Россия, 111675, г. Москва,
ул. Татьяны Макаровой, д. 6

тел./факс: (499) 721-86-09,
(499) 721-86-08, (499) 721-86-20
e-mail: aelitaservice@mail.ru

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

# АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

## о бухгалтерской (финансовой) отчетности

## Открытого акционерного общества «Маяк»

## за период с 01.01.2015г. по 31.12.2015г.

**2016 год**

СОДЕРЖАНИЕ:

Аудиторское Заключение ..... 3
Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность ..... 3
Ответственность аудитора ..... 4
Мнение ..... 4

# Аудиторское Заключение

**Адресат:** акционеры ОАО «Маяк».

**Сведения об аудируемом лице:**
наименование: ОАО «Маяк»;
свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года: 05.08.1992 № 1130 серия 50 № 001494668;
государственный регистрационный номер: ОГРН 1025006176030;
место нахождения: 141400, Московская область, г. Химки, ул. Кудрявцева, д.10.

**Сведения об аудиторе:**
наименование: ООО «АЭЛИТА-сервис»;
государственный регистрационный номер: 1027739268710;
место нахождения: 111675, г. Москва, ул. Татьяны Макаровой, дом 6;
наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является ООО «АЭЛИТА-сервис»: Некоммерческое партнерство саморегулируемая организация «Аудиторская Палата России»;
номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов: ОРНЗ 10901004570.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО "Маяк", состоящей из:
- Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015г.;
- Отчета о финансовых результатах за 2015 год;
- Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
Отчета об изменениях капитала за 2015 год;
Отчета о движении денежных средств за 2015 год;
Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2015 год в табличной и текстовой формах;

## Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

## Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности.

## Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО "Маяк" по состоянию на 31 декабря 2015г., результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Генеральный директор
ООО «АЭЛИТА-сервис» _____ Скляренко З.А.

квалификационный аттестат аудитора по общему аудиту № К 008231, выдан Решением Центральной аттестационно-лицензионной аудиторской комиссии Министерства Финансов Российской Федерации от 12 ноября 2003г. (протокол № 348)

член саморегулируемой организации некоммерческого партнерства «Московская аудиторская палата» (НП МоАП), ОРНЗ 20303008301 от 28 декабря 2009г.

«27» апреля 2016 года

# Бухгалтерский баланс

**на 31 декабря 2015 г.**

| | | Коды | | |
|---|---|---|---|---|
| | Форма по ОКУД | 0710001 | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2015 |
| Организация **Открытое акционерное общество "Маяк"** | по ОКПО | 03510724 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 5047002651 | | |
| Вид экономической деятельности | по ОКВЭД | 55.11 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности **Открытое акционерное общество** / | по ОКОПФ / ОКФС | 47 | 16 | |
| Единица измерения: в тыс. рублей | по ОКЕИ | 384 | | |

Местонахождение (адрес)
**141401, Московская обл, Химки г, Кудрявцева ул, дом № 10**

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. | На 31 декабря 2013 г. |
|---|---|---|---|---|---|
| | **АКТИВ** | | | | |
| | **I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ** | | | | |
| | Нематериальные активы | 1110 | - | - | - |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| | Основные средства | 1150 | 5 361 560 | 2 676 731 | 687 260 |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| | Финансовые вложения | 1170 | - | - | - |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | 219 278 | 75 995 | 102 |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | 97 050 | 34 221 | - |
| | Итого по разделу I | 1100 | 5 677 887 | 2 786 948 | 687 362 |
| | **II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ** | | | | |
| | Запасы | 1210 | 9 | 4 | 44 |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 723 202 | 320 747 | 5 930 |
| | Дебиторская задолженность | 1230 | 771 273 | 1 080 420 | 369 270 |
| | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | 80 000 | 63 129 | - |
| | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 9 136 | 45 086 | 38 091 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | - | - | - |
| | Итого по разделу II | 1200 | 1 583 619 | 1 509 386 | 413 335 |
| | **БАЛАНС** | 1600 | 7 261 506 | 4 296 334 | 1 100 697 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. | На 31 декабря 2013 г. |
|---|---|---|---|---|---|
| | **ПАССИВ** | | | | |
| | **III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ** | | | | |
| | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 100 | 100 | 100 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | - | - |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | 14 277 | 14 277 | 14 277 |
| | Резервный капитал | 1360 | - | - | - |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | (888 694) | (315 372) | (11 623) |
| | Итого по разделу III | 1300 | (874 316) | (300 994) | 2 755 |
| | **IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА** | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | 4 351 437 | 2 930 772 | 392 750 |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 8 | 8 | 8 |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1450 | - | - | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 4 351 445 | 2 930 780 | 392 758 |
| | **V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА** | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | 326 516 | 61 766 | 1 119 |
| | Кредиторская задолженность | 1520 | 853 127 | 763 444 | 704 065 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | 2 604 734 | 841 338 | - |
| | Оценочные обязательства | 1540 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 3 784 377 | 1 666 549 | 705 184 |
| | **БАЛАНС** | 1700 | 7 261 506 | 4 296 334 | 1 100 697 |

Руководитель _____ **Галий Михаил Викторович**
(подпись) (расшифровка подписи)

26 апреля 2016 г.

