Учредителям

Фонда благотворительной помощи детям-сиротам и инвалидам "Димас Дрим"

Аудиторское заключение

по финансовой (бухгалтерской) отчетности

Фонд благотворительной помощи детям-сиротам и инвалидам

"Димас Дрим"

за период с 16 марта по 31 декабря 2006 года

Сведения об аудиторе

Наименование:	Закрытое акционерное общество «КПМГ».
Место нахождения (юридический адрес):	129110, город Москва, Олимпийский проспект, дом 18/1, комната 3035.
Почтовый адрес:	119019, город Москва, Гоголевский бульвар, дом 11.
Государственная регистрация:	Зарегистрировано Московской регистрационной палатой. Свидетельство от 25 мая 1992 года № 011.585. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 39 по городу Москве за № 1027700125628 13 августа 2002 года. Свидетельство серии 77 № 005721432.
Лицензия:	№ Е 003330 на осуществление аудиторской деятельности, выдана на основании приказа Министерства финансов Российской Федерации от 17 января 2003 года № 9, сроком на 5 лет.
Членство в аккредитованном профессиональном аудиторском объединении:	Член Аудиторской Палаты России. Член Института профессиональных бухгалтеров и аудиторов России.

Сведения об аудируемом лице

Наименование:	Фонд благотворительной помощи детям-сиротам и инвалидам "Димас Дрим".
Место нахождения (юридический адрес):	115211, город Москва, улица Борисовские Пруды, дом 16, корпус 4, офис 3.
Почтовый адрес:	115211, город Москва, улица Борисовские Пруды, дом 16, корпус 4, офис 3.
Государственная регистрация:	Зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по городу Москве за № 1067746380096 от 16 марта 2006 года. Свидетельство серии 77 № 009313587.

Аудиторское заключение

Учредителям Фонда благотворительной помощи детям-сиротам и инвалидам "Димас Дрим"

Нами проведен аудит прилагаемой к настоящему Аудиторскому заключению (далее – «Заключение») финансовой (бухгалтерской) отчетности Фонда благотворительной помощи детям-сиротам и инвалидам "Димас Дрим" (далее – «Фонд») за период с 16 марта по 31 декабря 2006 года включительно.

Прилагаемая финансовая (бухгалтерская) отчетность Фонда (далее – «Отчетность») на 4 листах состоит из:

- Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2006 года;
- Отчета о прибылях и убытках за 2006 год;
- Отчета о целевом использовании полученных средств.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета, подготовку и представление Отчетности несет исполнительный орган Фонда. Наша обязанность заключается в выражении на основании проведенного аудита мнения о достоверности Фонда во всех существенных отношениях и соответствии порядка ведения бухгалтерского учета во всех существенных отношениях законодательству Российской Федерации.

Аудит проводился в соответствии с:

- Федеральным законом от 7 августа 2001 года № 119-ФЗ «Об аудиторской деятельности» (с учетом последующих изменений и дополнений);
- федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности;
- правилами (стандартами) аудиторской деятельности, одобренными Комиссией по аудиторской деятельности при Президенте Российской Федерации, в части, не противоречащей федеральным правилам (стандартам);
- внутрифирменными стандартами КПМГ по аудиту;
- правилами и стандартами, принятыми Аудиторской Палатой России;
- правилами и стандартами, принятыми Институтом профессиональных бухгалтеров и аудиторов России.

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

По нашему мнению, прилагаемая к настоящему Заключению Отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Фонда по

состоянию на 31 декабря 2006 года и результаты его финансово-хозяйственной деятельности за период с 16 марта по 31 декабря 2006 года включительно, и порядок ведения Фондом бухгалтерского учета, на основании данных которого составлена Отчетность, соответствует во всех существенных отношениях законодательству Российской Федерации.

28 марта 2007 года

Максимова Светлана Анатольевна

Директор ЗАО «КПМГ»,
квалификационный аттестат на право осуществления
аудиторской деятельности в области общего аудита
№ К 012627, без ограничения срока действия

Гальцов Владислав Владимирович

Руководитель аудиторской проверки,
квалификационный аттестат на право осуществления
аудиторской деятельности в области общего аудита
№ 025141, без ограничения срока действия

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 31 декабря 200 6 г.

		КОДЫ		
	Форма № 1 по ОКУД	0710001		
	Дата (год, месяц, число)	2007	03	28
Организация Фонд благотворительной помощи детям-сиротам и инвалидам "Димас Дрим"	по ОКПО	94452547		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7724571178		
Вид деятельности предоставление социальных услуг без обеспечения проживания	по ОКВЭД	85.32		
Организационно-правовая форма/форма собственности фонд/ собственность благотворительных организаций	по ОКОПФ/ОКФС	88		50
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)	по ОКЕИ	384/385		

Местонахождение (адрес) 115211, г. Москва, Борисовские пруды ул., д.16, корп. 4

Дата утверждения	28.03.2007
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		
Незавершенное строительство	130		
Доходные вложения в материальные ценности	135		
Долгосрочные финансовые вложения	140		
Отложенные налоговые активы	145		
Прочие внеоборотные активы	150		
ИТОГО по разделу I	190		
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы	210		57
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	211		7
животные на выращивании и откорме	212		
затраты в незавершенном производстве	213		
готовая продукция и товары для перепродажи	214		
товары отгруженные	215		
расходы будущих периодов	216		50
прочие запасы и затраты	217		
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	220		
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	230		
в том числе покупатели и заказчики			
Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)	240		
в том числе покупатели и заказчики	241		
Краткосрочные финансовые вложения	250		
Денежные средства	260		1014
Прочие оборотные активы	270		1
ИТОГО по разделу II	290	0	1072
БАЛАНС	300	0	1072

ПАССИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Целевое финансирование	410		1051
Собственные акции, выкупленные у акционеров		( )	( )
Добавочный капитал	420		
Резервный капитал	430		
в том числе:			
резервы, образованные в соответствии с законодательством			
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами			
	450		
	451		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	470		
ИТОГО по разделу III	490		1051
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	510		
Отложенные налоговые обязательства	515		
Прочие долгосрочные обязательства	520		
ИТОГО по разделу IV	590		
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Займы и кредиты	610		-
Кредиторская задолженность	620		21
в том числе:			
поставщики и подрядчики	621		
задолженность перед персоналом организации	622		10
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	623		2
задолженность по налогам и сборам	624		9
прочие кредиторы	625		
Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	630		
Доходы будущих периодов	640		
Резервы предстоящих расходов	650		
Прочие краткосрочные обязательства	660		
ИТОГО по разделу V	690	0	21
БАЛАНС	700	0	1072
Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах			
Арендованные основные средства	910		
в том числе по лизингу	911		
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920		
Товары, принятые на комиссию	930		
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940		
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 _____ Андрюшин С.П.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Андрюшин С.П.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 28 " марта 200 7 г.

ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

за год 200 6 г.

	КОДЫ		
Форма № 2 по ОКУД	0710002		
Дата (год, месяц, число)	2007	03	28
по ОКПО	94452547		
ИНН	7724571178		
по ОКВЭД	85.32		
по ОКОПФ/ОКФС	88	50	
по ОКЕИ	384/385		

Организация Фонд благотворительной помощи детям-сиротам и инвалидам "Димас Дрим"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности предоставление социальных услуг без обеспечения проживания

Организационно-правовая форма/форма собственности фонд/ собственность благотворительных организаций

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

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		
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	020	( )	( )
Валовая прибыль	029		
Коммерческие расходы	030	( )	( )
Управленческие расходы	040	( )	( )
Прибыль (убыток) от продаж	050		
Прочие доходы и расходы Проценты к получению	060		
Проценты к уплате	070	( )	( )
Доходы от участия в других организациях	080		
Прочие доходы	090	266	
Прочие расходы	100	( )	( )
Прибыль (убыток) до налогообложения	140	266	
Отложенные налоговые активы	141		
Отложенные налоговые обязательства	142		
Текущий налог на прибыль	150	( )	( )
Налог при УСНО (доходы)		(8)	( )
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	190		
СПРАВОЧНО Постоянные налоговые обязательства (активы)	200		
Базовая прибыль (убыток) на акцию			
Разводненная прибыль (убыток) на акцию			

Форма 0710002 с. 2

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					

Руководитель _____ Андрюшин С.П.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Андрюшин С.П.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 28 " марта 2007 г.

«Димас Дрим»

ОТЧЕТ О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ ПОЛУЧЕННЫХ СРЕДСТВ

за 200 6 г.

		КОДЫ		
	Форма № 6 по ОКУД	0710006		
	Дата (год, месяц, число)	2007	03	28
Организация **Фонд благотворительной помощи детям-сиротам и инвалидам "Димас Дрим"**	по ОКПО	94452547		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7721571178		
Вид деятельности предоставление социальных услуг без обеспечения проживания	по ОКВЭД	85.32		
Организационно-правовая форма/форма собственности фонд/ собственность благотворительных организаций	по ОКОПФ/ОКФС	88	50	
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть)	по ОКЕИ	384/385		

Показатель		За отчетный год	За предыдущий год
наименование	код		
1	2	3	4
Остаток средств на начало отчетного года	100	0	-
Поступило средств			
Вступительные взносы	210		-
Членские взносы	220		-
Добровольные взносы (пожертвования по договору)	230	1761	-
Доходы от предпринимательской деятельности организации	240		-
Прочие (пожертвования, взносы без договора)	250	265	-
Всего поступило средств	260	2026	-
Использовано средств			-
Расходы на целевые мероприятия	310	(939)	(-)
в том числе: социальная и благотворительная помощь	311	(939)	(-)
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	312	( )	(-)
иные мероприятия	313	( )	(-)
Расходы на содержание аппарата управления	320	(85)	(-)
в том числе: расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	321	(23)	(-)
выплаты, не связанные с оплатой труда	322	(12)	-
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	(50)	(-)
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	330	( )	(-)
Расходы, связанные с предпринимательской деятельностью	340	( )	(-)
Прочие	350	(8)	(-)
Всего использовано средств	360	(1032)	(-)
Остаток средств на конец отчетного года	400	994	-

Руководитель _____ Андрюшин С.П.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Андрюшин С.П.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 28 " марта 200 7 г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Фонда благотворительной помощи детям-сиротам и инвалидам «Димас Дрим» за 2006 год.

Данная Пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Фонда благотворительной помощи детям-сиротам и инвалидам «Димас Дрим» за 2006 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Раскрытие существенных показателей:

1. В бухгалтерском балансе в составе расходов будущих периодов отражена стоимость арендной платы за январь 2007 года в сумме 50 тыс. руб., уплаченная арендодателю в отчетном периоде.
2. При формировании показателей Отчета о целевом использовании денежных средств учитывались фактически понесенные расходы, то есть в него включены расходы в сумме 57 тыс. руб., оплаченные в отчетном периоде, но относящееся к будущим периодам.

Руководитель директор Андрюшин С.П.

Главный бухгалтер Андрюшин С.П.