



Тел./факс:

(495) 232-0204/0875

www.uralsoyuz.ru

«УРАЛЬСКИЙ СОЮЗ»

КОНСАЛТИНГАУДИТ

109004, г. Москва, Большой Факельный пер., д.3, оф. 145 ИНН 7716103289 ОГРН 1037700021765
Государственная регистрация: свидетельство №328.571 от 18 июля 1995 года
выдано Московской регистрационной палатой. Является членом Аудиторской палаты России.
Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) в государственном реестре аудиторов и аудиторских
организаций 10501005960 Генеральный директор – Ризванова Марина Викторовна, квалификационный
аттестат аудитора № 01-000577, выдан 19 марта 2012г. на неограниченный срок. ОРНЗ – 20201055208 в
НП «Аудиторская палата России».

Аудиторское заключение

ЗАО «Консалтингаудит «Уральский союз»

по бухгалтерской (финансовой) отчетности

000

«10 квартал»

за период с 01.01.2015 по 31.12.2015

№ 161 от «02» июня 2016

Москва

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участникам Общества с ограниченной ответственностью
«10 квартал»

сведения об аудируемом лице

Наименование: Общество с ограниченной
ответственностью «10 квартал»

Местонахождение: 141800, Московская область, г.
Дмитров, Торговая площадь, д. 1, помещение 8/2, офис
329

Государственная регистрация: 1135050000447

сведения об аудиторе

Наименование: Закрытое акционерное общество
«Консалтинггаудит «Уральский союз»

Местонахождение: Россия, 109004, г. Москва, Большой
Факельный пер., дом 3, оф. 145

Государственная регистрация: 1037700021765

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:
Фирма является членом Некоммерческого партнерства
«Аудиторская палата России»
Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) в
государственном реестре аудиторов и аудиторских
организаций: 10501005960

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «10 квартал», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года, 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 за бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность аудитора

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

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

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

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью «10 квартал» по состоянию на 31 декабря 2015 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за период с 01 января 2015 года по 31 декабря 2015 года в соответствии с Российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

«02» июня 2016 года

Генеральный директор
ЗАО «Консалтинггаудит «Уральский союз»



М.В. Ризванова

Квалификационный аттестат аудитора № 01-000577 выдан 19 марта 2012 г. на неограниченный срок. ОРНЗ – 20201055208 в НП «Аудиторская палата России».



Артемиев О.Н.

ПОЛУЧЕНО

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2015 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "10 квартал" Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид экономической деятельности Подготовка к продаже, покупка и продажа собственного недвижимого имущества по ОКВЭД _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС _____
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ _____
 Местонахождение (адрес) _____

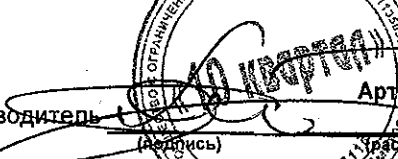
Коды		
0710001		
31	12	2015
23434043		
5050102110		
70.1		
12165	16	
384		

141800, Московская обл, Дмитровский р-н, Дмитров г, Торговая пл, дом № 1, строение 8/2, оф. 329

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	627 556	365 661	340
	в том числе:				
	Строительство объектов основных средств		601 814	365 661	340
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	262	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	69	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	627 886	365 661	340
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	204 883	-	-
	в том числе:				
	Товары		203 269	-	-
	Расходы на продажу		1 614	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	210	57 599	2
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС		126	-	-
	НДС по приобретенным МПЗ		3	-	-
	НДС по приобретенным услугам		41	9	-
	НДС по затратам на КВ		40	57 590	2
	Дебиторская задолженность	1230	185 652	213 909	1 405
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		2 195	1 467	35
	Расчеты с покупателями и заказчиками		4 140	-	-
	Расчеты по налогам и сборам		1	1	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		54	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям		8	1	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		121 628	189 494	20
	Выполненные этапы по незавершенным работам		57 626	22 946	1 350
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-

Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	138	12 717	2
Прочие оборотные активы	1260	5	1 852	55
Итого по разделу II	1200	390 888	286 077	1 463
БАЛАНС	1600	1 018 773	651 738	1 804

Показания	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	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 556	-	-
	Итого по разделу III	1300	1 566	10	10
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	76 523	67 133	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	372 877	189 036	-
	в том числе:				
	Расчеты с инвесторами		372 877	189 036	-
	Итого по разделу IV	1400	449 400	256 169	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	737	1 532
	Кредиторская задолженность	1520	558 510	394 821	262
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		264 557	133 663	252
	Расчеты с покупателями и заказчиками		235 769	204 908	-
	Расчеты по налогам и сборам		546	23	1
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		40	56	3
	Расчеты с персоналом по оплате труда		85	104	6
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		57 513	56 067	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	9 297	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	567 807	395 559	1 794
	БАЛАНС	1700	1 018 773	651 738	1 804

Руководитель  **Артемов Валерий
Николаевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2016 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2015 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Общество с ограниченной ответственностью "10 квартал"

