

**Общество с ограниченной ответственностью
«Аудиторская фирма «Универсал А»**

18-2016/А-УН

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «БЕРЕНДЕЙ»
за период
с 01 января 2015 года по 31 декабря 2015 года

МОСКВА
2016

**Аудиторское заключение
акционерам
акционерного общества
«БЕРЕНДЕЙ»**

Сведения об аудируемом лице

Полное наименование: Акционерное общество «БЕРЕНДЕЙ»

Сокращенное наименование: АО «БЕРЕНДЕЙ»

Государственный регистрационный номер: № 1095038004610 от 13.09.2009 г.

Место нахождения: 141301, Московская область, город Сергиев Посад, улица
Андрея Рублева, дом 1, помещение 24.

Сведения об аудиторской организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью
«Аудиторская фирма «Универсал А»

Сокращенное наименование: ООО «Аудиторская фирма «Универсал А»

Государственный регистрационный номер: № 5147746343905 от 13.11.2014 г.

Место нахождения: 127474, г. Москва, Дмитровское шоссе, дом 60

Членство в саморегулируемой организации аудиторов: Российский Союз
аудиторов (Ассоциация), ОРНЗ 11403066317 от 08.12.2014 г.

Вводная часть

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «БЕРЕНДЕЙ» за период с 01 января по 31 декабря 2015 года включительно. Бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «БЕРЕНДЕЙ» состоит из:

- ✓ Бухгалтерского баланса на 31.12.2015 г.;
- ✓ Отчета о финансовых результатах за 2015 год;
- ✓ 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.

Ответственность аудируемого лица

Руководство АО «БЕРЕНДЕЙ» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с установленными правилами составления 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 АО «БЕРЕНДЕЙ», 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 АО «БЕРЕНДЕЙ» по состоянию на 31 декабря 2015 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности, мы обращаем внимание на то, что стоимость чистых активов по состоянию на 31 декабря 2015, 2014 и 2013 годов меньше величины уставного капитала АО «БЕРЕНДЕЙ».

Также, не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности, мы обращаем внимание на информацию, приведенную в пункте 7 пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности о корректировках сравнительных показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2014 год. Нами в ходе аудита были выполнены соответствующие аудиторские процедуры в отношении указанных корректировок.

Прочие сведения

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2014 год был проведен другим аудитором, который в аудиторском заключении от 13 апреля 2015 года выразил немодифицированное мнение.

Генеральный директор
ООО «Аудиторская фирма «Универсал А»



И.В. Молчанова
квалификационный аттестат аудитора № 02-000422 от
26.03.2013, выданный на основании решения СРО НП
ИПАР (протокол № 225), ОРНЗ 20102005440 в НП
ИПАР.

Дата аудиторского заключения:

«09» декабря 2016 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2015 г.

Форма по ОКУД

Дата (число месяц год)

Организация Акционерное общество "Берендей"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Подготовка к продаже, покупка и продажа собственного недвижимого имущества

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерное общество / Частная собственность

Единица измерения в тыс. рублей

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКOPФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2015
61572816		
5016018436		
70.1		
67	16	
384		

141300, Московская обл, Сергиево-Посадский р-н, Сергиев Посад г, Андрея Рублева, дом № 1, оф. 1

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	27 483	14 433	14 553
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	27 067	14 017	14 137
	Строительство объектов основных средств	11502	-	-	-
	Приобретение объектов основных средств	11503	417	417	417
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	145 729	12 500	12 000
	Отложенные налоговые активы	1180	69 111	12 214	2 691
	Прочие внеоборотные активы	1190	1 945	2 555	1 148
	Итого по разделу I	1100	244 268	41 703	30 393
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	1 035 223	725 139	216 142
	в том числе:				
	Материалы	12101	2 238	-	-
	Расходы на продажу	12102	-	-	-
	Основное производство	12103	1 032 985	725 139	216 142
	Расходы будущих периодов	12104	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3 593	112 961	31 820
	в том числе:				
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12201	403	13	13
	НДС по приобретенным услугам	12202	892	547	76
	НДС при строительстве ОС	12203	2 298	112 402	31 732
	Дебиторская задолженность	1230	233 974	77 975	75 574
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	169 381	74 176	74 377
	Расчеты по налогам и сборам	12302	9	-	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12303	221	147	14
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12304	14	10	18
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	1 943	3 077	201

6

	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12307	62 305	565	965
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 650	-	-
	в том числе:				
	Долговые ценные бумаги	12401	-	-	-
	Предоставленные займы	12402	1 650	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	93 873	11 072	16 718
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	93 873	11 072	16 718
	Валютные счета	12502	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	25	31	40
	Итого по разделу II	1200	1 368 338	927 177	340 294
	БАЛАНС	1600	1 612 606	968 880	370 687