# Отчет о финансовых результатах

**за Январь - Декабрь 2015 г.**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | Коды | | |
| | Форма по ОКУД | 0710002 | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2015 |
| Организация **Открытое акционерное общество "Маяк"** | по ОКПО | 03510724 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 5047002651 | | |
| Вид экономической деятельности | по ОКВЭД | 55.11 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | | | | |
| **Открытое акционерное общество** / | по ОКОПФ / ОКФС | 47 | 16 | |
| Единица измерения: в тыс. рублей | по ОКЕИ | 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2015 г. | За Январь - Декабрь 2014 г. |
|---|---|---|---|---|
| | Выручка | 2110 | 58 100 | 27 345 |
| | Себестоимость продаж | 2120 | - | - |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 58 100 | 27 345 |
| | Коммерческие расходы | 2210 | - | - |
| | Управленческие расходы | 2220 | (36 018) | (25 891) |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 22 082 | 1 454 |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| | Проценты к получению | 2320 | 2 624 | 360 |
| | Проценты к уплате | 2330 | - | - |
| | Прочие доходы | 2340 | 5 439 227 | 579 635 |
| | Прочие расходы | 2350 | (6 180 456) | (961 092) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | (716 523) | (379 643) |
| | Текущий налог на прибыль | 2410 | - | - |
| | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421 | (22) | (35) |
| | Изменение отложенных налоговых обязательств | 2430 | - | - |
| | Изменение отложенных налоговых активов | 2450 | 143 283 | 75 893 |
| | Прочее | 2460 | (81) | - |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | (573 321) | (303 750) |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2015 г. | За Январь - Декабрь 2014 г. |
|---|---|---|---|---|
| | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 | - | - |
| | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2520 | - | - |
| | Совокупный финансовый результат периода | 2500 | (573 321) | (303 750) |
| | Справочно<br>Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | - | - |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

Руководитель _____ (подпись) **Галий Михаил Викторович** (расшифровка подписи)

26 апреля 2016 г.

# Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2015 г.

| | | Коды | | |
|---|---|---|---|---|
| | Форма по ОКУД | 0710003 | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2015 |
| Организация **Открытое акционерное общество "Маяк"** | по ОКПО | 03510724 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 5047002651 | | |
| Вид экономической деятельности | по ОКВЭД | 55.11 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | | | | |
| **Открытое акционерное общество** / | по ОКОПФ / ОКФС | 47 | 16 | |
| Единица измерения: в тыс. рублей | по ОКЕИ | 384 | | |

## 1. Движение капитала

| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Величина капитала на 31 декабря 2013 г. | 3100 | 100 | - | 14 277 | - | (11 623) | 2 754 |
| За 2014 г. | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3210 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3211 | X | X | X | X | - | - |
| переоценка имущества | 3212 | X | X | - | X | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | X | X | - | X | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3214 | - | - | - | X | X | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3215 | - | - | - | X | - | X |
| реорганизация юридического лица | 3216 | - | - | - | - | - | - |
| | 3217 | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3220 | - | - | - | - | (303 749) | (303 749) |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3221 | X | X | X | X | (303 749) | (303 749) |
| переоценка имущества | 3222 | X | X | - | X | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | X | X | - | X | - | - |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3224 | - | - | - | X | - | - |
| уменьшение количества акций | 3225 | - | - | - | X | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3226 | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3227 | X | X | X | X | - | - |

| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Изменение добавочного капитала | 3230 | X | X | - | - | - | X |
| Изменение резервного капитала | 3240 | X | X | X | - | - | X |
| | 3245 | - | - | - | - | - | - |
| Величина капитала на 31 декабря 2014 г. | 3200 | 100 | - | 14 277 | - | (315 372) | (300 995) |
| За 2015 г.<br>Увеличение капитала - всего: | 3310 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе:<br>чистая прибыль | 3311 | X | X | X | X | - | - |
| переоценка имущества | 3312 | X | X | - | X | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | X | X | - | X | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3314 | - | - | - | X | X | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3315 | - | - | - | X | - | X |
| реорганизация юридического лица | 3316 | - | - | - | - | - | - |
| | 3317 | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3320 | - | - | - | - | (573 321) | (573 321) |
| в том числе:<br>убыток | 3321 | X | X | X | X | (573 321) | (573 321) |
| переоценка имущества | 3322 | X | X | - | X | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3323 | X | X | - | X | - | - |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3324 | - | - | - | X | - | - |
| уменьшение количества акций | 3325 | - | - | - | X | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3326 | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3327 | X | X | X | X | - | - |
| Изменение добавочного капитала | 3330 | X | X | - | - | - | X |
| Изменение резервного капитала | 3340 | X | X | X | - | - | X |
| | 3345 | - | - | - | - | - | - |
| Величина капитала на 31 декабря 2015 г. | 3300 | 100 | - | 14 277 | - | (888 694) | (874 317) |

