

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о годовой бухгалтерской отчетности

Акционерного общества

«Долгопрудненское управление капитального строительства»

за 2015 год

Химкинский районный
отдел государственной
вт. Осташкин

Участникам акционерного общества «Долгопрудненское управление
капитального строительства»
Иным лицам

Аудируемое лицо:

Акционерное Общество «Долгопрудненское управление капитального
строительства».

ОГРН: 1025001200762.

141700, РФ г. Долгопрудный, Московская область, Лихачевское шоссе, дом 7.

Аудиторская организация:

закрытое акционерное общество «Аудиторская фирма «Паритет».

ОГРН 1025001199926,

141700, РФ, Московская область, г. Долгопрудный, улица Циолковского, дом 34,
член саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство
«Московская Аудиторская Палата»,

ОРНЗ 10403004622.

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «Долгопрудненское управление капитального строительства», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2015 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

**Ответственность аудируемого лица
за годовую бухгалтерскую отчетность**

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности годовой бухгалтерской 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 годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в годовой бухгалтерской 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 годовой бухгалтерской 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 годовой бухгалтерской отчетности в целом.

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

Мнение

По нашему мнению, годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «Долгопрудненское управление капитального строительства» по состоянию на 31 декабря 2015 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор
ЗАО «Аудиторская фирма «Паритет»



В. Л. Горбатова
В. Л. Горбатова

«16» марта 2016 года

**Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2015 г.**

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2015
51306670		
5025012896		
74.20.1		
12200	16	
384		

Организация АО "Долгопрудненское управление капитального строительства"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности управление строительством

Организационно-правовая форма форма собственности

Акционерное общество частная

Единица измерения: тыс руб

Местонахождение (адрес)

141707, Московская обл, Долгопрудный г, Лихачевское ш, д. 7

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	-	-	-
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	2463321	928516	1132260
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	39797	43033	252676
	Оборудование к установке	11502	-	-	-
	Приобретение земельных участков	11503	-	-	-
	Приобретение объектов природопользования	11504	-	-	-
2.2	Строительство объектов основных средств	11505	2423524	869657	786295
2.2	Приобретение объектов основных средств	11506	-	15826	93288
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	в том числе:				
	Перевод молодняка животных в основное стадо	11901	-	-	-
	Приобретение взрослых животных	11902	-	-	-

	Итого по разделу I	1100	2463321	928516	1132260
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	64198	67769	151620
	в том числе:				
	Материалы	12101	-	-	3842
	Брак в производстве	12102	-	-	-
	Товары отгруженные	12103	-	-	-
	Товары	12104	64198	67769	147778
	Готовая продукция	12105	-	-	-
	Расходы на продажу	12106	-	-	-
	Основное производство	12107	-	-	-
	Полуфабрикаты собственного производства	12108	-	-	-
	Вспомогательные производства	12109	-	-	-
	Обслуживающие производства и хозяйства	12110	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	-	-	-
	НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	409253	411262	239971
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	6096	130003	76000
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	23027	18961	-
	Расчеты по налогам и сборам	12303	49674	53022	9672
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	7	7	15
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	-	-	-
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12307	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	330449	209269	154284
	Выполненные этапы по незавершенным работам	12309	-	-	-
	Резервы предстоящих расходов	12310	-	-	-
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	23080
	в том числе:				
	Акции	12401	-	-	-
	Долговые ценные бумаги	12402	-	-	-
	Предоставленные займы	12403	-	-	23080
	Вклады по договору простого товарищества	12404	-	-	-
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12405	-	-	-
	Депозитные счета	12406	-	-	-
	Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	32868	107561	20662
	в том числе:				
	Касса организации	12501	-	-	-
	Операционная касса	12502	-	-	-
	Касса организации (в валюте)	12503	-	-	-
	Расчетные счета	12504	32868	107561	20662
	Валютные счета	12505	-	-	-

Аккредитивы	12506	-	-	-
Чековые книжки	12507	-	-	-
Прочие специальные счета	12508	-	-	-
Аккредитивы (в валюте)	12509	-	-	-
Прочие специальные счета (в валюте)	12510	-	-	-
Переводы в пути	12511	-	-	-
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
в том числе:				
Акцизы по оплаченным материальным ценностям	12601	-	-	-
Денежные документы	12602	-	-	-
Денежные документы (в валюте)	12603	-	-	-
НДС по авансам и переплатам	12604	-	-	-
Расходы будущих периодов	12605	-	-	-
Недостачи и потери от порчи ценностей	12606	-	-	-
Итого по разделу II	1200	506319	586592	435332
БАЛАНС	1600	2969640	1515108	1567592