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	14 315	14 315	14 315
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(352 625)	(64 908)	(16 598)
	Итого по разделу III	1300	(338 310)	(50 593)	(2 283)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	1 306 369	686 127	171 730
	в том числе:				
	Долгосрочные займы	14101	629 107	620 920	159 300
	Долгосрочные займы (в валюте)	14102	548 078	-	-
	Проценты по долгосрочным займам	14103	129 184	65 207	12 430
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	190 544	328 975	35 819
	Итого по разделу IV	1400	1 496 913	1 015 102	207 549
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	84 957	-	163 313
	в том числе:				
	Краткосрочные займы	15101	73 500	-	159 620
	Проценты по краткосрочным займам	15102	6 154	-	3 693
	Краткосрочные займы (в валюте)	15104	-	-	-
	Проценты по краткосрочным займам (в валюте)	15105	5 303	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	367 616	4 370	2 109
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	8 981	2 754	112
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	83	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	15203	1 473	1 515	1 897
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	7	6	14
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	12	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	101	95	85
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15207	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	356 961	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	в том числе:				
	Целевое финансирование	15301	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	1 430	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	454 003	4 370	165 422
	БАЛАНС	1700	1 612 606	968 880	370 687

Руководитель _____ **Бобиков Игорь Александрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 сентября 2016 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2015 г.

		Коды		
		0710002		
		31	12	2015
		61572816		
		5016018436		
		70.1		
		67	16	
		384		

Организация Акционерное общество "Берендей" Форма по ОКУД
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год)
 Вид экономической деятельности Подготовка к продаже, покупка и продажа собственного недвижимого имущества по ОКПО
 Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерное общество / Частная собственность по ОКВЭД
 Единица измерения в тыс. рублей по ОКОПФ / ОКФС
 по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Выручка	2110	-	-
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	-
	Коммерческие расходы	2210	(3 665)	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(3 665)	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	3 144	1 504
	Проценты к уплате	2330	(80 521)	(49 085)
	Прочие доходы	2340	516 307	-
	в том числе:			
	Доходы, связанные с продажей (покупкой валюты)		497 638	-
	Курсовые разницы		12 337	-
	Доходы застройщика по ДДУ		6 332	-
			-	-
	Прочие расходы	2350	(779 878)	(10 252)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с продажей (покупкой валюты)		496 231	-
	Курсовые разницы		64 549	-
	Резерв по сомнительным долгам		57 638	-
	Убыток застройщика по ДДУ		153 700	-
	Расходы на услуги банка		5 966	50
	Благотворительные пожертвования		-	10 202
			-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(344 613)	(67 833)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(12 711)	(2 040)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	56 896	9 523
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(287 717)	(48 310)

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	(287 717)	(48 310)
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Бобиков Игорь
Александрович

(расшифровка подписи)

30 сентября 2016 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2015 г.

Коды	
0710003	
31	12 2015
61572816	
5016018436	
70.1	
67	16
384	

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

Организация Акционерное общество "Берендей"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Подготовка к продаже, покупка и продажа собственного недвижимого имущества

Организационно-правовая форма / форма собственности

Акционерное общество / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

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	14 315	-	-	-	(16 598)	(2 283)
<u>За 2014 г.</u>	3210	-	-	-	-	-	-
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(48 309)	(48 309)
в том числе:							
Убыток	3221	X	X	X	X	(48 309)	(48 309)
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3200	14 315	-	-	-	(64 908)	(50 593)
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
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	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(287 717)	(287 717)
в том числе:							
Убыток	3321	X	X	X	X	(287 717)	(287 717)
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	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3300	14 315	-	X	-	(352 625)	(338 310)

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2014 г.		На 31 декабря 2014 г
		На 31 декабря 2013 г	за счет чистой прибыли (убытка)	
Капитал - всего				
до корректировок	3400	(2 283)	(48 309)	(50 593)
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	(2 283)	(48 309)	(50 593)
В том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	(16 598)	(48 309)	(64 908)
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	(16 598)	(48 309)	(64 908)
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	(338 310)	(50 593)	(2 283)



Бобиков Игорь
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

30 сентября 2016 г.

