



АУДИТОРСКАЯ СЛУЖБА «СТЕК»

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

ОАО Универсальная издательская

компания «Ю-ПИ-СИ»

ЗА 2005 ГОД

Москва 2006

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
ПО ФИНАНСОВОЙ (БУХГАЛТЕРСКОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
АКЦИОНЕРАМ И ИНЫМ ЕЕ ПОЛЬЗОВАТЕЛЯМ
В СООТВЕТСТВИИ С РОССИЙСКИМ
ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВОМ

ОАО Универсальная издательская компания «Ю-ПИ-СИ»

за 2005 год

Аудитор:

- **Наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская служба «СТЕК»;
- **Место нахождения:** 107589, Москва, Хабаровская ул., д. 14/2;
- **Почтовый адрес:** 115184, Москва, Б. Татарская ул., д. 40а;
тел. (495) 953-17-21, тел./факс (495) 101-23-24;
- **Государственная регистрация:** свидетельство о государственной регистрации № 927.027 от 28 сентября 1995 года, выданное Московской регистрационной палатой; свидетельство о государственной регистрации серии 77 № 007436001 от 29 июля 2002 года за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1027739022222, выданное Межрайонной инспекцией МНС России № 39 по г. Москве;
- **Лицензия:** лицензия на осуществление аудиторской деятельности № Е 000966 от 25 июня 2002 года, выдана Минфином РФ сроком на пять лет;
- **ООО «Аудиторская служба «СТЕК» является учредителем и действительным членом** профессионального аудиторского объединения НП «Институт Профессиональных Аудиторов», аккредитованного при Министерстве финансов Российской Федерации, свидетельство № 21 от 21 июня 2000 года.
- **Сертификат качества аудиторских услуг № 78**, выданный НП «Институт Профессиональных Аудиторов» (ИПАР), сроком действия с 17 марта 2005 года по 17 марта 2008 года.

Аудлируемое лицо:

➤ **Наименование:**

полное наименование: Открытое акционерное общество Универсальная издательская компания «Ю-ПИ-СИ» сокращенное наименование: ОАО «Ю-ПИ-СИ»

➤ **Место нахождения:** 117218, Российская Федерация, г. Москва, ул. Дм. Ульянова, д.42;

➤ **Государственная регистрация:** регистрационное свидетельство Московской регистрационной палаты №006.261 от 06 декабря 1991 года; свидетельство о государственной регистрации серии 77 № 007226537 от 09 января 2003 года за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1037700011392, выданное Межрайонной инспекцией МНС России № 27 по г. Москве.

Мы провели аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности организации ОАО Универсальная издательская компания «Ю-ПИ-СИ» за период с 1 января по 31 декабря 2005 г. включительно. Финансовая (бухгалтерская) отчетность организации ОАО Универсальная издательская компания «Ю-ПИ-СИ» 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 финансовой (бухгалтерской) отчетности несет исполнительный орган организации ОАО Универсальная издательская компания «Ю-ПИ-СИ». 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;

- внутренними правилами (стандартами) аудиторской деятельности профессионального аудиторского объединения НП «Институт Профессиональных Аудиторов», аккредитованного при Министерстве финансов Российской Федерации;
- правилами (стандартами) аудиторской деятельности аудитора;
- нормативными актами органа, осуществляющего регулирование деятельности аудируемого лица.

Аудит планировался и проводился таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что финансовая (бухгалтерская) отчетность не содержит существенных искажений. Аудит проводился на выборочной основе и включал в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих числовые показатели в финансовой (бухгалтерской) отчетности и раскрытие в ней информации о финансово-хозяйственной деятельности, оценку соблюдения принципов и правил бухгалтерского учета, применяемых при подготовке финансовой (бухгалтерской) отчетности, рассмотрение основных оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления финансовой (бухгалтерской) отчетности. Мы полагаем, что проведенный аудит представляет достаточные основания для выражения нашего мнения о достоверности финансовой (бухгалтерской) отчетности и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета законодательству Российской Федерации.

Вместе с тем мы не наблюдали за проведением инвентаризации отдельных видов основных средств по состоянию на 31 декабря 2005 г., так как инвентаризация производилась Организацией не в те сроки, которые указаны в договоре на оказание аудиторских услуг в части сроков и этапов их оказания организации ОАО Универсальная издательская компания «Ю-ПИ-СИ».