## 2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2013 г. | Изменения капитала за 2014 г. | | На 31 декабря 2014 г. |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов | |
| **Капитал - всего** | | | | | |
| до корректировок | 3400 | 2 755 | (303 749) | - | (300 994) |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3410 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3420 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3500 | 2 755 | (303 749) | - | (300 994) |
| в том числе: | | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | | | | | |
| до корректировок | 3401 | (11 623) | (303 749) | - | (315 372) |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3411 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3421 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3501 | (11 623) | (303 749) | - | (315 372) |
| до корректировок | 3402 | - | - | - | - |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3412 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3422 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3502 | - | - | - | - |

### 3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. | На 31 декабря 2013 г. |
|---|---|---|---|---|
| Чистые активы | 3600 | 1 730 418 | 540 344 | 2 755 |

Руководитель _____ **Галий Михаил Викторович**
(подпись) (расшифровка подписи)

26 апреля 2016 г.

# Отчет о движении денежных средств
## за Январь - Декабрь 2015 г.

| | | Коды | | |
|---|---|---|---|---|
| | Форма по ОКУД | 0710004 | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2015 |
| Организация **Открытое акционерное общество "Маяк"** | по ОКПО | 03510724 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 5047002651 | | |
| Вид экономической деятельности | по ОКВЭД | 55.11 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | | | | |
| **Открытое акционерное общество** / | по ОКОПФ / ОКФС | 47 | 16 | |
| Единица измерения: в тыс. рублей | по ОКЕИ | 384 | | |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2015 г. | За Январь - Декабрь 2014 г. |
|---|---|---|---|
| **Денежные потоки от текущих операций** | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 58 090 | 29 009 |
| в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 57 998 | 28 373 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | - | - |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| | 4114 | - | - |
| прочие поступления | 4119 | 92 | 636 |
| Платежи - всего | 4120 | (394 319) | (1 029 564) |
| в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (18 870) | (626 111) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (26 015) | (24 405) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | - | - |
| налога на прибыль организаций | 4124 | - | - |
| | 4125 | - | - |
| прочие платежи | 4129 | (349 434) | (379 048) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | (336 229) | (1 000 555) |
| **Денежные потоки от инвестиционных операций** | | | |
| Поступления - всего | 4210 | - | - |
| в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | - | - |
| от продажи акций других организаций (долей участия) | 4212 | - | - |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) | 4213 | - | - |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | - | - |
| | 4215 | - | - |
| прочие поступления | 4219 | - | - |
| Платежи - всего | 4220 | (2 011 649) | (1 530 983) |
| в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | (1 976 649) | (1 495 983) |
| в связи с приобретением акций других организаций (долей участия) | 4222 | - | - |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | (35 000) | (35 000) |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4224 | - | - |
| | 4225 | - | - |
| прочие платежи | 4229 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | (2 011 649) | (1 530 983) |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2015 г. | За Январь - Декабрь 2014 г. |
|---|---|---|---|
| **Денежные потоки от финансовых операций** | | | |
| Поступления - всего | 4310 | 5 937 574 | 3 147 370 |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | 3 491 032 | 2 535 001 |
| денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | 1 692 479 | 522 788 |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | - | - |
| от выпуска облигаций, вескелей и других долговых ценных бумаг и др. | 4314 | - | - |
| депозитный счет | 4315 | 716 099 | 42 161 |
| прочие поступления | 4319 | 37 964 | 47 420 |
| Платежи - всего | 4320 | (3 566 101) | (625 071) |
| в том числе: | | | |
| собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321 | - | - |
| на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) | 4322 | - | - |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4323 | (2 833 131) | (477 981) |
| депозитный счет | 4324 | (732 970) | (70 290) |
| прочие платежи | 4329 | - | (76 800) |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | 2 371 473 | 2 522 299 |
| **Сальдо денежных потоков за отчетный период** | 4400 | 23 595 | (9 239) |
| **Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода** | 4450 | 45 086 | 38 091 |
| **Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода** | 4500 | 9 136 | 45 086 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | (59 545) | 16 234 |

Руководитель _____ **Галий Михаил Викторович**
(подпись) (расшифровка подписи)

26 апреля 2016 г.

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)

### 1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

### 1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло | | | | Переоценка | | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5110 | за 2014г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5101 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5111 | за 2014г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

### 1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. | На 31 декабря 2013 г. |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5120 | - | - | - |
| в том числе: | 5121 | - | - | - |

### 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. | На 31 декабря 2013 г. |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5130 | - | - | - |
| в том числе: | 5131 | - | - | - |

### 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло | | | | |
| | | | первона-чальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | Поступило | первона-чальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | часть стоимости, списанная на расходы за период | первона-чальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
| НИОКР - всего | 5140 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5150 | за 2014г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5141 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5151 | за 2014г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | затраты за период | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР | |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего | 5160 | за 2015г. | - | - | - | - | - |
| | 5170 | за 2014г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5161 | за 2015г. | - | - | - | - | - |
| | 5171 | за 2014г. | - | - | - | - | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2015г. | - | - | - | - | - |
| | 5190 | за 2014г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5181 | за 2015г. | - | - | - | - | - |
| | 5191 | за 2014г. | - | - | - | - | - |