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

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

по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность

по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2015
23434043		
5050102110		
70.1		
12165	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Выручка	2110	123 665	21 177
	Себестоимость продаж	2120	(91 621)	(2 525)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	32 044	18 652
	Коммерческие расходы	2210	(258)	-
	Управленческие расходы	2220	(29 173)	(18 652)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 613	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1 889	1 604
	Проценты к уплате	2330	(1 889)	(1 604)
	Прочие доходы	2340	3 769	1 340
	Прочие расходы	2350	(4 436)	(1 340)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 946	-
	Текущий налог на прибыль	2410	(459)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	1	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	69	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 556	-

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	1 556	-
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Артемов Валерий
Николаевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

24 февраля 2016 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2015 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "10 квартал"	Форма по ОКУД	Коды 0710003	
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12 2015
Вид экономической деятельности	Подготовка к продаже, покупка и продажа собственного недвижимого имущества	по ОКПО	23434043	
Организационно-правовая форма / форма собственности		ИНН	5050102110	
Общество с ограниченной ответственностью	Частная собственность	по ОКВЭД	70.1	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКФС	12165	16
		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	10	-	-	-	-	10
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	-	-	-	-	-	-

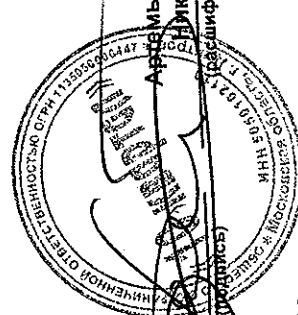
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
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	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	-	-	X
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	10
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3200	10	-	-	-	1 556	1 556
За 2015 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1 556	1 556
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	X	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	X
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3327	X	X	-	-	-	X
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3300	10	-	-	-	1 556	1 556

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	10	-	-	10
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	10	-	-	10
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
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	1 566	10	10


 Артемьев Валерий
 Николаевич
 Руководитель (расшифровка подписи)
 (подпись)

24 февраля 2016 г.

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "10 квартал"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Подготовка к продаже, покупка и продажа собственного недвижимого имущества
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710004		
31	12	2015
23434043		
5050102110		
70.1		
12165	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	304 294	328 857
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	109 482	327 656
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	194 812	1 201
Платежи - всего	4120	(325 537)	(381 756)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(317 866)	(265 378)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 953)	(644)
процентов по долговым обязательствам	4123	(2 161)	(880)
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(3 557)	(114 854)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(21 243)	(52 899)
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	(262)	-
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	(262)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(262)	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	35 687	105 998
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	35 687	105 998
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(26 761)	(40 384)
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	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(26 761)	(40 384)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	8 926	65 614
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(12 579)	12 715
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	12 717	2
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	138	12 717
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Артёмьев Валерий
Николаевич
(расшифровка подписи)

24 февраля 2016

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		Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки 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.	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	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-

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 2015 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2014 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2014 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2014 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2014 г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		Выбыло объектов		Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2015 г.	-	-	25 864	-	-	(122)	25 864	(122)
	5210	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Земельные участки	5201	за 2015 г.	-	-	25 165	-	-	-	25 165	-
	5211	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5202	за 2015 г.	-	-	490	-	-	(54)	490	(54)
	5212	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2015 г.	-	-	208	-	-	(68)	208	(68)
	5213	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	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.	365 661	1 044 947	(782 930)	(25 884)	601 814
	5250	за 2014 г.	340	365 320	-	-	365 661
в том числе:							
10 квартал							
	5241	за 2015 г.	162 511	317 526	480 037	-	-
	5251	за 2014 г.	-	162 511	-	-	162 511
2.1 квартал							
	5242	за 2015 г.	186 587	90 552	271 416	-	5 723
	5252	за 2014 г.	-	186 587	-	-	186 587
2.2 квартал							
	5243	за 2015 г.	15 860	15 617	31 478	-	-
	5253	за 2014 г.	-	15 860	-	-	15 860
до выяснения (5 квартал)							
	5244	за 2015 г.	-	24	-	-	24
	5254	за 2014 г.	-	-	-	-	-
10 кв. дом 18							
	5245	за 2015 г.	-	209 517	-	-	209 517
	5255	за 2014 г.	-	-	-	-	-
10 кв. дом 20							
	5246	за 2015 г.	-	92 192	-	-	92 192
	5256	за 2014 г.	-	-	-	-	-
10 кв. дом 24							
	5247	за 2015 г.	-	58 361	-	-	58 361
	5257	за 2014 г.	-	-	-	-	-
10 кв. дом 22							
	5248	за 2015 г.	-	27 739	-	-	27 739
	5258	за 2014 г.	-	-	-	-	-
10 кв. дом 26							
	5249	за 2015 г.	-	19 522	-	-	19 522
	5259	за 2014 г.	-	-	-	-	-
10 кв. дом 28							
		за 2015 г.	-	16 348	-	-	16 348
		за 2014 г.	-	-	-	-	-
10 кв. дом 30							
		за 2015 г.	-	11 081	-	-	11 081
		за 2014 г.	-	-	-	-	-
10181010							
		за 2015 г.	-	6 295	-	-	6 295
		за 2014 г.	-	-	-	-	-
10 кв. Благоустройство и озеленение							
		за 2015 г.	-	973	-	-	973
		за 2014 г.	-	-	-	-	-
10 кв. Вертикальная планировка							
		за 2015 г.	-	5 237	-	-	5 237
		за 2014 г.	-	-	-	-	-
10 кв. Внутренний забор							
		за 2015 г.	-	588	-	-	588
		за 2014 г.	-	-	-	-	-
10 кв. Дороги и площадки							
		за 2015 г.	-	12 326	-	-	12 326
		за 2014 г.	-	-	-	-	-
10 кв. КТП 24							
		за 2015 г.	-	414	-	-	414
		за 2014 г.	-	-	-	-	-
10 кв. КТП 25							
		за 2015 г.	-	99	-	-	99
		за 2014 г.	-	-	-	-	-
10 кв. Ливневая канализация							
		за 2015 г.	-	5 190	-	-	5 190