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	-	-	-
	Резервный капитал	1360	25	25	25
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	25	25	25
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	151924	128933	125652
	Итого по разделу III	1300	152049	129058	125777
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	-	-	-
	Долгосрочные займы	14102	-	-	-
	Долгосрочные кредиты (в валюте)	14103	-	-	-
	Долгосрочные займы (в валюте)	14104	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	135000	70000	-
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	-	-	-
	Краткосрочные займы	15102	135000	70000	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	15103	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам	15105	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	15106	-	-	-
	Краткосрочные кредиты (в валюте)	15107	-	-	-
	Краткосрочные займы (в валюте)	15108	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам (в валюте)	15109	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам (в валюте)	15110	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15111	-	-	-
	Проценты по долгосрочным займам (в валюте)	15112	-	-	-
5.3	Кредиторская задолженность	1520	2682591	1316050	1441815
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	448896	1973	131858
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	142303	110571
	Расчеты по налогам и сборам	15203	663	2231	17380
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	-	-	-

	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	-
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	2233032	1169543	1182006
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	в том числе:				
	Целевое финансирование	15301	-	-	-
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	-	-	-
	Безвозмездные поступления	15303	-	-	-
	Предстоящие поступления по недостачам, выявленным за прошлые года	15304	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2817591	1386050	1441815
	БАЛАНС	1700	2969640	1515108	1567592

Руководитель

Калинов Алексей
Михайлович

(подпись)

(расшифровка подписи)

15 Марта 2016



9

Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2015 г.

	Форма по ОКУД	Коды	
		0710002	
	Дата (число, месяц, год)	31	12 2015
Организация АО "Долгопрудненское управление капитального строительства"	по ОКПО	51306670	
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	5025012896	
Вид экономической деятельности управление строительством	по ОКВЭД	74.20.1	
Организационно-правовая форма форма собственности	по ОКОПФ / ОКФС	12200	16
Акционерное общество частная	по ОКЕИ	384	
Единица измерения: тыс руб			

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Выручка	2110	872200	1206278
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21101	872200	1206278
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21102	-	-
6.	Себестоимость продаж	2120	(846871)	(1182544)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21201	(846871)	(1182544)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21202	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	25329	23734
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	21001	25329	23734
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	21002	-	-
6.	Коммерческие расходы	2210	(253)	(658)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22101	(253)	(658)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22102	-	-
6.	Управленческие расходы	2220	(266)	(463)
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22201	(266)	(463)
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22202	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	24810	22613
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	22001	24810	22613
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	22002	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	в том числе:			
	Долевое участие в иностранных организациях	23101	-	-
	Долевое участие в российских организациях	23102	-	-
	Проценты к получению	2320	-	18
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	-	18
	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%	23203	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	в том числе:			
	Проценты к уплате	23301	-	-
	Прочие доходы	2340	21197	156032
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	-	-
	Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23402	-	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	9292	112064

	Доходы от реализации прав в рамках осуществления финансовых услуг	23404	-	-
	Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23405	-	-
	Доходы по активам, переданным в пользование	23406	-	-
	Доходы в виде восстановления резервов	23407	-	-
	Прочие операционные доходы	23408	-	15
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23409	-	-
	Прибыль прошлых лет	23410	-	8475
	Возмещение убытков к получению	23411	-	-
	Курсовые разницы	23412	-	-
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23413	217	-
	Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23414	-	-
	Прочие внереализационные доходы	23415	11688	32275
	Прочие расходы	2350	(16384)	(119049)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с участием в российских организациях	23501	-	-
	Расходы, связанные с участием в иностранных организациях	23502	-	-
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23503	-	-
	Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23504	-	-
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23505	(8127)	(111595)
	Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23506	-	-
	Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23507	-	-
	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23508	-	-
	Отчисление в оценочные резервы	23509	-	-
	Расходы на услуги банков	23510	(156)	(299)
	Прочие операционные расходы	23511	(2194)	(3665)
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23512	(3019)	(590)
	Убыток прошлых лет	23513	-	-
	Курсовые разницы	23514	-	-
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23515	-	-
	Прочие внереализационные расходы	23516	(2888)	(2900)
	Прочие косвенные расходы	23517	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	29623	59614
	в том числе:			
	по деятельности с основной системой налогообложения	23001	29623	59614
	по отдельным видам деятельности (ЕНВД)	23002	-	-
	Текущий налог на прибыль	2410	(6632)	(12333)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	410
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
	Налоги, уплачиваемые организациями, применяющими специальные налоговые режимы	24601	-	-
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	22991	47281