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло объектов | | | Переоценка | | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | начислено амортизации | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2015г. | 413 451 | (36 812) | - | (2 614) | 2 614 | (11 898) | - | - | 410 837 | (46 096) |
| | 5210 | за 2014г. | 171 465 | (27 669) | 243 092 | (1 106) | 218 | (9 361) | - | - | 413 451 | (36 812) |
| в том числе: Сооружения | 5201 | за 2015г. | 137 406 | (29 292) | - | (2 614) | 2 614 | (7 234) | - | - | 134 792 | (33 912) |
| | 5211 | за 2014г. | 137 406 | (22 058) | - | - | - | (7 234) | - | - | 137 406 | (29 292) |
| Здания | 5202 | за 2015г. | 254 947 | (3 969) | - | - | - | (4 355) | - | - | 254 947 | (8 324) |
| | 5212 | за 2014г. | 13 723 | (2 268) | 242 330 | (1 106) | 218 | (1 918) | - | - | 254 947 | (3 969) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5203 | за 2015г. | 2 538 | (2 033) | - | - | - | (68) | - | - | 2 538 | (2 101) |
| | 5213 | за 2014г. | 2 538 | (1 953) | - | - | - | (80) | - | - | 2 538 | (2 033) |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5204 | за 2015г. | 3 185 | (633) | - | - | - | (150) | - | - | 3 185 | (783) |
| | 5214 | за 2014г. | 2 422 | (595) | 763 | - | - | (38) | - | - | 3 185 | (633) |
| Транспортные средства | 5205 | за 2015г. | 838 | (571) | - | - | - | (53) | - | - | 838 | (624) |
| | 5215 | за 2014г. | 838 | (518) | - | - | - | (53) | - | - | 838 | (571) |
| Земельные участки | 5206 | за 2015г. | 14 152 | - | - | - | - | - | - | - | 14 152 | - |
| | 5216 | за 2014г. | 14 152 | - | - | - | - | - | - | - | 14 152 | - |
| Другие виды основных средств | 5207 | за 2015г. | 385 | (315) | - | - | - | (38) | - | - | 385 | (353) |
| | 5217 | за 2014г. | 385 | (277) | - | - | - | (38) | - | - | 385 | (315) |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5230 | за 2014г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5221 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5231 | за 2014г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | затраты за период | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2015г. | 2 300 092 | 2 696 727 | - | - | 4 996 819 |
| | 5250 | за 2014г. | 543 463 | 2 071 859 | (72 137) | (243 092) | 2 300 092 |
| в том числе: Жилой комплекс ЖС 2 этап | 5241 | за 2015г. | 14 214 | 61 049 | - | - | 75 263 |
| | 5251 | за 2014г. | - | 14 214 | - | - | 14 214 |
| Жилой комплекс ЖС 3 этап | 5242 | за 2015г. | - | 1 000 | - | - | 1 000 |
| | 5252 | за 2014г. | - | - | - | - | - |
| Административно-хозяйственное здание | 5243 | за 2015г. | 10 590 | - | - | - | 10 590 |
| | 5253 | за 2014г. | 10 590 | - | - | - | 10 590 |
| Жилой комплекс ЖС | 5244 | за 2015г. | 2 151 867 | 2 612 531 | - | - | 4 764 398 |
| | 5254 | за 2014г. | 123 921 | 2 029 793 | 1 847 | - | 2 151 867 |
| РТП | 5245 | за 2015г. | 83 001 | 22 147 | - | - | 105 148 |
| | 5255 | за 2014г. | 83 001 | - | - | - | 83 001 |
| Спортивный корпус №1 | 5246 | за 2015г. | - | - | - | - | - |
| | 5256 | за 2014г. | 44 907 | - | 44 907 | - | - |
| Спортивный корпус №2 красная шапочка | 5247 | за 2015г. | 36 355 | - | - | - | 36 355 |
| | 5257 | за 2014г. | 36 355 | - | - | - | 36 355 |
| Благоустройство | 5248 | за 2015г. | 4 066 | - | - | - | 4 066 |
| | 5258 | за 2014г. | 4 066 | - | - | - | 4 066 |
| Проценты по займам гостинница | 5249 | за 2015г. | - | - | - | - | - |
| | 5259 | за 2014г. | 25 384 | - | 25 384 | - | - |
| Модернизация гостинничного комплекса | | за 2015г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2014г. | 215 240 | 27 089 | - | 242 330 | - |
| Одноэтажный модульный павильон | | за 2015г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2014г. | - | 763 | - | 763 | - |

## 2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

| Наименование показателя | Код | за 2015г. | за 2014г. |
|---|---|---|---|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | - | 242 330 |
| в том числе: Пансионат-гостиница | 5261 | - | 242 330 |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - |
| в том числе: | 5271 | - | - |

## 2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. | На 31 декабря 2013 г. |
|---|---|---|---|---|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | - | - | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | 8 | 8 | 8 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5286 | - | - | - |
| | 5287 | - | - | - |