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

Организация Акционерное общество "Берендей"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Подготовка к продаже, покупка и продажа собственного недвижимого имущества
 Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерное общество / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей


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

Коды		
0710004		
31	12	2015
61572816		
5016018436		
70.1		
67	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	609 809	297 305
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
Поступления по договорам долевого участия	4114	606 078	297 305
прочие поступления	4119	3 731	-
Платежи - всего	4120	(983 238)	(601 711)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(818 237)	(495 460)
в связи с оплатой труда работников	4122	(7 736)	(5 687)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(157 265)	(100 564)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(373 429)	(304 406)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	27 541	-
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	27 541	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(159 450)	(3 240)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
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	(159 450)	(3 240)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(131 909)	(3 240)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
денежных потоков от финансовых операций - всего	4310	709 017	302 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	709 017	302 000
принятия вкладов собственников (участников)	4312	-	-
выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
денежных потоков от финансовых операций - всего	4320	(119 669)	-
в том числе:			
получение от собственников (участникам) в связи с выкупом у них долей участия (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
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	(119 669)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
денежных потоков от финансовых операций	4300	589 348	302 000
денежных потоков за отчетный период	4400	84 010	(5 646)
денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	11 072	16 718
денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	93 873	11 072
влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(1 209)	-




 Руководитель
 (подпись)
Бобиков Игорь Александрович
 (расшифровка подписи)

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
АО «БЕРЕНДЕЙ» за 2015 год (с табличными приложениями).**

1. Общие сведения об Обществе

АО «БЕРЕНДЕЙ» зарегистрировано в Инспекции Федеральной налоговой службы по г. Сергиеву Посаду Московской области, свидетельство о государственной регистрации 50 № 011980956 от 13.08.2009 г.

Юридический адрес: 141300, Московская обл., Сергиево-Посадский р-н, Сергиев Посад г., Андрея Рублева, дом № 1, оф.1

В ЕГРЮЛ присвоен основной государственный номер № 1095038004610.

Основной вид деятельности - ПОКУПКА И ПРОДАЖА СОБСТВЕННОГО НЕДВИЖИМОГО ИМУЩЕСТВА.

Размер Уставного капитала на 31.12.2015 г. составляет 14 315 000 рублей.

Акционеры Общества на 31.12.2015 г.:

1. ООО «Сейф Инвест» - количество ЦБ и голосов – 13 728
2. Бобиков Игорь Александрович - количество ЦБ и голосов – 15
3. Ярхин Николай Аркадьевич - количество ЦБ и голосов – 572.

Органами управления Общества являются Общее собрание акционеров, Генеральный директор (единоличный исполнительный орган) Общества. Генеральный директор АО «Берендей» - Бобиков Игорь Александрович.

Среднесписочная численность работающих сотрудников за отчетный период составила 11 человек.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ», утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в РФ.

По состоянию на 31.12.2015 г. Общество не имеет обособленных подразделений, дочерних и зависимых обществ.

В 2015 году Общество осуществляло функции заказчика – застройщика при строительстве жилого комплекса «Троицкая «Слобода» с привлечением средств дольщиков.

Общество не является участником внешнеэкономической и совместной деятельности. У Общества отсутствуют обособленные подразделения.

В 2015 году у Общества отсутствовали:

- инвестиционные активы;
- нематериальные активы;
- поисковые затраты, признаваемые внеоборотными поисковыми активами;
- НИОКР;
- запасы, у которых текущая (рыночная) стоимость на отчетную дату меньше их балансовой стоимости;
- полученные и выданные поручительства третьих лиц;
- открытые, но не используемые кредитные линии.

2. Способы ведения бухгалтерского и налогового учета.

2.1. Бухгалтерский и налоговый учет в АО «Берендей» ведется компанией ООО «Что Делать Консалт» на основании договора 06.04.2012 г. № ПМС-12/-48Б, с июня 2015 г. – на основании договора № МАВ-15/317Б от 10.06.2015 г.

2.2. В соответствии с п.п.7.8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ПБУ 6/01, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 40 000 руб. Амортизация объектов основных средств производится линейным способом. Переоценка основных средств в 2015 году не производилась.

2.3. МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонения в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости.

2.4. Инвентаризация активов и обязательств за 2015 год проведена и оформлена в соответствии с законодательством.

2.5. Общество не создавало резерв под снижение стоимости МПЗ, в связи с отсутствием признаков обесценения МПЗ.

2.6. На 31.12.2015 г. Обществом создан резерв на оплату отпусков в размере 1 430 тыс. руб.

2.7. На 31.12.2015 г. Обществом создан резерв по сомнительным долгам (по выданным авансам поставщикам и подрядчикам) в размере 57 638 тыс. руб.

3. Данные о деятельности Общества

3.1. В состав основных средств Общества входят (стр. 1150) тыс. руб.:

- Земельный участок (468 619 кв. м.) г. Сергиев Посад – 13 328 тыс. руб.
- Офисное помещение (165,1 кв. м.) – 12 087 тыс. руб.
- Офисное помещение (21,7 кв. м.) – 1 589 тыс. руб.
- Офисная техника – 63 тыс. руб.
- Приобретение объектов основных средств – 417 тыс. руб.

