



АУДИТОРСКАЯ СЛУЖБА «СТЕК»

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

ОАО «Универсальная издательская компания «Ю-ПИ-СИ»

за 2007 год

Аудитор:

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

ОАО Универсальная издательская компания

«Ю-ПИ-СИ»

ЗА 2007 ГОД

Москва 2008

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

ОАО «Универсальная издательская компания «Ю-ПИ-СИ»

за 2007 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. 42;

тел. (495) 953-17-21, тел./факс (495) 921-23-24;

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, продлена до 25 июня 2012 года;

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, продлен Сертификатом № 161 по 04 марта 2011 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;

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

➤ **Государственная регистрация:**

свидетельство о государственной регистрации № 006.261 от 06 декабря 1991 года, выданное Московской регистрационной палатой;

внесена в Единый государственный реестр юридических лиц (свидетельство о государственной регистрации № 006.261 от 06 декабря 1991 года, серия 77 № 007226537 от 09.01.03) и ей присвоен единый государственный регистрационный номер № 1037700011392.

Мы провели аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности организации ОАО «Ю-ПИ-СИ» за период с 1 января по 31 декабря 2007 года, включительно. Финансовая (бухгалтерская) отчетность организации ОАО «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 «Ю-ПИ-СИ». Наша обязанность заключается в том, чтобы выразить мнение о достоверности во всех существенных отношениях данной отчетности и соответствия 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, в нарушение порядка, установленного п. 38 Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 июля 1999 г. № 43н, не все активы и обязательства, отраженные в финансовой (бухгалтерской) отчетности ОАО «Ю-ПИ-СИ» за 2007 г., подтверждены результатами инвентаризации.

По нашему мнению, за исключением обстоятельств, изложенных в предыдущей части, финансовая (бухгалтерская) отчетность организации ОАО «Ю-ПИ-СИ» отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение на 31 декабря 2007 г. и результаты ее финансово-хозяйственной деятельности за период с 1 января по 31 декабря 2007 г. включительно в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части

подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности и приказов Министерства финансов РФ от 6 июля 1999 г. № 43н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99», от 22 июля 2003 г. № 67н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», а также других соответствующих нормативных актов.

«31» марта 2008 г.

Руководитель аудиторской организации:
М.Н. Семенов,
Генеральный директор
ООО «Аудиторская служба «СТЕК»

Подпись

Руководитель аудиторской проверки:
Рамазанова Р.Б. (квалификационный
аттестат № 011148 от 29.02.1996 в
области общего аудита, бессрочный)

подпись



БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС **на 31 декабря 2007 г.**

Форма №1 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

ОАО Универсальная издательская компания
"Ю-ПИ-СИ"

Организация **№ 7813 ОСБ Донское г. Москва**

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

сдача внаем собственного нежилого

Вид деятельности **недвижимого имущества**

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное

общество

/ **смешанная**

по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения **в тыс. рублей**

по ОКЕИ

Местонахождение (адрес)

117218, Москва г, Дмитрия Ульянова ул, дом № 42

КОДЫ

0710001

2007

12

31

11482829

7727081100

70.20.2

47

31

384

Дата утверждения

-

Дата отправки / принятия

-

Форма 0710001 с.1

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. Внеоборотные активы			
Нематериальные активы	110	-	-
Основные средства	120	23 485	25 368
Незавершенное строительство	130	123	143
Доходные вложения в материальные ценности	135	-	-
Долгосрочные финансовые вложения	140	2 271	2 271
Отложенные налоговые активы	145	14	25 695
Прочие внеоборотные активы	150	-	-
Итого по разделу I	190	25 893	53 477
II. Оборотные активы			
Запасы	210	2 621	4 470
в том числе:			
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211	312	700
животные на выращивании и откорме	212	-	-
затраты в незавершенном производстве	213	15	32
готовая продукция и товары для перепродажи	214	1 499	2 767
товары отгруженные	215	-	-
расходы будущих периодов	216	795	971
прочие запасы и затраты	217	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220	90	93
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	9 325	28 474
в том числе:			
покупатели и заказчики	241	6 630	28 301
Краткосрочные финансовые вложения	250	-	12 000
Денежные средства	260	6 901	120 959
Прочие оборотные активы	270	-	-
Итого по разделу II	290	18 937	165 996
БАЛАНС (сумма строк 190 + 290)	300	44 830	219 473