В связи с тем, что в силу непредвиденных обстоятельств мы не смогли присутствовать при инвентаризации основных средств, нами самостоятельно проведен выборочный осмотр и пересчет некоторых видов основных средств.

По нашему мнению, за исключением корректировок (при наличии таковых), которые могли бы оказаться необходимыми, если бы мы смогли проверить соответствующее количество основных средств, участвуя в проведении их инвентаризации, финансовая (бухгалтерская) отчетность организации ОАО Универсальная издательская компания «Ю-ПИ-СИ» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2005 г. и

результаты финансово-хозяйственной деятельности за период с 1 января по 31 декабря 2005 г. включительно в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности и приказов Минфина РФ от 6 июля 1999 г. № 43н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99" и от 22 июля 2003 г. № 67н "О формах бухгалтерской отчетности организаций", а также других соответствующих нормативных актов.

«12» сентября 2006 г.

Руководитель аудиторской организации:

М.Н. Семенов,
Генеральный директор
ООО «Аудиторская служба «СТЕК»

подпись

Руководитель аудиторской проверки
Филина Е.Б.

(квалификационный аттестат № K014055 от 30.03.2004
в области общего аудита, бессрочный)

подпись

М.П.



БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

НА 31 декабря 2005 г.

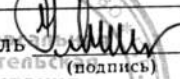
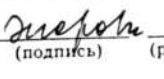
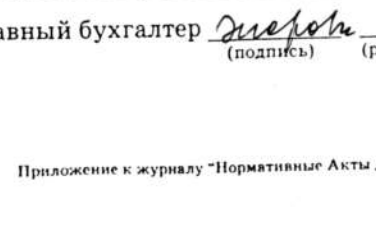
Форма № 1 по ОКУД
Дата (год, месяц, число) 05 12 31
Организация ОАО Универс изд-л комп. Ю-ПЧ-С по ОКПО 11482829
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН 7727081100
Вид деятельности Создание и эксплуатация ИТ-инфраструктуры по ОКВЭД 70.20.2
Организационно-правовая форма/форма собственности ОАО ч/згательск по ОКОПФ/ОКФС 47 31
Единица измерения: тыс. руб./млн руб. (ненужное зачеркнуть) _____ по ОКЕИ 384/385
Местонахождение (адрес) 117218 Москва, ул. Оч. Чкалова, 42

Коды		
0710001		
05	12	31
11482829		
7727081100		
70.20.2		
47	31	
384/385		

Дата утверждения _____
Дата отправки (принятия) _____

Актив	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Нематериальные активы	110	-	-
Основные средства	120	23266	23262
Незавершенное строительство	130	264	4
Долгосрочные финансовые вложения	140	2243	2241
Отложенные налоговые активы	145	33	24
Прочие внеоборотные активы	150	-	-
ИТОГО по разделу I	190	25836	25561
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210	948	1263
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	319	305
животные на выращивании и откорме	212	-	-
затраты в незавершенном производстве	213	-	25
готовая продукция и товары для перепродажи	214	244	456
товары отгруженные	215	-	-
расходы будущих периодов	216	352	444
прочие запасы и затраты	217	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	324	811
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230	-	-
в том числе покупатели и заказчики	231	-	-
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240	5436	5405
в том числе покупатели и заказчики	241	5106	5429
Краткосрочные финансовые вложения	250	-	-
Денежные средства	260	1333	10249
Прочие оборотные активы	270	-	-
ИТОГО по разделу II	290	8044	18028
БАЛАНС	300	33880	43589

Пассив	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал	410	2397	2397
Собственные акции, выкупленные у акционеров	411	(-)	(-)
Добавочный капитал	420	28902	28902
Резервный капитал	430	49	63
в том числе:			
резервы, образованные в соответствии с законодательством	431	49	63
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	(408)	7043
ИТОГО по разделу III	490	30940	38405
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	510	-	-
Отложенные налоговые обязательства	515	77	161
Прочие долгосрочные обязательства	520	-	-
ИТОГО по разделу IV	590	77	161
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	610	-	-
Кредиторская задолженность	620	2454	4614
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	1962	3857
задолженность перед персоналом организации	622	-	-
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	-	-
задолженность по налогам и сборам	624	490	750
прочие кредиторы	625	2	7
Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	630	409	409
Доходы будущих периодов	640	-	-
Резервы предстоящих расходов	650	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	660	-	-
ИТОГО по разделу V	690	2863	5023
БАЛАНС	700	33880	43589
СПРАВКА о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах			
Арендованные основные средства	910	4398	11466
в том числе по лизингу	911	4398	11466
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920		
Товары, принятые на комиссию	930		
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	939	2699
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950		
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960		
Износ жилищного фонда	970		
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980		
Нематериальные активы, полученные в пользование	990		

Руководитель  (подпись)  (расшифровка подписи) Главный бухгалтер  (подпись)  (расшифровка подписи)

"27" марта 2006 г.