3.2. Долгосрочные финансовые вложения (стр. 1170):

На 31.12.2013 г. - 12 000 тыс. руб. – предоставленные процентные займы.

На 31.12.2014 г. - 12 500 тыс. руб. – предоставленные процентные займы.

На 31.12.2015 г. - 145 000 тыс. руб. – векселя без дисконта, срок предъявления 2025 год с начислением 10% годовых, 729 тыс. руб. – выданные займы со сроком погашения декабрь 2018 год под 14% годовых. Векселя не обращаются на организованном рынке ценных бумаг.

По финансовым вложениям текущая рыночная стоимость не определяется. В Бухгалтерском балансе отражаются на отчетную дату по первоначальной стоимости.

Оценка их дисконтированной стоимости не производится. В 2015 году заемщиками производился возврат займов.

Финансовые вложения не обременены залогом. Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался, так как отсутствуют признаки обесценения.

3.3. В состав Запасов входят (стр. 1210) тыс. руб.:

- Сырье, материалы – 2 238 тыс. руб.
- Основное производство (незавершенное строительство) – 1 032 985 тыс. руб.

3.4. Обеспечения обязательств выданные

В соответствии со ст. 13 Федерального закона от 30.12.2004 № 214-ФЗ «Об участии в долевом строительстве многоквартирных домов и иных объектов недвижимости и о внесении изменений в некоторые законодательные акты Российской Федерации» в обеспечение исполнения обязательств застройщика АО «Берендей» по договорам долевого участия в строительстве в залоге у участников долевого строительства находятся на 31.12.2015 г.:

- Земельный участок - балансовая стоимость 13 328 тыс. руб.,
- строящиеся жилые объекты - стоимостью 534 180 тыс. руб.

3.5. Дебиторская и кредиторская задолженность

3.5.1. Основная дебиторская задолженность (стр. 1230), тыс. руб. за вычетом резерва по сомнительным долгам:

Наименование	Сумма
ООО "Аналит-С»	5 728
ООО "Арсеналстрой»	638
ООО «Квадр»	814
МО ГУП "Мособлгаз Мытищимежрайонгаз МО"	27 206
НОП «ТЕХСВЕТ»	15 698
Охлобыстин И.И.	3 497
Редакция «Радио Посад»	224
ЗАО «Рефакта»	269
ООО «Энерджипроект»	23 920
ООО «Юнидейл-Строй»	88 735
Расчеты с дольщиками (ДДУ)	62 113
Прочие	5 132
Итого	233 974

Основная кредиторская задолженность (стр. 1450+1520), тыс. руб.:

Наименование	Сумма
Расчеты с дольщиками (ДДУ)	547 507
ООО "Аналит-С»	2 283
СВИА Каскад	950
МОРСЭК	2 329
Прочие	5 091
Итого	558 160

3.6. Расшифровка стр. 1450 «Прочие обязательства» пассива Бухгалтерского баланса.

Долгосрочная кредиторская задолженность по договорам долевого участия в строительстве: на 31.12.2013 г. составляет 35 819 тыс. руб.; на 31.12.2014 г. составляет 328 975 тыс. руб.; на 31.12.2015 г. составляет 190 544 тыс. руб.

3.7. Структура доходов и расходов в Отчете о финансовых результатах

Выручка от продажи товаров, работ, услуг (за минусом НДС) в 2015 году у АО «Берендей» отсутствует.

Коммерческие расходы (стр. 2210), тыс. руб.:

Состав расходов	2015 год
Коммунальные услуги	848
Расходы по содержанию домов	296
Услуги управляющей компании	465
Госпошлина	626
Резерв на оплату неиспользованных отпусков	1 430
Итого	3 665

Прочие доходы (стр. 2320+2340), тыс. руб.:

Состав доходов	2015 год
Доходы, связанные с продажей/покупкой валюты	497 638
Положительные курсовые разницы	12 337
Прибыль застройщика (ДДУ)	6 332
Начисленные проценты по займам выданным	3 144
Итого	519 451

Прочие расходы (стр.2350), тыс. руб.:

Состав расходов	2015 год
Расходы, связанные с продажей/покупкой валюты	496 231
Отрицательные курсовые разницы	64 549
Резерв по сомнительным долгам	57 638
Убыток застройщика (ДДУ)	153 700
Начисленные проценты по займам полученным	80 521
Услуги банка	5 966
Прочие расходы	1 794
Итого	860 399

В Отчете о финансовых результатах показатели по стр.2340 «Прочие доходы» и стр. 2350 «Прочие расходы» отражены развернуто:

- курсовые разницы от переоценки обязательств, выраженных в валюте и условных единиц в сумме 12337 тыс. руб. и 64549 тыс. руб.;
- доходы и расходы, связанные с продажей валюты в сумме 497638 тыс. руб. и 496231 тыс. руб.