## 3. Финансовые вложения

### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5311 | за 2014г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5302 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5312 | за 2014г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2015г. | 63 129 | - | 767 970 | (751 099) | - | - | - | 35 000 | - |
| | 5315 | за 2014г. | - | - | 182 090 | (118 961) | - | - | - | 63 129 | - |
| в том числе: | 5306 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5316 | за 2014г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2015г. | 63 129 | - | 767 970 | (751 099) | - | - | - | 35 000 | - |
| | 5310 | за 2014г. | - | - | 182 090 | (118 961) | - | - | - | 63 129 | - |

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. | На 31 декабря 2013 г. |
|---|---|---|---|---|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего | 5320 | - | - | - |
| в том числе: | 5321 | - | - | - |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | - | - | - |
| в том числе: | 5326 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5329 | - | - | - |

## 4. Запасы

### 4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | выбыло | | | | | |
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости |
| Запасы - всего | 5400 | за 2015г. | 4 | - | 1 084 | (1 079) | - | - | X | 9 | - |
| | 5420 | за 2014г. | 44 | - | 3 286 | (3 325) | - | - | X | 4 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2015г. | 1 | - | 1 039 | (1 039) | - | - | - | 1 | - |
| | 5421 | за 2014г. | 1 | - | 3 282 | (3 282) | - | - | - | 1 | - |
| Готовая продукция | 5402 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2014г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5423 | за 2014г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2014г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2014г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5426 | за 2014г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов») | 5407 | за 2015г. | 3 | - | 45 | (40) | - | - | - | 8 | - |
| | 5427 | за 2014г. | 43 | - | 4 | (43) | - | - | - | 3 | - |
| | 5408 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5428 | за 2014г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. | На 31 декабря 2013 г. |
|---|---|---|---|---|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего | 5440 | - | - | - |
| в том числе: | 5441 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | - | - | - |
| в том числе: | 5446 | - | - | - |

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

### 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | поступление | | выбыло | | | | | | |
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| [illegible] | 5501 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| [illegible] | 5521 | за 2014г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| [illegible] | 5502 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| [illegible] | 5522 | за 2014г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| [illegible] | 5503 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| [illegible] | 5523 | за 2014г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| [illegible] | 5504 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| [illegible] | 5524 | за 2014г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| [illegible] | 5505 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| [illegible] | 5525 | за 2014г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2015г. | 1 081 001 | (582) | 373 259 | 400 | (682 808) | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5530 | за 2014г. | 369 270 | - | 718 560 | - | (12 445) | - | - | - | 2 | - | 771 854 | (582) |
| в том числе | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2015г. | 318 751 | (582) | 347 273 | 400 | (287 070) | - | - | - | 5 610 | 6 | 1 081 001 | (582) |
| | 5531 | за 2014г. | 1 287 | - | 318 689 | - | (1 225) | - | - | - | 2 | - | 379 356 | (582) |
| Авансы выданные | 5512 | за 2015г. | 745 206 | - | 25 940 | - | (395 375) | - | - | - | - | - | 318 751 | (582) |
| | 5532 | за 2014г. | 348 729 | - | 399 512 | - | (3 035) | - | - | - | - | - | 375 771 | - |
| Прочая | 5513 | за 2015г. | 17 044 | - | 45 | - | (363) | - | - | - | - | - | 745 206 | - |
| | 5533 | за 2014г. | 19 254 | - | 359 | - | (8 185) | - | - | - | - | - | 16 726 | - |
| | 5514 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | 5 610 | 6 | 17 044 | - |
| | 5534 | за 2014г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Итого | 5500 | за 2015г. | 1 081 001 | (582) | 373 259 | 400 | (682 808) | - | - | X | X | X | - | - |
| | 5520 | за 2014г. | 369 270 | - | 718 560 | - | (12 445) | - | - | X | X | X | 771 854 | (582) |
| | | | | | | | | | | | | | 1 081 001 | (582) |

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2015 г. | | На 31 декабря 2014 г. | | На 31 декабря 2013 г. | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | 2 555 | 2 555 | 2 453 | 2 453 | 250 | 250 |
| в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | 755 | 755 | 653 | 653 | 250 | 250 |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | 1 800 | 1 800 | 1 800 | 1 800 | - | - |
| прочая | 5543 | - | - | - | - | - | - |
| | 5544 | - | - | - | - | - | - |