Форма 0710001 с.2

ПАССИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. Капитал и резервы			
Уставный капитал	410	2 397	2 397
Собственные акции, выкупленные у акционеров	411	-	-
Добавочный капитал	420	28 902	28 902
Резервный капитал	430	360	360
в том числе:			
резервные фонды, образованные в соответствии с законодательством	431	360	360
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	432	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470	11 174	20 533
Итого по разделу III	490	42 833	52 192
IV. Долгосрочные обязательства			
Займы и кредиты	510	-	-
Отложенные налоговые обязательства	515	390	641
Прочие долгосрочные обязательства	520	-	-
Итого по разделу IV	590	390	641
V. Краткосрочные обязательства			
Займы и кредиты	610	-	-
Кредиторская задолженность	620	1 607	166 640
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621	-	10
задолженность перед персоналом организации	622	-	409
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623	9	216
задолженность по налогам и сборам	624	465	36 907
прочие кредиторы	625	1 133	129 098
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	630	-	-
Доходы будущих периодов	640	-	-
Резервы предстоящих расходов	650	-	-
Прочие краткосрочные обязательства	660	-	-
Итого по разделу V	690	1 607	166 640
БАЛАНС (сумма строк 490 + 590 + 690)	700	44 830	219 473

СПРАВКА о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах			
Арендованные основные средства	910	10 658	3 612
в том числе по лизингу	911	10 658	3 612
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920	-	-
Товары, принятые на комиссию	930	-	-
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	2 718	3 144
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)

Мокрецов Юрий
Васильевич

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Жарова Юлия
Николаевна

(расшифровка подписи)

13 марта 2008 г.

Орган

Идент

Вид д

Орган

Откры

обще

Едини

Д

Вып

мин

обя

Се

Вал

Ком

Упр

При

П

Пре

Пре

Дох

Пре

Пре

П

Отл

Отл

Тек

ОН

Ч

СП

Пос

Баз

Раз

Штра

кото

суда

Приб

Возме

неисп

испол

Курс

валют

Отчис

Списа

задол

давно

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ
за Январь - Декабрь 2007г.

Форма №2 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация "Ю-ПИ-СИ" по ОКПО
№ 7813 ОСБ Донское г. Москва
 Идентификационный номер налогоплательщика сдача внаем собственного нежилого ИНН
 Вид деятельности недвижимого имущества по ОКВЭД
 Организационно-правовая форма / форма собственности
 Открытое акционерное общество / смешанная по ОКОПФ/ОКФС
 Единица измерения в тыс. рублей по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710002		
2007	12	31
11482829		
7727081100		
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	61 932	49 886
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	(17 206)	(16 463)
Валовая прибыль	029	44 726	33 423
Коммерческие расходы	030	(1 558)	(1 200)
Управленческие расходы	040	(27 476)	(22 603)
Прибыль (убыток) от продаж	050	15 692	9 620
Прочие доходы и расходы			
Проценты к получению	060	214	261
Проценты к уплате	070	-	-
Доходы от участия в других организациях	080	-	-
Прочие доходы	090	551	186
Прочие расходы	100	(3 423)	(1 751)
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	13 034	8 316
Отложенные налоговые активы	141	25 681	(10)
Отложенные налоговые обязательства	142	(250)	(241)
Текущий налог на прибыль	150	(29 166)	(2 092)
ОНО по списан. а/маш	180	-	11
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190	9 299	5 984
СПРАВОЧНО:			
Постоянные налоговые обязательства (активы)	200	607	336
Базовая прибыль (убыток) на акцию	201	1	1
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	202	-	-

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	210	-	-	-	-
Прибыль (убыток) прошлых лет	220	-	-	-	-
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	230	-	-	-	-
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	240	-	-	-	-
Отчисления в оценочные резервы	250	X	-	X	-
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	260	-	426	36	27

Руководитель

(подпись)

Мокрецов Юрий
Васильевич

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Жарова Юлия
Николаевна

(расшифровка подписи)

13 марта 2008 г.



Организ

Идентиф

Вид дея

Организ

Открыт

Единиц

Остаток
предшес

Изменен

Результ

основн

Остаток

Результ

иностран

Чистая п

Дивиден

Отчисле

Увеличен

за счет:

дополн

увелич

акций

реорга

Уменьше

умень

умень

реорга

Остаток н
года

Изменени

Результ

основн

Пересч

валюте

Остаток н

Результ

иностран

Чистая пр

Дивиденд

ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ КАПИТАЛА

за Январь - Декабрь 2007г.