3.8. ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

За 2015 год получен налоговый убыток.

Структура отложенных налоговых активов и обязательств (тыс. руб.):

- Убыток по бухгалтерскому учету до налогообложения - 344 613 тыс. руб.
- Условный доход по налогу на прибыль – 68 923 тыс. руб.
- Постоянные налоговые обязательства – 12 711 тыс. руб.
- Изменение отложенных налоговых активов – 56 896 тыс. руб.

4. Информация о связанных сторонах и операциях со связанными сторонами

Органами управления Общества являются Общее собрание акционеров, Совет директоров и Генеральный директор (единоличный исполнительный орган) Общества.

Генеральный директор АО «Берендей» - Бобиков Игорь Александрович (гражданин РФ).

20

ФИО	Должность	Характер отношений	Дата поступления	Документ, подтверждающий характер отношений	Операции за 2015 год
Бобиков И.А.	Генеральный директор	Трудовые отношения	27.07.2009	Трудовой договор, Устав	1 057 778 руб.

Вознаграждение Генерального директора за 2015 год - 828 000 руб.

Страховые взносы, начисленные от ФОТ составили:

- Фонд социального страхования – 19 430 руб.
- Пенсионный фонд России – 168 120 руб.
- Федеральный фонд ОМС – 42 228 руб.

В 2015 году акционерами АО «Берендей» являлись: ООО «Адциркулум–20» - доля владения - 35,6% акций; ООО «Синета» - доля владения - 60,2% акций.

По состоянию на 31.12.2015 г. акционерами являются ООО «Сейф - Инвест» – 95,9% акций.

Операции с акционерами в 2015 году:

Связанная сторона	Резидент	Характер отношений	Документ, подтверждающий характер отношений	Объем операций за 2015 год	Остаток на 31.12.2015
ООО «Адциркулум – 20»	РФ	Акционер	Договоры займа, заемщик	Выданы займы 1 000 000 руб., возвращено 11 270 686 руб.	Дебиторская задолженность по выданному займу 729 тыс. руб., по начисленным процентам 85 тыс. руб. Срок погашения по условиям договора 31.12.2018 г. Форма расчетов – денежные средства.
ООО «Синета»	РФ	Акционер	Договоры займа, займодавец	Возврат займа на 88 000 000 руб., начислено процентов 62147532 руб.	Кредиторская задолженность по полученным займам 532 920 тыс. руб., по начисленным процентам 127 354 тыс. руб. Срок погашения по условиям договора 2018 год. Форма расчетов – денежные средства.

5. Сомнения о непрерывности деятельности

Сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности Общества не возникает.

6. События после отчетной даты

Существенные события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, имевшие место

в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2015 год, отсутствуют.

7. Изменения Учетной политики на 2015 год

На начало 2015 года (на 01.01.2015 г.) имело место изменение учетных оценок в части корректировки балансовой стоимости статей актива, обязательств и сумм, отражающих периодическое потребление отдельных статей актива (Таблицы 1-5).

Такая корректировка обусловлена пересмотром текущего состояния объектов и ожидаемых будущих выгод и обязанностей, относящихся к ним. Причиной изменения учетной оценки являлось не обнаружение ошибок, а накопление опыта при отражении хозяйственных операций, относящихся к строительству.

Добровольное изменение учетной политики в части отражения операций, связанных с деятельностью Общества по возведению жилого Комплекса «Троицкая Слобода», связано с тем, что применение новой учетной политики обеспечивает надежную и более уместную информацию в отношении указанного объекта учета.

Пересмотр учетных оценок связан со спецификой осуществляемой предпринимательской деятельности и является результатом реализации профессионального суждения. В частности, исправляется ошибка предыдущих отчетных периодов при проведении оценки запасов, ранее квалифицированных как объекты внеоборотных активов (инвестиции в строительство объектов основных средств). Поскольку изменение учетных оценок оказало влияние не только на бухгалтерскую отчетность данного отчетного периода и последующих отчетных периодов, но и на состояние бухгалтерской отчетности за 2013-2014 год, оно представлено в годовой бухгалтерской отчетности ретроспективно. Таким образом, изменение учетных оценок привело к корректировке балансовой стоимости указанных объектов активов, обязательств и капитала в текущей отчетности и отчетности, предшествующей отчетному периоду. Для определения влияния учетной оценки на сопоставимую информацию в бухгалтерской отчетности предыдущих периодов был произведен пересчет входящих остатков соответствующих статей активов, обязательств и капитала по состоянию на начало самого раннего периода, для которого ретроактивный пересчет является необходимым и практически осуществимым (с бухгалтерской отчетности за 2013 год).

