей деятельности	200	25558	18591
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	210	-	5500
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	290	(6866)	(7872)
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	340	(6866)	(2372)

1	2	3	4
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Погашение займов и кредитов (без процентов)	390	(18479)	(16155)
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	430	(18479)	(16155)
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	440	213	64
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	450	453	240
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	460	-	-

Руководитель

(подпись)

**Калмыкова Марина
Алексеевна**

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

**Бжицкая Елена
Евгеньевна**

(расшифровка подписи)

31 Марта 2008 г.



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

		КОДЫ		
		0710005		
Дата (год, месяц, число)		2007	12	31
Организация <u>ОАО "ГДЦ "Меридиан"</u>		45254465		
Идентификационный номер налогоплательщика		5190400420/519001001		
Вид деятельности <u>Деятельность гостиниц</u>		55.11		
Организационно-правовая форма <u>открытое акционерное общество</u>		47	17	
Единица измерения <u>тыс. руб.</u>		384		

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	3946	-	-	3946
Сооружения и передаточные устройства	075	545	-	-	545
Машины и оборудование	080	8066	6866	(292)	14640
Производственный и хозяйственный инвентарь	090	6084	566	(600)	6050
Итого	130	18641	7432	(892)	25181

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего	140	5272	7344
в том числе:			
зданий и сооружений	141	464	522
машин, оборудования, транспортных средств	142	2762	3980
других	143	2046	2842



Дебиторская и кредиторская задолженность

Показатель		Остаток на начало отчет- ного года	Остаток на конец отчет- ного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Дебиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	610	12929	21916
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	611	9341	18881
авансы выданные	612	3531	3035
прочая	613	57	-
Итого	630	12929	21916
Кредиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	640	13602	11274
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	641	9091	7817
авансы полученные	642	293	598
расчеты по налогам и сборам	643	752	972
прочая	646	3466	1887
долгосрочная - всего	650	18833	19008
в том числе:			
кредиты	651	15061	13547
займы	652	3772	5461
Итого	660	32435	30282

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Материальные затраты	710	13892	9196
Затраты на оплату труда	720	33493	32784
Отчисления на социальные нужды	730	6382	6523
Амортизация	740	2608	1628
Прочие затраты	750	20256	24226
Итого по элементам затрат	760	76631	74357
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
расходов будущих периодов	766	(38)	(86)

Руководитель _____

(подпись)

Калмыкова Марина

Алексеевна

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____

(подпись)

Бжицкая Елена

Евгеньевна

(расшифровка подписи)

28 Марта 2008 г.



Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2007 год

1. Сведения об акционерном обществе

Полное наименование предприятия: Открытое акционерное общество «ГДЦ «Меридиан».

Юридический адрес: 183038, г. Мурманск, ул. Воровского, д.5/23.

Фактический (почтовый) адрес: 183038, г. Мурманск, ул. Воровского, д.5/23.

Дата государственной регистрации: 03 декабря 1997 г.

Уставной капитал общества не менялся и составляет 8305 тыс.руб.

В соответствии со статьей 7 Федерального закона от 07.08.2001 г. № 119 – ФЗ «Об аудиторской деятельности» акционерное общество подлежит обязательному аудиту. Для проведения аудиторской проверки ведения бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности заключен договор б/н от 10.09.2007 г. с фирмой ООО «Арктикюраудит» (лицензия № Е 002740, выданная по приказу Минфина РФ № 297 от 10.12.2002 г.).

2. Основные элементы учетной политики предприятия

Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

2.1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1.

2.1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.1.4. Объекты основных средств стоимостью не более 10000 рублей, а также приобретенные книги, брошюры и другие издания списываются на затраты по мере отпуска их в эксплуатацию.

2.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.1.6. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

2.1.7. Предприятие не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.

Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. В целях признания доходов и расходов для исчисления налога на прибыль общество использует метод начисления.

2.2.2. При определении налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (НДС) датой реализации услуг считается дата отгрузки и предъявления покупателю расчетных документов.

2.2.3. В целях определения материальных расходов при их списании в эксплуатацию применяется метод средней стоимости.

2.2.4. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. №1.

2.2.5. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

- 2.2.6. Покупные товары, стоимость которых уменьшает доходы от реализации этих товаров, оцениваются по средней стоимости.
- 2.2.7. Предприятие не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.
- 2.2.8. Общество формирует регистры налогового учета с использованием программного продукта «1С:Бухгалтерия».

3. Финансово-хозяйственная деятельность общества.

По данным бухгалтерского учета выручка от реализации услуг за 2007 год в фактических ценах без НДС составила 91 876 тыс. рублей, в том числе от гостиничных услуг – 85 310 тыс. рублей (71,1%), от сдачи нежилых помещений в аренду - 21 027 тыс. рублей (22,9%). По отношению к 2006 году доходы от основных видов деятельности увеличились на 22,9.

Себестоимость оказанных услуг составила 57 227 тыс. рублей, в том числе от сдачи нежилых помещений в аренду – 5 633 тыс. рублей (9,8%), от гостиничных услуг – 49 379 тыс. рублей (86,3%).

Основными факторами, повлиявшими на увеличение доходов, явились:

- более рациональное использование материально-производственных запасов;
- снижение сезонных и иных колебаний потребительского спроса в следствии проводимой маркетинговой и рекламно-информационной политики.

Решением Мурманского городского Совета от 07 ноября 2005 года № 13-158 в отношении некоторых видов деятельности, в том числе по оказанию услуг по хранению автотранспортных средств на платных стоянках введена система налогообложения в виде единого налога на вмененный доход. В связи с этим в бухгалтерском учете ведется раздельный учет доходов и расходов, подлежащих налогообложению по общему режиму и подпадающих под ЕНВД.

В течение 2007 года доходы от услуг по хранению автотранспортных средств составили 257 тыс. рублей, расходы – 898 тыс. рублей. ЕНВД подлежащий к уплате в бюджет за год составил 33 тыс. рублей.

По итогам деятельности за 2007 года акционерным обществом получена прибыль в размере 14 502 тыс. рублей. К уплате в бюджет причитается налог на прибыль – 615 тыс. рублей.

4. Социальные показатели

Наименование	2006 г.	2007 г.	Отклонения (+,-)
Среднесписочная численность работников, чел.	173	148	- 25
Затраты на оплату труда, тыс. руб.	32 735	35 366	+ 2 631

Всего за 2007 год акционерным обществом в бюджеты всех уровней перечислено 17 969 тыс. рублей, в государственные внебюджетные фонды – 6 244 тыс. рублей.

Главный бухгалтер
ОАО «ГДЦ «Меридиан»



E.E. Bzhitskaya

Е.Е. Бжицкая