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

ЗА 2009 2005Г.

Форма № 2 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация ОАО Универсал. изд-т. компания по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика "Ю-ПЧ-СИ" ИНН 7727081100

Вид деятельности создание и развитие собственного издательского по ОКВЭД 70.20.2

Организационно-правовая форма/форма собственности ОАО издательская по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб./млн руб. (ненужное зачеркнуть)

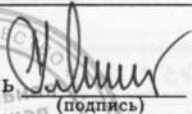
по ОКЕИ

Коды		
0710002		
05	12	31
11482829		
7727081100		
70.20.2		
47	31	
384/385		

Показатель		За отчетный	За аналогичный период
наименование	код	период	предыдущего года
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	37996	27860
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(13757)	(11467)
Валовая прибыль	029	24245	16393
Коммерческие расходы	030	(1165)	(-)
Управленческие расходы	040	(22481)	(15875)
Прибыль (убыток) от продаж	050	599	518
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	84	36
Проценты к уплате	070	(-)	(-)
Доходы от участия в других организациях	080	-	-
Прочие операционные доходы	090	1793	1429
Прочие операционные расходы	100	(1172)	(1948)
Внереализационные доходы	120	11334	697
Внереализационные расходы	130	(2410)	(279)
Прибыль (убыток) до налогообложения		10228	453
Отложенные налоговые активы	141	9	10
Отложенные налоговые обязательства	142	84	33
Текущий налог на прибыль	150	(2688)	(151)
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода		7465	279
СПРАВОЧНО.			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	308270	65679
Базовая прибыль (убыток) на акцию		844	28
Разводненная прибыль (убыток) на акцию			

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
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании					
Прибыль (убыток) прошлых лет					
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств					
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте					
Отчисления в оценочные резервы		x		x	
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности		2	1752	-	41

Руководитель  (подпись)

Маргарен К.В. (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

 (подпись)

Исорова Ю. (расшифровка подписи)

"27" марта 2006 г.



ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА ЗА 2005 Г.

Форма № 3 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация ОАО Универсальная издат. компания по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика "Ю-ПЧ-СН" ИНН

Вид деятельности Создание и размещение объектов интеллектуальной собственности по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности ОАО по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб./млн руб. (ненужное зачеркнуть) по ОКЕИ

Коды		
0710003		
05	12	31
14482829		
7724081400		
70.20.2		
47	31	
384/385		

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		2397	28902	49	(581)	30767
2004 г. (предыдущий год)						
Изменения в учетной политике		x	x	x	-	-
Результат от переоценки объектов основных средств		x		x	-	-
		x				
Остаток на 1 января предыдущего года		2397	28902	49	(581)	30767
Результат от пересчета иностранных валют		x		x	x	-
Чистая прибыль		x	x	x	279	279
Дивиденды		x	x	x	(106)	(106)
Отчисления в резервный фонд	110	x	x		()	
Увеличение величины капитала за счет:						
дополнительного выпуска акций	121		x	x	x	
увеличения номинальной стоимости акций	122		x	x	x	
реорганизации юридического лица	123		x	x		
Уменьшение величины капитала за счет:						
уменьшения номинала акций	131	()	x	x	x	()
уменьшения количества акций	132	()	x	x	x	()
реорганизации юридического лица	133	()	x	x	()	()
Остаток на 31 декабря предыдущего года		2397	28902	49	(408)	30940
2005 г. (отчетный год)						
Изменения в учетной политике		x	x	x	-	-
Результат от переоценки объектов основных средств		x	-	x	-	-
		x				
Остаток на 1 января отчетного года	100	2397	28902	49	(408)	30940
Результат от пересчета иностранных валют		x		x	x	
Чистая прибыль		x	x	x	7465	7465
Дивиденды		x	x	x	()	

Показатель		Уставный капитал	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
наименование	код					
1	2	3	4	5	6	7
Отчисления в резервный фонд		x	x	14	(14)	
Увеличение величины капитала за счет:						
дополнительного выпуска акций			x	x	x	
увеличение номинальной стоимости акций			x	x	x	
реорганизация юридического лица			x	x		
Уменьшение величины капитала за счет:						
уменьшения номинала акций		()	x	x	x	()
уменьшения количества акций		()	x	x	x	()
реорганизация юридического лица		()	x	x	()	()
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	2394	28902	63	7043	38405