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | | | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | поступление | | выбыло | | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2015г. | 2 930 771 | 6 704 064 | - | (5 283 399) | - | - | - | - | 4 351 437 |
| | 5571 | за 2014г. | 392 750 | 2 897 391 | - | (359 370) | - | - | - | - | 2 930 771 |
| в том числе: кредиты | 5552 | за 2015г. | 2 081 489 | 1 363 500 | - | (2 675 773) | - | - | - | - | 769 217 |
| | 5572 | за 2014г. | - | 2 366 425 | - | (284 936) | - | - | - | - | 2 081 489 |
| займы | 5553 | за 2015г. | 849 282 | 5 340 564 | - | (2 607 626) | - | - | - | - | 3 582 220 |
| | 5573 | за 2014г. | 392 750 | 530 966 | - | (74 434) | - | - | - | - | 849 282 |
| прочая | 5554 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2014г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2014г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2015г. | 825 210 | 94 148 | 441 162 | (180 878) | - | - | 2 | - | 1 179 643 |
| | 5580 | за 2014г. | 705 184 | 57 242 | 190 582 | (133 662) | - | - | 5 860 | 6 | 825 210 |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2015г. | 19 232 | 26 662 | - | (3 387) | - | - | 2 | - | 42 509 |
| | 5581 | за 2014г. | 19 999 | 2 189 | - | (2 956) | - | - | - | - | 19 232 |
| авансы полученные | 5562 | за 2015г. | 369 | 363 | - | (359) | - | - | - | - | 373 |
| | 5582 | за 2014г. | 352 | 359 | - | (342) | - | - | - | - | 369 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2015г. | 5 939 | 12 608 | 105 | (824) | - | - | - | - | 17 828 |
| | 5583 | за 2014г. | 142 | (95) | 103 | (74) | - | - | 5 860 | 4 | 5 939 |
| кредиты | 5564 | за 2015г. | - | - | 129 340 | (129 340) | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2014г. | - | - | 128 964 | (128 964) | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2015г. | 61 766 | - | 311 717 | (46 967) | - | - | - | - | 326 515 |
| | 5585 | за 2014г. | 1 119 | - | 61 515 | (868) | - | - | - | - | 61 766 |
| прочая | 5566 | за 2015г. | 1 | 27 | - | (1) | - | - | - | - | 27 |
| | 5586 | за 2014г. | 456 | 1 | - | (458) | - | - | - | 2 | 1 |
| векселя | 5567 | за 2015г. | 737 903 | 54 488 | - | - | - | - | X | X | 792 391 |
| | 5587 | за 2014г. | 683 116 | 54 787 | - | - | - | - | X | X | 737 903 |
| Итого | 5550 | за 2015г. | 3 755 981 | 6 798 212 | 441 162 | (5 464 277) | - | X | X | X | 5 531 080 |
| | 5570 | за 2014г. | 1 097 934 | 2 954 633 | 190 582 | (493 032) | - | X | X | X | 3 755 981 |

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. | На 31 декабря 2013 г. |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5590 | 400 | 400 | - |
| в том числе: | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | 400 | 400 | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| | 5593 | - | - | - |

## 6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2015г. | за 2014г. |
|---|---|---|---|
| Материальные затраты | 5610 | 484 | 361 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 5 550 | 4 078 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 1 596 | 1 231 |
| Амортизация | 5640 | 11 898 | 9 361 |
| Прочие затраты | 5650 | 16 491 | 10 860 |
| Итого по элементам | 5660 | 36 019 | 25 891 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | - | - |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | - |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 36 019 | 25 891 |

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

## 7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5701 | - | - | - | - | - |

## 8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. | На 31 декабря 2013 г. |
|---|---|---|---|---|
| Полученные - всего | 5800 | 8 460 000 | 8 460 000 | 8 460 000 |
| в том числе: | 5801 | - | - | - |
| Выданные - всего | 5810 | 8 926 391 | 8 926 391 | 8 891 391 |
| в том числе: | 5811 | - | - | - |

## 9. Государственная помощь

| Наименование показателя | | Код | за 2015г. | | за 2014г. | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Получено бюджетных средств - всего | | 5900 | - | | - | |
| в том числе:<br>на текущие расходы | | 5901 | - | | - | |
| на вложения во внеоборотные активы | | 5905 | - | | - | |
| | | | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Бюджетные кредиты - всего | за 2015г. | 5910 | - | - | - | - |
| | за 2014г. | 5920 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| | за 2015г. | 5911 | - | - | - | - |
| | за 2014г. | 5921 | - | - | - | - |

**Приложение**
К ПОЛОЖЕНИЮ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ
ДЛЯ ЦЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

**Пояснения**
**к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах**
ОАО «МАЯК» за 2015 год

## 1. Общие сведения об организации (п.31 ПБУ 4/99)

1.1. Юридический адрес организации: 141401, Московская область, ул. Кудрявцева, д. 10

1.2. Основные виды деятельности: строительство многофункционального жилого комплекса (далее МЖК).

1.3. Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 21

1.4. Численность работающих на отчетную дату): 22

1.5. Состав (по фамилиям и должностям) членов исполнительных органов организации:
Генеральный директор Галий Михаил Викторович

1.6. Состав (по фамилиям и должностям) контрольных органов организации:
Генеральный директор Галий Михаил Викторович

## 2. Допущения при формировании учетной политики, отличные от принятых п.5 ПБУ 1/2008 (п.19 ПБУ 1/2008)

2.1. Иные допущения, чем установленные п. 5 ПБУ 1/2008, которые учитываются при формировании учетной политики отсутствуют.

## 3. Существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности (п.20 ПБУ 1/2008):

3.1. Существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности отсутствуют.