1. Ранее учет затрат на строительство осуществлялся на сч. 08.03 «Строительство объектов основных средств» и отражался в стр. 1150 Баланса. В результате изменения учетной политики, учет затрат ведется на сч.20 «основное производство» и отражается в стр. 1210 Баланса.

2. Ранее учет поступлений по договорам долевого участия велся на сч.86.02 «Прочее целевое финансирование и поступления» и отражался в стр.1530 Баланса. В настоящее время учет ведется на сч.76.06 «Расчеты с прочими покупателями и заказчиками» и отражается по стр.1520 Баланса.

3. Изменения по остальным строкам Баланса вызваны исправлением выявленных ошибок.

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

Таблица 1, тыс. руб.

Наименования показателя	Код строки	На конец отчетного периода – 2012 г.	На начало отчетного периода – 2013 г. (исправлено в 2015 г.)	Отклонения (корректировка)
АКТИВ				
Основные средства	1150	14315	14315	0
Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы	1120	0	0	0
Отложенные налоговые активы	1180	0	0	0
Запасы	1210	0	0	0

Налог на добавленную стоимость	1220	0	389	-389
Дебиторская задолженность	1230	0	1475	-1475
Финансовые вложения	1240	10388	8525	1863
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	691	691	0
Прочие оборотные активы	1260	0	0	0
ПАССИВ				
Капитал и резервы	1310	14315	14315	0
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	-3849	-3849	0
Долгосрочные заемные средства	1410	9300	9300	0
Другие долгосрочные обязательства	1420	0	0	0
Краткосрочные заемные обязательства	1510	5521	5521	0
Кредиторская задолженность	1520	107	107	0
Доходы будущих периодов	1530	0	0	0

Таблица 2, тыс. руб.

Наименования показателя	Код строки	На конец отчетного периода - 2013 г.	На начало отчетного периода - 2014 г. (исправлено в 2015 г.)	Отклонения (корректировка)
АКТИВ				
Основные средства	1150	220701	14553	206148
Финансовые вложения	1170	0	12000	12000
Отложенные налоговые активы	1180	4578	2691	1887
Прочие внеоборотные активы	1190	0	1148	-1148
Запасы	1210	148	216142	-215994
Налог на добавленную стоимость	1220	32101	31820	281
Дебиторская задолженность	1230	77776	75574	2202
Финансовые вложения	1240	12000	0	-12000
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	16718	16718	0
Прочие оборотные активы	1260	0	40	-40
ПАССИВ				
Капитал и резервы	1310	14315	14315	0
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	-23119	-16598	-6521
Долгосрочные заемные средства	1410	159300	171730	12430
Прочие обязательства (кредиторская задолженность по ДДУ)	1450	0	35819	-35819
Краткосрочные заемные обязательства	1510	175743	163313	-12430
Кредиторская задолженность	1520	2018	2109	-91
Доходы будущих периодов (другие краткосрочные обязательства)	1530	35804	0	35804

Таблица 3, тыс. руб.

Наименования показателя	Код строки	На конец отчетного периода - 2014 г.	На начало отчетного периода - 2015 г. (исправлено)	Отклонения (корректировка)

АКТИВ				
Основные средства	1150	704161	14433	56028
Финансовые вложения	1170	0	12500	-12500
Отложенные налоговые активы	1180	18432	12214	6218
Прочие внеоборотные активы	1190		2555	-2555
Запасы	1210	443	725139	-724696
Налог на добавленную стоимость	1220	112434	112961	-527
Дебиторская задолженность	1230	84925	77975	6950
Финансовые вложения	1240	12500	0	12500
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	11072	11072	0
Прочие оборотные активы	1260	31	31	0
ПАССИВ				
Капитал и резервы	1310	14315	14315	0
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	-89374	-64908	-24466
Долгосрочные заемные средства	1410	620920	686127	-65207
Прочие обязательства (кредиторская задолженность по ДДУ)	1450	0	328975	-328450
Краткосрочные заемные обязательства	1510	65008	0	65008
Кредиторская задолженность	1520	4168	4370	-202
Доходы будущих периодов (другие краткосрочные обязательства)	1530	328960	0	328960

ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Таблица 4, тыс. руб.