II. Резервы

Показатель		Остаток	Поступило	Использовано	Остаток
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Резервы, образованные в соответствии с законодательством:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	20042	49	-	(-)	49
данные отчетного года	20052	49	14	()	63
(наименование резерва)					
данные предыдущего года				()	
данные отчетного года				()	
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года				()	
данные отчетного года				()	
(наименование резерва)					
данные предыдущего года				()	
данные отчетного года				()	
Оценочные резервы:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года				()	
данные отчетного года				()	
(наименование резерва)					
данные предыдущего года				()	
данные отчетного года				()	

Показатель		Остаток	Поступило	Использовано	Остаток
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
(наименование резерва)					
данные предыдущего года				()	
данные отчетного года				()	
Резервы предстоящих расходов:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года		-	-	(-)	-
данные отчетного года		-	-	(-)	-
(наименование резерва)					
данные предыдущего года				()	
данные отчетного года				()	

СПРАВКИ

Показатель		Остаток на начало отчетного года		Остаток на конец отчетного периода	
наименование	код				
1	2	3		4	
1) Чистые активы	200	30940		38405	
		Из бюджета		Из внебюджетных фондов	
		за отчетный год	за предыдущий год	за отчетный год	за предыдущий год
		3	4	5	6
2) Получено на:					
расходы по обычным видам деятельности - всего	210	-	-	-	-
в том числе:					
капитальные вложения во внеоборотные активы	220	-	-	-	-
в том числе:					



Руководитель

(подпись)

Маргарита В. Главный бухгалтер

(расшифровка подписи)

(подпись)

Маргарита В. (расшифровка подписи)

2006г.

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

ЗА 2005 Г.

Форма № 4 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация ОАО Универсал-ч. изгот. компания по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика "Ю-ПЧ-СИ" ИНН

Вид деятельности сдача внаем и аренда собствен. им. по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности закрытая

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Единица измерения: тыс. руб./млн руб. (ненужное зачеркнуть)

Коды		
0710004		
05	12	31
11482829		
7724081100		
70.20.2		
47	37	
384/385		

Показатель наименование	код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	010	1333	1744
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	44241	33594
Прочие доходы	050	139	15
Денежные средства, направленные:		(46076)	(33851)
на оплату приобретенных товаров, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(28165)	(20140)
на оплату труда	160	(7519)	(6329)
на выплату дивидендов, процентов	170	(38)	(302)
на расчеты по налогам и сборам	180	(10354)	(5866)
внесение в устав. капитал	185	()	(1195)
на прочие расходы		(-)	(19)
Чистые денежные средства от текущей деятельности	200	(1696)	(242)
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	210	1380	34
Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	220	-	
Полученные дивиденды	230	-	
Полученные проценты	240	84	36
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	250	-	
Приобретение дочерних организаций	280	(-)	()
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	290	(877)	(239)
Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений	300	(-)	()

ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

ЗА 200 2005г.

Форма № 5 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация ООО Универсал-чистот.компания по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика "Ю-ПЧ-СЧ" ИНН

Вид деятельности Создание немат.собств.им. по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности част.отельска

ООО

по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб./млн руб. (ненужное зачеркнуть)

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
05	12	31
11482829		
7714081100		
70.20.2		
47	31	
384/385		

Нематериальные активы

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	010	—	—	(—)	—
в том числе:					
у патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	011			()	
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	012			()	
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	013			()	
у владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	014			()	
у патентообладателя на селекционные достижения	015			()	
Организационные расходы	020	—	—	(—)	—
Деловая репутация организации	030	—	—	(—)	—
				()	
Прочие	040	—	—	(—)	—

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация нематериальных активов - всего	050	—	—
в том числе:			

Основные средства

Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Здания		31801	-	(-)	31801
Сооружения и передаточные устройства		5115	-	(-)	5115
Машины и оборудование		879	213	(374)	718
Транспортные средства		319	-	(21)	298
Производственный и хозяйственный инвентарь		624	520	(-)	1144
Рабочий скот		-		()	
Продуктивный скот		-		()	
Многолетние насаждения		-		()	
Другие виды основных средств		154	14	(72)	102
Земельные участки и объекты природопользования		-		()	
Капитальные вложения на коренное улучшение земель		-		()	
Итого		38898	450	(464)	39184