## 4. Информация об изменении учетной политики (п.21 ПБУ 1/2008)

| | |
|---|---|
| **Изменение учетной политики организацией** | **Без изменений** |

## 4. Существенные способы ведения бухгалтерского учета (п.24 ПБУ 1/2008)

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

**1) способ амортизации основных средств:**

- линейный способ;

**2) вариант учета материально-производственных запасов (далее – МПЗ):**

- МПЗ учитываются по фактической себестоимости. Фактическая себестоимость МПЗ формируется непосредственно на счетах 10 "Материалы";

**3) способ оценки материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) при отпуске в производство и ином выбытии их оценка производится:**

- по средней себестоимости;

**4) способ определения выручки от реализации продукции (работ, услуг):**

- метода начисления;

**5) определение порядка и срока списания расходов будущих периодов;**

Перечень расходов будущих периодов, которые поименованы в нормативно-правовых актах по бухгалтерскому учету:

- расходы, связанные с выполнением договоров строительного подряда, понесенные в связи с предстоящими работами (Приказ Минфина РФ от 24 октября 2008 г. N 116н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008)");
- платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа, отражаются в бухгалтерском учете пользователя (лицензиата) как расходы будущих периодов и подлежат списанию в течение срока действия договора (Приказ Минфина РФ от 27 декабря 2007 г. N 153н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" (ПБУ 14/2007)");

**6) создание резервного фонда:**

а) раскрыть информацию о создании резервного фонда

- не создавался, так как организацией в периоде ее деятельности были получены убытки;

б) размер уставного фонда - 5% от уставного капитала);

**7) создание резерва сомнительных долгов:**

а) в 2015 г. резерв по сомнительным долгам не создавался

б) остаток резерва по сомнительным долгам на 31.12.2015 г. остался равным остатку на 01.01.2015 г. в сумме 581 000 руб.;

**8) доходы будущих периодов отсутствовали;**

**9) порядок признания коммерческих и управленческих расходов:**

- списанием сумм произведенных расходов непосредственно на счет учета продаж (90 "Продажи").

## 5. Прочая информация, раскрываемая в бухгалтерской отчетности

### 5.1. Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008).

В текущем периоде организация осуществляла строительство многофункционального комплекса, являясь заказчиком объекта. Сумма понесенных расходов на объект за 2015 г. составила 2 696 726 837,52 руб. На отчетную дату (31.12.2015 г.) сумма понесенных расходов составила 4 996 819 146,59 руб.

### 5.2. Положение по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006)

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте:

Положительные – 3 347 034 238 руб.

Отрицательные – 4 075 941 826 руб.

### 5.3. Положение по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99

Количество акций, выпущенных акционерным обществом и полностью оплаченных – 5738 шт.;

В составе прочих доходов и расходов учитывались:

- доходы и расходы, связанные с куплей-продажей валюты;
- курсовые разницы по валютным операциям;
- проценты к уплате и получению по займам;



33

- расходы от выбытия основных средств;
- доходы от неисполненной кредиторской задолженности;
- налоги и сборы;
- услуги банка;
- госпошлина.

В составе выданных и полученных обеспечениях обязательств и платежей организации числятся поручительства физических лиц на сумму 8 460 000 000,00 руб. и договора залога векселей на сумму 8 926 391 314,00 руб.

### 5.4. Приказ Минфина РФ от 30 марта 2001 г. N 26н т"Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01"

Объекты основных средств, стоимость которых не погашается:

- земельные участки (94300 кв.м), кадастровая стоимость на 01.01.2015 г. – 1 289 153 611,00 руб.

### 5.5. Приказ Минфина РФ от 25 ноября 1998 г. N 56н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "События после отчетной даты" (ПБУ 7/98)"

В 2016 г. после отчетной даты имело место обнаружение существенной ошибки в бухгалтерском учете и нарушения законодательства при осуществлении деятельности организации, которые привели к искажению бухгалтерской отчетности за 2015 г., а именно:

- в отношении приобретенного в собственность земельного участка (13.12.2007г.) для осуществления на нем жилищного строительства организацией при расчете авансовых платежей и земельного налога в 2015 г., а также в предыдущих налоговых периодах, 2013 и 2014 гг., не применялся коэффициент 4 в течение периода, превышающего трехлетний срок строительства.

В результате стоимость незавершенного строительства увеличилась на 11 548 452 руб. На эту же сумму увеличилась кредиторская задолженность перед местным бюджетом по земельному налогу.

Нарушение исправлено до утверждения бухгалтерской (финансовой) отчетности учредителями ОАО «МАЯК»

### 5.6. Приказ Минфина РФ от 13 декабря 2010 г. N 167н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010)"

Общество не формировало оценочные обязательства в отношении следующих расходов:

- на предстоящую оплату отпусков работникам;
- на выплату ежегодного вознаграждения за выслугу лет;
- на выплату вознаграждений по итогам работы за год;
- на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание;
- на покрытие иных предвиденных затрат и другие цели, предусмотренные законодательством Российской Федерации, нормативными правовыми актами Минфина России.