Форма №3 по ОКУД
Дата (год, месяц, число)
ОАО Универсальная издательская компания "Ю-ПИ-СИ"
Организация № 7813 ОСБ Донское г. Москва по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика
сдача внаем собственного нежилого недвижимого
Вид деятельности имущества по ОКВЭД
Организационно-правовая форма / форма собственности
Открытое акционерное общество / смешанная по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения в тыс. рублей по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710003		
2007	12	31
11482829		
7727081100		
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	2 397	28 902	63	7 043	38 405
2006 (предыдущий год)						
Изменения в учетной политике	011	X	X	X	-	-
Результат от переоценки объектов основных средств	012	X	-	X	-	-
	020	X	-	-	-	-
Остаток на 1 января предыдущего года	030	2 397	28 902	63	7 043	38 405
Результат от пересчета иностранных валют	031	X	-	X	X	-
Чистая прибыль	032	X	X	X	5 984	5 984
Дивиденды	033	X	X	X	(1 495)	(1 495)
Отчисления в резервный фонд	040	X	X	297	(297)	-
Увеличение величины капитала за счет:						
дополнительного выпуска акций	051	-	X	X	X	-
увеличения номинальной стоимости акций	052	-	X	X	X	-
реорганизации юридического лица	053	-	X	X	-	-
	054	-	-	-	-	-
Уменьшение величины капитала за счет:						
уменьшения номинала акций	061	-	X	X	X	-
уменьшения количества акций	062	-	X	X	X	-
реорганизации юридического лица	063	-	X	X	-	-
	064	-	-	-	-	-
Остаток на 31 декабря предыдущего года	070	2 397	28 902	360	11 235	42 894
2007 (отчетный год)						
Изменения в учетной политике	071	X	X	X	-	-
Результат от переоценки объектов основных средств	072	X	-	X	-	-
Пересчет стоим задолж.в иностр. валюте	080	X	-	-	(61)	(61)
Остаток на 1 января отчетного года	100	2 397	28 902	360	11 174	42 833
Результат от пересчета иностранных валют	101	X	-	X	X	-
Чистая прибыль	102	X	X	X	9 299	9 299
Дивиденды	103	X	X	X	-	-

Отчисления в резервный фонд	110	X	X	-	-	-
-----------------------------	-----	---	---	---	---	---

1	2	3	4	5	6	7
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	-	-
Пересчет стоим.задол. в иностр. валюте	124	-	-	-	60	60
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	-	-
	134	-	-	-	-	-
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	2 397	28 902	360	20 533	52 192

1	2	3	4	5	6	7
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	-	-
Пересчет стоим.задол. в иностр. валюте	124	-	-	-	60	60
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	-	-
	134	-	-	-	-	-
Остаток на 31 декабря отчетного года	140	2 397	28 902	360	20 533	52 192

соот

данны

данны

со

данны

данны

данны

данны

Ре

данны

данны

1) Чис

2) Пол

расхо

деате

капита

активн

Руков

II. Резервы

Показатель		Остаток	Поступило	Исполь-	Остаток
наименование	код			зовано	
1	2	3	4	5	6
Резервы, образованные в соответствии с законодательством:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	151	63	297	-	360
данные отчетного года	152	360	-	-	360
Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	161	-	-	-	-
данные отчетного года	162	-	-	-	-
Оценочные резервы:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	171	-	-	-	-
данные отчетного года	172	-	-	-	-
Резервы предстоящих расходов:					
(наименование резерва)					
данные предыдущего года	181	-	-	-	-
данные отчетного года	182	-	-	-	-

СПРАВКИ

Показатель		Остаток на начало отчетного года		Остаток на конец отчетного периода	
наименование	код	года		периода	
1	2	3		5	
1) Чистые активы	200	42 833		52 192	
		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:					
	211	-	-	-	-
	212	-	-	-	-
	213	-	-	-	-
капитальные вложения во внеоборотные активы	220	-	-	-	-
в том числе:					
	221	-	-	-	-
	222	-	-	-	-
	223	-	-	-	-

Руководитель

Сидоренко
(подпись)

Мокрецов Юрий
Васильевич

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Жарова
(подпись)

Жарова Юлия
Николаевна

(расшифровка подписи)

13 марта 2008 г.



ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

за Январь - Декабрь 2007г.