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего	140	15632	15919
в том числе:			
зданий и сооружений		14318	14440
машин, оборудования, транспортных средств		1240	1079
других		44	100
Передано в аренду объектов основных средств - всего		15482	14208
в том числе:			
здания		15482	14208
сооружения			
Переведено объектов основных средств на консервацию			
Получено объектов основных средств в аренду - всего		4398	11466
в том числе:			
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации			
СПРАВОЧНО	код	На начало отчетного года	На начало предыдущего года
	2	3	4
Результат от переоценки объектов основных средств:			
первоначальной (восстановительной) стоимости	171	-	-
амортизации	172	-	-
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
	2	3	4
		-	-

Доходные вложения в материальные ценности

Показатель		Наличие на начало	Поступило	Выбыло	Наличие на конец
наименование	код	отчетного года			отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Имущество для передачи в лизинг				()	
Имущество, предоставляемое по договору проката				()	
				()	
Прочие				()	
Итого				()	
	код	На начало	На конец		
		отчетного периода	отчетного периода		
1	2	3	4		
Амортизация доходных вложений в материальные ценности					

Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы

Виды работ		Наличие на начало	Поступило	Списано	Наличие на конец
наименование	код	отчетного года			отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Всего	310			()	
в том числе:				()	
				()	
				()	
СПРАВОЧНО			код	На начало	На конец
			2	3	4
Сумма расходов по незаконченным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам			320		
Сумма не давших положительных результатов расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, отнесенных на внереализационные расходы			код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
			2	3	4

Расходы на освоение природных ресурсов

Показатель		Остаток на начало	Поступило	Списано	Остаток на конец
наименование	код	отчетного периода			отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Расходы на освоение природных ресурсов – всего	410			()	
в том числе:				()	
				()	
				()	
СПРАВОЧНО			код	На начало	На конец
			2	3	4
Сумма расходов по участкам недр, не законченным поиском и оценкой месторождений, разведкой и (или) гидрогеологическими изысканиями и прочими аналогичными работами					
Сумма расходов на освоение природных ресурсов, отнесенных в отчетном периоде на внереализационные расходы как безрезультатные					

Финансовые вложения

Показатель		Долгосрочные		Краткосрочные	
наименование	код	на начало отчетного года	на конец отчетного периода	на начало отчетного года	на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций – всего	510	2243	2241		
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	511				
Государственные и муниципальные ценные бумаги	515				
Ценные бумаги других организаций – всего	520				
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	521				
Предоставленные займы	525				
Депозитные вклады	530				
Прочие	535				
Итого	540	2243	2241		
Из общей суммы финансовые вложения, имеющие текущую рыночную стоимость:					
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций – всего	550				
в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ	551				
Государственные и муниципальные ценные бумаги	555				
Ценные бумаги других организаций – всего	560				
в том числе долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	561				
Прочие	565				
Итого	570				
СПРАВОЧНО					
По финансовым вложениям, имеющим текущую рыночную стоимость, изменение стоимости в результате корректировки оценки	580				
По долговым ценным бумагам разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью отнесена на финансовый результат отчетного периода	590				

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	5436	5705
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	611	3900	5429
авансы выданные	612	1206	-
прочая	613	330	276
долгосрочная - всего	620	-	-
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками			
авансы выданные			
прочая			
Итого	630	5436	5705
Кредиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	640	2454	4614
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	641	1962	3857
авансы полученные	642	-	-
расчеты по налогам и сборам	643	490	750
кредиты	644	-	-
займы	645	-	-
прочая	646	2	7
долгосрочная - всего	650	-	-
в том числе:			
кредиты			
займы			
Итого	660	2454	4614

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Материальные затраты	710	3119	17604
Затраты на оплату труда	720	8543	6874
Отчисления на социальные нужды	730	1956	1161
Амортизация	740	680	693
Прочие затраты	750	23099	1010
Итого по элементам затрат	760	37397	27342
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
незавершенного производства	765	25	-
расходов будущих периодов	766	+ 125	352
резерв предстоящих расходов	767	-	-

ОТЧЕТ О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ ПОЛУЧЕННЫХ СРЕДСТВ

ЗА 2005 г.