Наименования показателя	Код строки	В отчетности за 2013 год	За 2013 год (исправлено в 2015 году)	Отклонения (корректировка)
Выручка	2110	0	0	
Себестоимость продаж	2120	0	0	
Валовая прибыль (убыток)	2100	0	0	
Коммерческие расходы	2210	0	0	
Управленческие расходы	2220	-9439	0	-9439
Прибыль (убыток) от продаж	2200	-9439	0	-9439
Проценты к получению	2320	0	0	0
Проценты к уплате	2330	-14671	-14671	0
Прочие доходы	2340	70	1220	-1150
Прочие расходы	2350	-282	-1943	1661
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	-24322	-15394	-8928
Текущий налог на прибыль		0	0	0
В т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	0	385	-385
Изменение отложенных налоговых активов	2450	0	2691	-2691

Прочее	2460	0	0	0
Чистая прибыль (убыток)	2400	-24322	-12703	11619

Таблица 5, тыс. руб.

Наименования показателя	Код строки	В отчетности за 2014г	За 2014 год (исправлено в отчетности 2015г)	Отклонения
Выручка	2110	0	0	0
Себестоимость продаж	2120	0	0	0
Валовая прибыль (убыток)	2100	0	0	0
Коммерческие расходы	2210	0	0	0
Управленческие расходы	2220	-21830	0	21830
Прибыль (убыток) от продаж	2200	-21830	0	21830
Проценты к получению	2320	0	0	0
Проценты к уплате	2330	-48885	-49085	-200
Прочие доходы	2340	1477	1504	-27
Прочие расходы	2350	-10282	-10252	30
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	-80110	-57833	22277
Текущий налог на прибыль		0	0	0
В т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-180	2040	-2220
Изменение отложенных налоговых активов	2450	13855	9523	4332
Прочее	2460	-1987	0	-1987
Чистая прибыль (убыток)	2400	-68242	-48310	19932

Генеральный директор

Бобиков И.А.



30 сентября 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	Изменения за период				На конец периода					
			На начало года		Выбыло		Переоценка					
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	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.	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Всего	5120	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-

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 в том числе:	5240	за 2015 г.	417	13 763	-	(13 763)	417
	5250	за 2014 г.	417	88	-	(88)	417
Здание конторы Кадастр № 50-50-05/066/2006-428	5241	за 2015 г.	417	-	-	-	417
	5251	за 2014 г.	417	-	-	-	417
Нежилое офисное помещение (165,1 кв.м)	5242	за 2015 г.	-	12 087	-	12 087	-
	5252	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Нежилое офисное помещение (21,7 кв.м)	5243	за 2015 г.	-	1 589	-	1 589	-
	5253	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Плоттер HP DesignJet T520 36", CQ893A (10130060/041214/0028714/01, Китай)	5244	за 2015 г.	-	88	-	88	-
	5254	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Процессор Intel Core i7-3770 OEM 3.4 ГГц/SVGA/1+8Mb/5ГГц/LGA1155	5245	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Вентилятор CPU 1155/AM3+FM2 Deepcool Gamma Archer Pro	5246	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Мат плата GigaByte GA-Z77-DS3H LGA1155 Z77	5247	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Память DIMM DDRIII 4Gb	5248	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Жесткий диск 1 Tb Western Digital Red	5249	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Комплект кабелей для подключения SATA устройств		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	-	-	-	-
Дисковод DVD RAM DVD R/RW CDRW LG		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	-	-	-	-
Видеокарта PCI-E 2Gb GTX660 Palit		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	-	-	-	-
Корпус GigaByte GZ-F3 Black-Dark Blue		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	-	-	-	-
Блок питания ATX 700W FSP 700-50ARN		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	-	-	-	-
Кабель питания в розетку		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	-	-	-	-
Право пользования ОС Microsoft Windows 7 Домашняя расширенная 64-bit Рус OEM процессор в сборе		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Asus N560J 4700HQ/12/1Тb/Blu-Ray		за 2015 г.	-	42	-	42	-
		за 2014 г.	-	46	-	46	-

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	-	-
в том числе:	5261	-	-
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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5285	-	-	-
	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2015 г.	725 139	-	930 723	(620 639)	-	-	X	1 035 223	-	
	5420	за 2014 г.	216 142	-	509 927	(930)	-	-	X	725 139	-	
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2015 г.	-	-	2 981	(744)	-	-	-	-	-	
	5421	за 2014 г.	-	-	930	(930)	-	-	-	1 808	-	
Готовая продукция	5402	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2015 г.	725 139	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2014 г.	216 142	-	924 076	(616 230)	-	-	-	1 032 985	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2015 г.	-	-	508 997	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2014 г.	-	-	3 665	(3 665)	-	-	-	725 139	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5408	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5428	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