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	22991	47281
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	23	47
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(Handwritten signature)

Калинов Алексей
Михайлович

(подпись)

(расшифровка подписи)

15 Марта 2016



**Отчет об изменениях капитала
за 2015 г.**

12

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация АО "Долгопрудненское управление капитального строительства"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности управление строительством
 Организационно-правовая форма форма собственности
 Акционерное общество _____ частная
 Единица измерения тыс руб

по ОКПО
 ИНН
 по ОКВЭД
 по
 ОКОПФ/ОКФС
 по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710003		
31	12	2015
51306670		
5025012896		
74.20.1		
12200	16	
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. За 2014 г.	3100	100	-	-	25	125652	125777
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	47281	47281
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	47281	47281
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	-	-	-	-	-	-

13

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(44000)	(44000)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
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	(44000)	(44000)
изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
величина капитала на 31 Декабря 2014 г.	3200	100	-	-	25	128933	129058
За 2015 г.							
увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	22991	22991
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	22991	22991
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	-	-	-	-	-	-
уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
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
величина капитала на 31 Декабря 2015 г.	3300	100	-	-	25	151924	152049

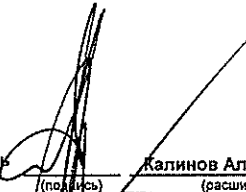
2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

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	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	152049	129058	125777

Руководитель



Калинов Алексей Михайлович

(подпись)

(расшифровка подписи)

Марта 2016 г.



16
Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2015 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКПОФ /ОКФС
по ОКЕИ

К О Д Ы		
0710004		
31	12	2015
51306670		
5025012896		
74.20.1		
12200	16	
384		

Организация АО "Долгопрудненское управление капитального строительства"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности управление строительством
Организационно - правовая форма _____ форма собственности _____
Акционерное общество _____
Единица измерения тыс руб

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2015 г. ¹	За Январь - Декабрь 2014 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1836537	2816437
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	860515	1723499
прочие поступления	4119	976022	1092938
Платежи - всего	4120	(1976230)	(2822636)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1899869)	(2495245)
в связи с оплатой труда работников	4122	(16630)	(53003)
налога на прибыль организаций	4124	(8202)	(9888)
прочие платежи	4129	(51529)	(264500)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(139693)	(6199)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	23098
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	23098
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	23098



РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ
Московская область
г. Долгопрудный
**АО « Долгопрудненское управление
капитального строительства »**

тел. 579-91-38, 579-91-48
факс 408-12-93

Московская обл., г. Долгопрудный,
ул. Лихачевское шоссе, д.7.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2015 года
и отчету о финансовых результатах за 2015 год**

Общие сведения об организации

Наименование организации: АО «ДУКС»

ИНН / КПП 5025012896/500801001

Местонахождение организации и почтовый адрес: 141707, Россия, Московская область, г. Долгопрудный, ул. Лихачевское шоссе, д.7

Зарегистрировано МОРП 10 сентября 1999 г., свидетельство о регистрации № 50:41:00472. Основной государственный регистрационный номер 1025001200762.

Среднесписочная численность работников Общества на 31.12.2014 года составила 15 человек.

Основными видами деятельности предприятия являются:

- выполнение строительно-монтажных работ (включая осуществление функций генерального подрядчика и выполнение функций заказчика),
- а также все виды деятельности, не запрещенные законодательством.

В отчетном периоде организация осуществляла хозяйственное управление строительством, надзор за ведением строительных работ, проверку сметной документации, проведение согласований со службами города.