Форма № 6 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация ОАО Универсальная издат. компания по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика "Ю-ПЧ-СЧ" ИНН

Вид деятельности Создание и первичное издание по ОКВЭД

Организационно-правовая форма/форма собственности издательская

ОАО

по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб./млн руб. (ненужное зачеркнуть)

по ОКЕИ

Коды		
0710006		
05	12	31
11482829		
7727081100		
70.20.2		
44	31	
384/885		

Показатель		За отчетный год		За предыдущий год	
наименование	код				
1	2	3		4	
Остаток средств на начало отчетного года	100	-		-	
Поступило средств					
Вступительные взносы	210	-		-	
Членские взносы	220	-		-	
Добровольные взносы	230	-		-	
Доходы от предпринимательской деятельности организации	240	-		-	
Прочие	250	-		-	
Всего поступило средств	260	-		-	
Использовано средств					
Расходы на целевые мероприятия	310	(-)		(-)	
в том числе:					
социальная и благотворительная помощь	311	()		()	
проведение конференций, совещаний, семинаров и т. п.	312	()		()	
иные мероприятия	313	()		()	
Расходы на содержание аппарата управления	320	(-)		(-)	
в том числе:					
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	321	()		()	
выплаты, не связанные с оплатой труда	322	()		()	
расходы на служебные командировки и деловые поездки	323	()		()	
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	324	()		()	
ремонт основных средств и иного имущества	325	()		()	
прочие	326	()		()	
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	330	(-)		(-)	
Расходы, связанные с предпринимательской деятельностью	340	(-)		(-)	
Прочие	350	(-)		(-)	
Всего использовано средств	360	(-)		(-)	
Остаток средств на конец отчетного года	400	-		-	

Руководитель (подпись)

Главный бухгалтер (подпись)

(подпись)

(расшифровка подписи)

2006 г.



ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к отчету о работе ОАО Универсальная издательская компания «Ю-ПИ-СИ» за 2005 год

Уставный капитал ОАО Универсальная издательская компания «Ю-ПИ-СИ» (далее «Общество») составляет 2 397 тыс. руб. и разделен на 8 847 обыкновенных акций номинальной стоимостью 271 руб. каждая.

Количество акционеров – два:

- Федеральное агентство по управлению федеральным имуществом – 29,9 % (2 647 обыкновенных акций);

- NAT INVEST SECURITIES CORP.LIMITED – 70,1 % (6 200 обыкновенных акций).

Основными видами хозяйственно-экономической деятельности за отчетный период являлись сдача помещений в аренду и издательская деятельность.

Реализация от сдачи помещений в аренду определялась по мере начисления и составила за отчетный период – 35 705 тыс. руб., от издательской деятельности – 2 291 тыс. руб.

Учет товарно-материальных ценностей велся в соответствии с ПБУ 5/01 и списывался по средней себестоимости.

Амортизация основных средств, введенных в эксплуатацию до 01.01.2002 в бухгалтерском учете начислялась линейным методом согласно Постановления СМ СССР № 1072 от 22.10.90.

Амортизация основных средств, введенных в эксплуатацию после 01.01.02 начислялась линейным методом и срок полезного использования определялся на основании классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденные постановлением Правительства РФ от 01.01.02 № 1.

Основные средства стоимостью до 10 тыс. руб., а также книги и брошюры списывались в расход по мере отпуска их в эксплуатацию.

За отчетный период было приобретено основных средств на сумму 750 тыс. руб., а списано – 467 тыс. руб.

Резервов по сомнительным долгам и предстоящих расходов Общество не создавало.

В 2005 году на финансовые результаты была списана дебиторская задолженность в сумме 1 752 тыс. руб.

Начисление амортизации по основным средствам для целей налогового учета осуществлялось в соответствии с гл.25 НК РФ.

Налоговую базу по НДС Общество определяло по мере поступления средств на расчетный счет, а для расчета налога на прибыль использовало метод начисления и отгрузки. Регистры налогового учета формировались с использованием компьютерной техники.

Чистая прибыль в 2005 году составила 7 465 тыс. руб. На финансовый результат повлияло Решение Арбитражного суда о взыскании с ФГУП «НПП Проектмашдеталь» суммы неосновательного обогащения и госпошлин.

Прибыль 2004 года общим собранием акционеров была направлена:

- резервный фонд 14 тыс. руб.

В течение отчетного периода просроченной задолженности по платежам в бюджет и внебюджетные фонды Общество не имело.

В отчетном периоде у Общества были расхождения между данными бухгалтерского и налогового учета.



Комплект
и т.д.

[Handwritten signature]