### 5.7. Приказ Минфина РФ от 6 мая 1999 г. N 32н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99"

Доходы организации от текущей деятельности составили 58 100 031,83 руб., прочие доходы составили 3 051 103,00 руб., в том числе доходы по процентам, полученным составили 2 624 172,00 руб.

## 5.8. Приказ Минфина РФ от 29 апреля 2008 г. N 48н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008)"

**Перечень связанных сторон** с учетом требования приоритета содержания перед фирмами: Dostyk Investments B.V., ООО «ФинСат», контроль за строительством МЖК.

**Аффилированными лицами организации являются**:

1) Есионов Андрей Кимович, Маметов Анвар Ильшатович в отношении выдачи поручительств;

2) члены совета директоров ОАО «МАЯК»:

- Галий Михаил Викторович;
- Высоцкий Александр Михайлович;
- Нурекин Бауыржан Конырразинович;
- Токаев Тимур Косымжомартович;
- Эрматов Махмуджон Машрабович;

3)генеральный директор Галий М.В.

**Операции со связанными (аффилированными) сторонами**:

- финансовые операции, включая предоставление займов;
- предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств.

**Основной управленческий персонал организации** – это:

1) генеральный директор Галий М.В.;
2) члены совета директоров ОАО «МАЯК»:

- Галий Михаил Викторович;
- Высоцкий Александр Михайлович;
- Нурекин Бауыржан Конырразинович;
- Токаев Тимур Косымжомартович;
- Эрматов Махмуджон Машрабович;

## 5.9. Приказ Минфина РФ от 6 октября 2008 г. N 107н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008)"

Наличие обязательств по займам (кредитам):

на 01.01.2015 г. – 2 992 537 734,00 руб. с процентами;

на 31.12.2015г. – 4 677 952 623,00 руб. с процентами.

Суммы процентов, причитающихся к оплате займодавцу (кредитору), подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов – 339 012 225,00 руб.

Сроки погашения займов (кредитов):

| Дата погашения | Сумма кредита/займа |
|---|---|
| 18.06.18 г. | 874 592 400,00 |
| 18.06.18 г. | 2 675 287 704,17 |
| 18.06.18 г. | 0,00 |
| 10.12.17 г. | 769 216 819,54 |
| 18.06.18 г. | 27 040 287,00 |
| 18.06.18 г. | 0,00 |
| 18.06.18 г. | 5 300 000,00 |
| 18.06.18 г. | 0,00 |
| | 4 351 437 210,71 |

**5.10. Приказ Минфина РФ от 19 ноября 2002 г. N 114н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02"**

Организация применяет ПБУ 18/02.

Информация об условном расходе (доходе), постоянных налоговых обязательствах и активах, а также об изменениях отложенных налоговых активов и обязательств приведена в отчете о финансовых результатах и в бухгалтерском балансе по соответствующим строкам.

В 2016 году эти показатели составили:

- условный доход по налогу на прибыль – 143 304 560,00 руб.;
- постоянный налоговый актив – 22 030,39 руб.;
- изменение отложенных налоговых активов – 143 282 529,00 руб.

**5.11. Приказ Минфина РФ от 10 декабря 2002 г. N 126н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02"**

В течение 2015 г. организацией производились краткосрочные финансовые вложения с целью получения экономической выгоды (дохода).

Финансовые вложения осуществлялись:

- на депозитные счета, открытые с Сбербанке России, движение которых отражалось на счете 55.03 «Депозитные счета». Остаток денежных средств на депозитном счете составил 45 000 тыс. руб.,
- в ценные бумаги – простые процентные векселя Сбербанка России, движение которых отражалось на счете 58.2 «Долговые ценные бумаги». Остаток денежных средств на этом счете составил 35 000 тыс. руб.

## 6. Информация о налогах, начисленных и уплаченных, в том числе:

1) налог на добавленную стоимость: начислено – 35 213,00 руб., уплачено – 50 566,00 руб.;

2) страховые взносы: начислено – 5 054 892,17 руб., уплачено – 5 051 5887,15 руб.;

3) взносы по травматизму: начислено – 41 530,26 руб., уплачено – 41 585,04 руб.;

4) налог на имущество: начислено – 7 824 219,00 руб., уплачено – 8 625 356,00 руб.;

5) транспортный налог: начислено – 2 715,00 руб., уплачено – 0,00 руб.;

6) налог на доходы физических лиц: начислено – 2 693 932,00 руб., уплачено – 2 693 929,00 руб.;

7) взносы за негативное воздействие на окружающую среду: начислено – 35 946,72 руб., уплачено – 36 317,34 руб.;

8) земельный налог: начислено – 1 6712 108,17 руб. уплачено – 4 005 022,63 руб.;

Руководитель ОАО «Маяк» _____/Галий М.В./

Главный бухгалтер ОАО «Маяк» _____/Бобылев А.А./

«26» апреля 2016 г.

МП

Прошнуровано, пронумеровано
и скреплено печатью 36

(Тридцать шесть) листов

Генеральный директор
ООО «АЭЛИТА-сервис»

/Скляренко З.А./