АО «ДУКС» получило Свидетельство № 0661.02-2010-5025012896-С-035 о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства. Начало действия Свидетельства с 17 марта 2011 г. Свидетельство выдано НП «Союз строителей Московской области «Мособлстройкомплекс» на основании Решения Совета от 17.04.2011 г., протокол №70. Свидетельство выдано взамен ранее выданного от 30.12.2010 г. №0661.01-2010-5025012896-С-035. Свидетельство действительно без ограничения срока и территории его действия. Свидетельство без приложения недействительно.

АО «ДУКС» получило Свидетельство № С.055.50.12871.09.2013 о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства. Начало действия Свидетельства с 02 сентября 2013 г. Свидетельство выдано НПСО «Объединение инженеров строителей» на основании Протокола заседания Совета Партнерства от 29.08.2013 г. № 46774-08-2013/С. Свидетельство выдано взамен ранее выданного от 23.01.2013 г. №С.055.50.12871.01.2013. Свидетельство действительно без ограничения срока и территории его действия. Свидетельство без приложения недействительно.

Уставный Капитал общества 100 000 тыс. руб.

Акционерами Общества являются 2 (физических лица)

Акции (доли) в Уставном капитале оплачены полностью.

На основании договора на оказание услуг по ведению реестра №УКО-14/030914 от 03.09.2014 г. ведение реестра владельцев именных ценных бумаг АО «ДУКС» передано ЗАО ВТБ Регистратор.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров. Совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью общества, за исключением решения вопросов, отнесенных к компетенции общего собрания акционеров.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором.

В соответствии с пунктом 7.1 Устава Генеральный директор избирается общим собранием на 5 лет.

Информация об учетной политике

Способы ведения бухгалтерского и налогового учета в АО «ДУКС» на 2015 год определены учетной политикой принятой на 2013 год.

Способы ведения бухгалтерского и налогового учета в АО «ДУКС» на 2013 год определены учетной политикой, утвержденной Приказами №10 и №11 от 31.12.2011 г. За основу взята учетная политика на 2011 год с изменениями и дополнениями, внесенными в соответствии с изменившимся законодательством.

Приказом №13 от 31.12.2012 г. в учетную политику в целях бухгалтерского учета на 2013 год внесены изменения в части изменений возникших в связи с вступлением в силу ФЗ от 06.12.2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Основными положениями, отраженными в учетной политике для целей бухгалтерского и налогового учета, являются:

- Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском и налоговом учете в составе материально-производственных запасов и списываются на расходы единовременно после ввода в эксплуатацию.
- Объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, оформлены первичные документы по приемке-передачи, документы переданы на государственную регистрацию и фактически эксплуатируемые, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств с выделением на отдельном субсчете 01 «Основные средства».
- По окончании строительства застройщик определяет финансовый результат (прибыль) от осуществления своей деятельности на дату подписания документа о передаче объекта в эксплуатацию (т.е. на дату принятия дома).

- Построенные квартиры, подлежащие в дальнейшем продаже, учитываются в качестве товара по фактической стоимости строительства на счете 41 «Товары». При этом аналитический учет на счете 41 организуется по каждой квартире в построенном жилом доме (с учетом приходящейся на данную квартиру доли в общем имуществе многоквартирного дома).

- Затраты на содержание жилого дома, построенного для продажи квартир, в период с даты принятия дома приемочной комиссией до даты продажи квартир принимаются на счет 91.2 «Прочие расходы».

- Амортизация основных средств осуществляется линейным способом.

- Учет процесса приобретения материалов осуществляется в оценке по фактической себестоимости с применением счета 10 «Материалы». При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней стоимости.

- В целях бухгалтерского учета выручка от реализации товаров (работ, услуг) определяется по начислению.

- Выручка от реализации продукции для целей налогообложения НДС определяется по мере отгрузки и предъявления покупателю расчетных документов, налога на прибыль – по методу начислений.

- В бухгалтерском учете затраты на производство ведутся с подразделением на прямые, собираемые по дебету счета 20 «Основное производство» и косвенные, отражаемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы». В конце отчетного периода косвенные расходы включаются в себестоимость продукции (работ, услуг).

- ПБУ 18/2 «Учет расчетов по налогу на прибыль» не применяется в связи с тем, что организация является субъектом малого предпринимательства (п. 2 Положения).

- Резерв по сомнительным долгам создается в бухгалтерском и налоговом учете по правилам, указанным в ст. 266 НК РФ. В резерв полностью включаются долги со сроком свыше 90 дней и половина долгов сроком от 45 до 90 включительно. В бухгалтерском, как и в налоговом учете, резерв создается только по не полученной в срок выручке по реализации.