Форма №4 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

ОАО Универсальная издательская компания "Ю-ПИ-СИ"

Организация № 7813 ОСБ Донское г. Москва

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

сдача внаем собственного нежилого недвижимого

Вид деятельности имущества

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество / смешанная

по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения в тыс. рублей

по ОКЕИ

К О Д Ы

0710004

2007

12

31

11482829

7727081100

70.20.2

47

31

384

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	010	6 901	10 249
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Средства, полученные от покупателей, заказчиков	020	74 843	55 937
	030	-	-
Прочие доходы	110	224	1 457
Денежные средства, направленные:	120	(69 582)	(59 664)
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	150	(36 568)	(34 687)
на оплату труда	160	(9 981)	(9 269)
на выплату дивидендов, процентов	170	-	(1 646)
на расчеты по налогам и сборам	180	(20 446)	(9 934)
на расчеты с внебюджетными фондами	181	(2 194)	(2 286)
на прочие расходы	190	(393)	(1 842)
Чистые денежные средства от текущей деятельности	200	5 485	(2 270)
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Выручка от продажи объектов основных средств и иных внеоборотных активов	210	126 260	17
Выручка от продажи ценных бумаг и иных финансовых вложений	220	-	-
Полученные дивиденды	230	-	-
Полученные проценты	240	45	261
Поступления от погашения займов, предоставленных другим организациям	250	-	-
	260	-	-
Приобретение дочерних организаций	280	-	-
Приобретение объектов основных средств, доходных вложений в материальные ценности и нематериальных активов	290	(2 934)	(1 356)
Приобретение ценных бумаг и иных финансовых вложений	300	-	-
Займы, предоставленные другим организациям	310	(12 000)	-
	320	-	-
Чистые денежные средства от инвестиционной деятельности	340	111 371	(1 078)

Форма 0710004 с. 2

1	2	3	4
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступления от эмиссии акций или иных долевых бумаг	350	-	-
Поступления от займов и кредитов, предоставленных другими организациями	360	-	-
	370	-	-
Погашение займов и кредитов (без процентов)	390	-	-

Погашение обязательств по финансовой аренде	400	(2 798)	-
	410	-	-
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	430	(2 798)	-
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	440	114 058	(3 348)
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	450	120 959	6 901
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	460	-	-

Руководитель

(подпись)

Мокрецов Юрий
Васильевич

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Жарова Юлия
Николаевна

(расшифровка подписи)

13 марта 2008 г.



Орган

Иден

Вид д

Орган

Откры

Едини

Объем
(исключительно)
интер

в то

у па

про

у пр

баз

у пр

мик

у вл

наи

у па

Орган

Делов

Прочи

Аморт

в то

Здани

Соору

Машин

Транс

Произ

Рабоч

ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

за Январь - Декабрь 2007г.

Форма №5 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

ОАО Универсальная издательская компания "Ю-ПИ-СИ"
№ 7813 ОСБ Донское г. Москва

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика
сдача внаем собственного нежилого недвижимого

ИНН

Вид деятельности имущества

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество / смешанная

по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения в тыс. рублей

по ОКЕИ

КОДЫ

0710005

2007 12 31

11482829

7727081100

70.20.2

47 31

384

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	-	-	-	-
	035	-	-	-	-
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:			
	051	-	-
	052	-	-
	053	-	-

Форма 0710005 с. 2

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	31 801	-	-	31 801
Сооружения и передаточные устройства	075	5 167	-	-	5 167
Машины и оборудование	080	765	-	-	765
Транспортные средства	085	225	2 713	(66)	2 872
Производственный и хозяйственный инвентарь	090	1 968	197	(119)	2 046
Рабочий скот	095	-	-	-	-

Продуктивный скот	100	-	-	-	-
Многолетние насаждения	105	-	-	-	-
Другие виды основных средств	110	102	-	-	102
Земельные участки и объекты природопользования	115	-	-	-	-
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	120	-	-	-	-
Итого	130	40 028	2 910	(185)	42 753

Показатель		На начало отчетного года	На конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Амортизация основных средств - всего	140	16 543	17 385
в том числе:			
зданий и сооружений	141	15 168	15 593
машин, оборудования, транспортных средств	142	1 255	1 676
других	143	120	116
Передано в аренду объектов основных средств - всего	150	13 661	15 754
в том числе:			
здания	151	13 661	15 754
сооружения	152	-	-
	153	-	-
Переведено объектов основных средств на консервацию	155	-	-
Получено объектов основных средств в аренду - всего	160	10 658	3 612
в том числе:			
транспорт	161	10 658	3 612
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации	165	-	-
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	-	-
	код	На начало отчетного года	На начало предыдущего года
	2	3	4
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации	180	-	-