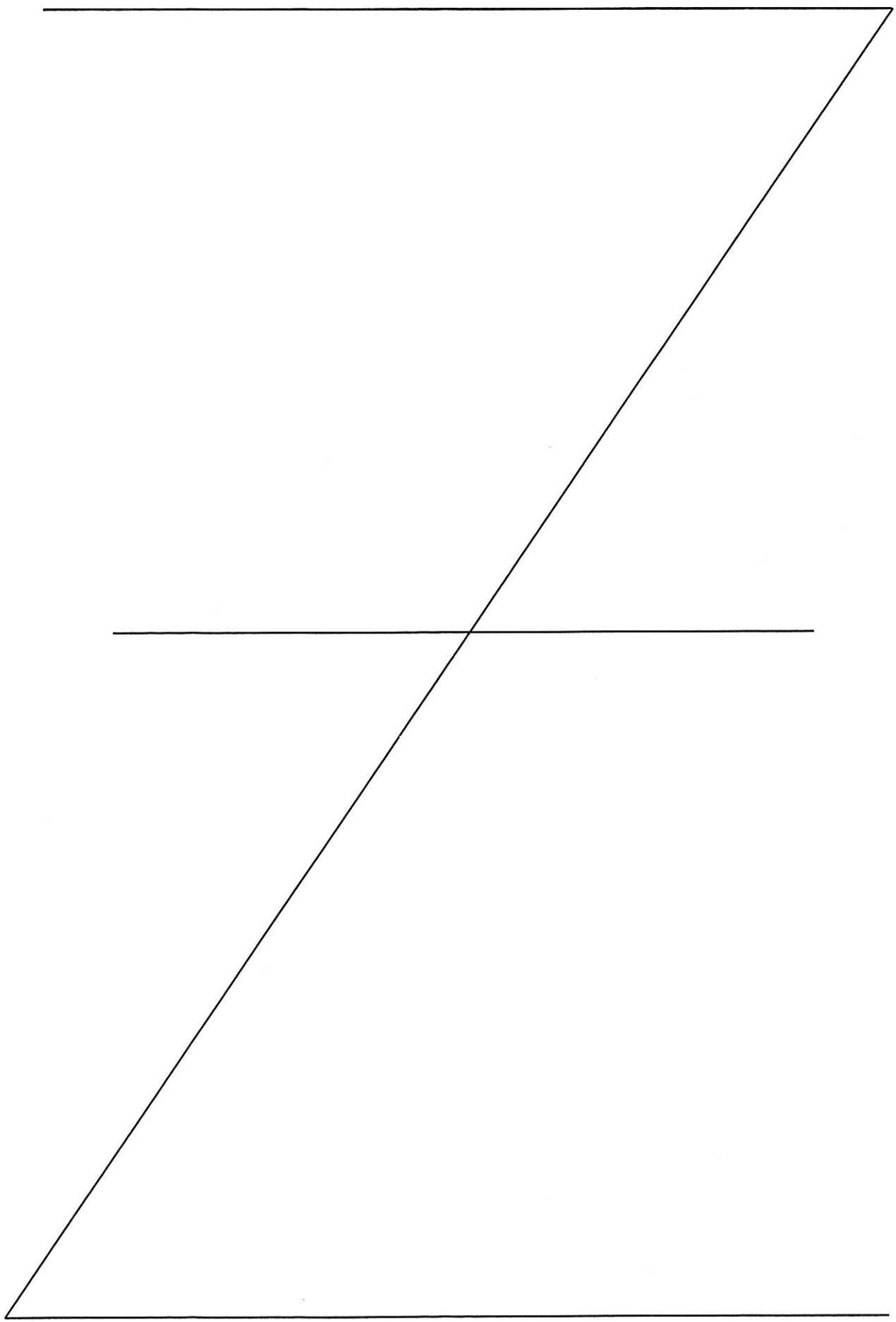
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 г.
Материальные затраты	5610	714	928
Расходы на оплату труда	5620	8 904	6 546
Отчисления на социальные нужды	5630	2 447	1 708
Амортизация	5640	142	208
Прочие затраты	5650	915 533	499 607
Итого по элементам	5660	927 740	509 997
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(307 846)	(508 997)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	619 894	-

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	1 430	-	-	1 430
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	-	1 430	-	-	1 430



Всего прошнуровано, пронумеровано и
скреплено печатью

45 (пятидесять пять) листов.

Генеральный директор
ООО «Аудиторская
фирма «Универсал А»»

И. В. Молчанова
И. В. Молчанова

« 09 » *августа* 20 *16* года
Аудиторская
фирма
«Универсал А»