- Расходы на ремонт основных средств учитываются в том периоде, в котором были произведены ремонтные работы, т.е. резерв предстоящих расходов на ремонт не создается.

- Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5 процентов. Существенная ошибка предшествующего отчетного года, выявленная после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в текущем отчетном периоде. При этом корреспондирующим счетом в записях является счет учета нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

Сведения об отдельных активах и обязательствах, информация о доходах и расходах организации

АО «ДУКС» является собственником земельных участков, на которых осуществляется и планируется жилищное строительство.

На 31.12.2015 г. сальдо счета 41 «Товары» составило 64 197 882,98 руб. На данном счете отражены квартиры, построенные для продажи.

В соответствии с учетной политикой организации товары, приобретенные для последующей продажи, оцениваются по покупной цене.

Построенные квартиры, подлежащие в дальнейшем продаже, учитываются в качестве товара по фактической стоимости строительства на счете 41 «Товары». При этом аналитический

учет на счете 41 организуется по каждой квартире в построенном жилом доме (с учетом приходящейся на данную квартиру доли в общем имуществе многоквартирного дома).

Просроченной дебиторской и кредиторской задолженности не выявлено.

АО «ДУКС» не создавало резерв по сомнительным долгам, который должен отражаться на счете 63 «Резервы по сомнительным долгам», т.к. задолженности с истекшим сроком исполнения обязательств, предусмотренных договором нет.

В 2015 г. организация привлекла заём в размере 65 000 тыс. руб., который будет возвращен в течении 3 лет.

В 2015 г. выручка по обычному виду деятельности : 872 200 тыс. руб.

Себестоимость работ: 846 871 тыс. руб.

Коммерческие расходы: 253 тыс. руб.

Управленческие расходы: 266 тыс. руб.

Прочие доходы: 21 197 тыс. руб.

Прочие расходы: 16 384 тыс. руб.

Итого прибыль за 2015 г.: 29 623 тыс. руб.

Налог на прибыль: 6 632 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2013 г.: 22 991 тыс. руб.

Чистая прибыль на одну акцию за 2015 г. составила 23 тыс. руб.

Информация о связанных сторонах

Аффилированные лица общества являются его учредители:

- Калинов А.М., владеющий 50 % акций;
- Воробель В.М., владеющий 50 % акций.

Управленческим персоналом в обществе являются:

Генеральный директор и Исполнительный директор.

В 2015 году основному управленческому персоналу выплачено:

- заработной платы – 1 300 тыс. руб.,
- материальной помощи – 0 тыс. руб.,

Общество не осуществляло основному управленческому персоналу оплату лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежей.

Чистые активы

- Чистые активы по состоянию: на 01.01.2014 г. – 125 777 руб.
- на 01.01.2015 г. – 129 058 руб.
- на 01.01.2016 г. – 152 049 руб.

Таким образом, величина чистых активов Общества превышает размер Уставного капитала, что соответствует требованиям п. 3, 4, 5 статьи 35 ФЗ РФ «Об акционерных обществах» №208-ФЗ от 26.12.1995 г.

Бухгалтерская отчетность за 2015 год сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Сведения о движении и наличии имущества, обязательств, затрат общества указаны в тыс. руб. в таблицах 1-9.

Общество планирует продолжать свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения о прекращении финансово-хозяйственной деятельности.

Генеральный директор

А.М.Калинов

Главный бухгалтер

С.А.Котова



Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб (млн.руб))

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1 Написаные и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убыток от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убыток от обесценения		Начислено амортизации	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация	
Нематериальные активы - всего	5100	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	За 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	
		На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5120	-	-	-	-	-	-

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5130	-	-	-

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло	Часть стоимости, списанная на расходы за период	Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы
	5140	3а 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	3а 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
НИОКР - всего			-	-	-	-	-	-	-

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 2015 г.	-	-	-	-	
	5170	За 2014 г.	-	-	-	-	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	За 2015 г.	-	-	-	-	
	5190	За 2014 г.	-	-	-	-	

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 2015 г.	885483	3862454	2324413	-	2423524
	5250	за 2014 г.	879584	1953515	1947616	-	885483
в том числе:	5241	за 2015 г.	885483	3862454	2324413	-	2423524
	5251	за 2014 г.	879584	1953515	1947616	-	885483