Форма 0710005

Доходные вложения в материальные ценности

Показатель		Остаток	Поступило	Использовано	Остаток
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Имущество для передачи в лизинг	210	-	-	-	-
Имущество, предоставляемое по договору проката	220	-	-	-	-
	230	-	-	-	-
Прочие	240	-	-	-	-
Итого	250	-	-	-	-
	код	На начало отчетного года	На конец отчетного периода		
	2	3	4		
Амортизация доходных вложений в материальные ценности	260	-	-		

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

Виды работ		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Списано	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				

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	-	-	-	-

Форма 0710005 с. 5

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	9 325	28 474
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	611	6 630	28 301
авансы выданные	612	-	173
прочая	613	2 695	-
долгосрочная - всего	620	-	-
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	621	-	-
авансы выданные	622	-	-
прочая	623	-	-
Итого	630	9 325	28 474
Кредиторская задолженность:			
краткосрочная - всего	640	1 607	166 640
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	641	-	10
авансы полученные	642	2	126 627
расчеты по налогам и сборам	643	465	36 907
кредиты	644	-	-
займы	645	-	-
прочая	646	1 140	3 096
долгосрочная - всего	650	-	-
в том числе:			
кредиты	651	-	-
займы	652	-	-
	653	-	-
Итого	660	1 607	166 640

Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Материальные затраты	710	844	1 018
Затраты на оплату труда	720	11 796	10 467
Отчисления на социальные нужды	730	2 551	2 462
Амортизация	740	993	805
Прочие затраты	750	30 205	25 514
Итого по элементам затрат	760	46 389	40 266
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
незавершенного производства	765	17	(10)
расходов будущих периодов	766	176	318
резервов предстоящих расходов	767	-	-

Форма 0710005 с. 6

1	2	3	4	5	6
Всего	310	-	-	-	-
в том числе:	311	-	-	-	-
	312	-	-	-	-
Справочно Сумма расходов по незаконченным научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам	код	На начало отчетного года		На конец отчетного периода	
	2	3		4	
	320	-		-	
	код	За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
	2	3		4	
Сумма не давших положительных результатов расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, отнесенных на прочие расходы	330	-		-	

Расходы на освоение природных ресурсов

Виды работ		Остаток на начало отчетного периода	Поступило	Списано	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Расходы на освоение природных ресурсов - всего	410	-	-	-	-
в том числе:	411	-	-	-	-
	412	-	-	-	-
Справочно Сумма расходов по участкам недр, не законченным поиском и оценкой месторождений, разведкой и (или) гидрогеологическими изысканиями и прочими аналогичными работами	код	На начало отчетного года		На конец отчетного года	
	2	3		4	
	420	-		-	
	430	-		-	
Сумма расходов на освоение природных ресурсов, отнесенных в отчетном периоде на прочие расходы как безрезультатные					

Форма 0710005 с. 4

Финансовые вложения

Показатель		Долгосрчные		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	2 271	2 271	-	-
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	-	-	-	12 000
Депозитные вклады	530	-	-	-	-
Прочие	535	-	-	-	-
Итого	540	2 271	2 271	-	12 000
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	-	-	-	-

Показатель		Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода
наименование	код		
1	2	3	4
Полученные - всего	810	-	-
в том числе:			
векселя	811	-	-
Имущество, находящееся в залоге	820	-	-
из него:			
объекты основных средств	821	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	822	-	-
прочее	823	-	-
	824	-	-
Выданные - всего	830	-	-
из него:			
векселя	831	-	-
Имущество, переданное в залог	840	-	-
из него:			
объекты основных средств	841	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	842	-	-
прочее	843	-	-
	844	-	-

Государственная помощь

Показатель		Отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	код				
1	2	3		4	
Получено в отчетном году бюджетных средств - всего	910	-		-	
в том числе:					
	911	-		-	
	912	-		-	
	913	-		-	
		на начало отчетного года	получено за отчетный период	возвращено за отчетный период	на конец отчетного периода
Бюджетные кредиты - всего	920	-	-	-	-
в том числе					
	921	-	-	-	-
	922	-	-	-	-
	923	-	-	-	-

Руководитель

Солдатов
(подпись)

Мокрецов Юрий
Васильевич

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Жарова
(подпись)

Жарова Юлия
Николаевна

(расшифровка подписи)

13 марта 2008 г.



ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к отчету о работе
ОАО Универсальная издательская компания «Ю-ПИ-СИ»
за 2007 год

Бухгалтерский отчет сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации Закона о бухгалтерском учете и положениями по бухгалтерскому учету и отчетности.

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:

- ЗАО «Инвест-Центр» – 29,9 % (2 647 обыкновенных акций);
- NAT INVEST GROUP 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 – 58 570 тыс. руб., от издательской деятельности – 3 362 тыс. руб.

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

За отчетный период было приобретено основных средств на сумму 2 910 тыс. руб., а списано – 185 тыс. руб.

Амортизация основных средств, введенных в эксплуатацию до 01.01.2002 в бухгалтерском учете начислялась линейным методом согласно Постановления СМ СССР № 1072 от 22.10.1990.

Амортизация основных средств, введенных в эксплуатацию после 01.01.2002 начислялась линейным методом и срок полезного использования определялся на основании «Классификации основных средств», включаемых в амортизационные группы, утвержденные постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

Резервов по сомнительным долгам и предстоящих расходов Общество не создавало.

В 2007 году на финансовые результаты была списана дебиторская задолженность в сумме 426 тыс. руб. по истечении срока исковой давности.

Начисление амортизации по основным средствам для целей налогового учета осуществлялось в соответствии с гл.25 НК РФ «Классификации основных средств».

Налоговую базу по НДС и налогу на прибыль Общество определяло методом начисления и отгрузки. Регистры налогового учета формировались с использованием компьютерной техники.

Среднегодовая численность работников составила 44 человека.

Прибыль 2006 года общим собранием акционеров не распределялась.

Входящие остатки по бухгалтерскому балансу за 2007 год по стр. 240 и 470 изменены на сумму 61 тыс. руб. за счет пересчета всех задолженностей, выраженных в иностранной валюте и подлежащих оплате в рублях, согласно п. 3 Приказа Минфина России от 27.11.2006 г. № 154-Н. Пересчет задолженностей велся по курсу ЦБ РФ.

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 за счет реализации недвижимого имущества на сумму 126 260 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения по бухгалтерскому учету составила 13 034 тыс. руб.

Условный расход по налогу на прибыль - 3 128 тыс. руб.

Постоянные налоговые обязательства – 607 тыс. руб.

Отложенные налоговые активы -	25 681 тыс. руб.
Отложенные налоговые обязательства -	250 тыс. руб.
Налогооблагаемая база по налогу на прибыль -	121 525 тыс. руб.
Текущий налог на прибыль -	29 166 тыс. руб.
Чистая прибыль за 2007 год составила	9 299 тыс. руб.

Акционерное общество не имеет конвертируемых ценных бумаг и договоров указанных в п. 9 Методических рекомендаций по раскрытию информации по прибыли, приходящейся на одну акцию, поэтому величина разведенной прибыли (убытка) на акцию Общество не рассчитывает.

Чистые активы:

- на начало отчетного периода - 42 833 тыс. руб.
- на конец отчетного периода - 52 192 тыс. руб.

Проверка хозяйственно-финансовой деятельности в течение 2007 года проводилась аудиторской организацией ООО «Аудиторская служба «СТЕК».

13.03.2008 г.

Генеральный директор



Мокрецов Ю.В.

Главный бухгалтер



Жарова Ю.Н.



Отделение по работе с клиентами - 23 081 тыс. руб.
Отделение по работе с клиентами - 23 081 тыс. руб.
Направление по работе с клиентами - 121 222 тыс. руб.
Техническое обслуживание - 23 166 тыс. руб.
Итого: 23 209 тыс. руб.

Акционерное общество не имеет конкурентных преимуществ и доходов.
Указанные в п. 2 настоящего решения данные по фактическим расходам по разделу
предоставлены на основании данных, полученных от акционера (ОАО "Ростелеком") на основании
Общего собрания акционеров.

Итого: 23 209 тыс. руб.
на начало отчетного периода - 42 833 тыс. руб.
на конец отчетного периода - 23 162 тыс. руб.

Акционерное общество не имеет конкурентных преимуществ и доходов.
Указанные в п. 2 настоящего решения данные по фактическим расходам по разделу
предоставлены на основании данных, полученных от акционера (ОАО "Ростелеком") на основании
Общего собрания акционеров.



Михайлов Ю.В.

Михайлов Ю.В.

Handwritten signature

Колесникова
Ирина Викторовна
Handwritten signature