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

Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 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	-	-	-
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	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка		Выбыло (погашено)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Накопленные проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущая рыночная стоимость (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость
Долгосрочные - всего	5301	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	За 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	За 2014 г.	23080	-	18	23098	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	За 2014 г.	23080	-	18	23098	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	За 2014 г.	23080	-	18	23098	-	-	-	-	-

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	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	3а 2015 г.	67769	-	-	3571	-	-	X	64198	-
	5420	3а 2014 г.	151620	-	32937	116788	-	-	X	67769	-
в том числе:	5401	3а 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	3а 2014 г.	3842	-	-	5193	-	-	-	-	-
Материалы для управленческой деятельности	5402	3а 2015 г.	67769	-	1351	3571	-	-	-	64198	-
	5422	3а 2014 г.	147778	-	31586	111595	-	-	-	67769	-

0710005 с. 3

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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по Договору - всего	5445	-	-	-

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		
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло		Перевод из долгов в краткосрочную задолженность	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	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	За 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	За 2015 г.	411262	-	2385872	-	2387881	-	-	-	-	409253	-
в том числе:	5530	За 2014 г.	239971	-	3390785	-	3219494	-	-	-	-	411262	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5511	За 2015 г.	130003	-	10802	-	134709	-	-	-	-	6096	-
	5531	За 2014 г.	76000	-	186942	-	132939	-	-	-	-	130003	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	За 2015 г.	18961	-	1072329	-	1068263	-	-	-	-	23027	-
	5532	За 2014 г.	-	-	1761162	-	1742201	-	-	-	-	18961	-
Расчеты по налогам и сборам	5513	За 2015 г.	53022	-	190939	-	194287	-	-	-	-	49674	-
	5533	За 2014 г.	9672	-	224115	-	180765	-	-	-	-	53022	-
Расчеты по социальному страхованию	5514	За 2015 г.	7	-	3785	-	3785	-	-	-	-	7	-
	5534	За 2014 г.	15	-	3676	-	3684	-	-	-	-	7	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5515	За 2015 г.	209269	-	1108017	-	966837	-	-	-	-	330449	-
	5535	За 2014 г.	154284	-	1214890	-	1159905	-	-	-	-	209269	-
Итого	5500	За 2015 г.	411262	-	2385872	-	2387881	-	-	-	-	409253	-
	5520	За 2014 г.	239971	-	3390785	-	3219494	-	-	-	-	411262	-

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	-	-	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло			
				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	3а 2015 г.	-	-	-	-	-	-	
	5571	3а 2014 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3а 2015 г.	1316050	3123293	1756752	-	-	2682591	
	5580	3а 2014 г.	1441815	4014463	4140228	-	-	1316050	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	3а 2015 г.	1973	1950193	1503270	-	-	448896	
	5581	3а 2014 г.	131858	1998927	2128812	-	-	1973	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5562	3а 2015 г.	142303	-	142303	-	-	-	
	5582	3а 2014 г.	110571	31792	-	-	-	142303	
Расчеты по налогам и сборам	5563	3а 2015 г.	2231	3761	5329	-	-	663	
	5583	3а 2014 г.	17380	182630	197779	-	-	2231	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5564	3а 2015 г.	1169543	1169339	105850	-	-	2233032	
	5584	3а 2014 г.	1182006	1801174	1813637	-	-	1169543	
Итого	5550	3а 2015 г.	1316050	3123293	1756752	-	X	2682591	
	5570	3а 2014 г.	1441815	4014463	4140228	-	X	1316050	

0710005 с. 12

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	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 2015 г.	За 2014 г.
Материальные затраты	5610	435	4744
Расходы на оплату труда	5620	12845	12936
Отчисления на социальные нужды	5630	3785	3683
Амортизация	5640	561	97
Прочие затраты	5650	829764	1162205
Итого по элементам	5660	847390	1183665
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	847390	1183665

0710005 с. 13

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700					

Исполнитель обязан

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-

9. Государственная помощь

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

В настоящим аудиторском заключении
проинформовано, проинформовано и скреплено печатью

В. Л. Горбатова 12 листов

Генеральный директор
ЗАО «Аудиторская фирма
Горбатова В. Л.