10 кв. Проектные работы	за 2015 г.	31 957	-	-	31 957
10 кв. Сети водоснабжения	за 2014 г.	9 530	-	-	9 530
	за 2015 г.	-	-	-	-
10 кв. Сети газоснабжения	за 2014 г.	6 329	-	-	6 329
	за 2015 г.	-	-	-	-
10 кв. Сети канализации	за 2014 г.	7 519	-	-	7 519
	за 2015 г.	-	-	-	-
10 кв. Сети оптоволоконной связи	за 2014 г.	1 173	-	-	1 173
	за 2015 г.	-	-	-	-
10 кв. Сети слаботочные	за 2014 г.	8 214	-	-	8 214
	за 2015 г.	-	-	-	-
10 кв. Сети электрообеспечения	за 2014 г.	8 332	-	-	8 332
	за 2015 г.	-	-	-	-
10 кв. Тротуары	за 2014 г.	1 777	-	-	1 777
	за 2015 г.	-	-	-	-
10 кв. Уличное освещение	за 2014 г.	1 182	-	-	1 182
	за 2015 г.	-	-	-	-
10 кв. Услуги тех. заказчика	за 2014 г.	11 666	-	-	11 666
	за 2015 г.	-	-	-	-
10202 тип 65	за 2014 г.	655	-	-	655
	за 2015 г.	-	-	-	-
10203 тип 65	за 2014 г.	1 106	-	-	1 106
	за 2015 г.	-	-	-	-
10204 тип 65	за 2014 г.	1 164	-	-	1 164
	за 2015 г.	-	-	-	-
10205 тип 65	за 2014 г.	1 086	-	-	1 086
	за 2015 г.	-	-	-	-
10206 тип 65	за 2014 г.	3 020	-	-	3 020
	за 2015 г.	-	-	-	-
10209 тип 80	за 2014 г.	1 225	-	-	1 225
	за 2015 г.	-	-	-	-
10210 тип 80	за 2014 г.	1 163	-	-	1 163
	за 2015 г.	-	-	-	-
10211 тип 80	за 2014 г.	1 091	-	-	1 091
	за 2015 г.	-	-	-	-
10212 тип 80	за 2014 г.	1 285	-	-	1 285
	за 2015 г.	-	-	-	-
10213 тип 80	за 2014 г.	1 831	-	-	1 831
	за 2015 г.	-	-	-	-
10214 тип 80	за 2014 г.	6 399	-	-	6 399
	за 2015 г.	-	-	-	-
10215 тип 95	за 2014 г.	1 867	-	-	1 867
	за 2015 г.	-	-	-	-
10216 тип 95	за 2014 г.	1 516	-	-	1 516
	за 2015 г.	-	-	-	-
2.2 кв. Аренда земли	за 2014 г.	394	-	-	394
	за 2015 г.	-	-	-	-

2.2 кв. Дороги и площадки	за 2014 г.	-	-	2 142	-	-	2 142
2.2 кв. КТП 2.2	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	2 585	-	-	2 585
2.2 кв. Ливневая канализация	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	31	-	-	31
2.2 кв. Сети водоснабжения	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	3 342	-	-	3 342
2.2 кв. Сети канализации	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	3 850	-	-	3 850
2.2 кв. Сети электрообеспечения	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	491	-	-	491
2.2 кв. Услуги тех. заказчика	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	908	-	-	908
10 кв. Водопровод поливочный	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	249	-	-	249
2.2 кв. Проектные работы	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	3 995	-	-	3 995
2.2 кв. Газоснабжение	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	172	-	-	172
10 кв. Аренда земельного участка	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	703	-	-	703
Земельный участок 50:04:0110301:1319	за 2014 г.	-	-	340	-	-	340
	за 2015 г.	-	-	25 165	-	-	25 165
Щит рекламный 5500x3000 мм	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	186	-	-	186
Щит рекламный 5100x4200 мм	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	247	-	-	247
Щит рекламный 4100x1700 мм	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	57	-	-	57
Макет "Квадрохаус" в масштабе 1:50, 1:100	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2015 г.	-	-	208	-	-	208
	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-

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:			
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	-	-	-
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		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2015 г.	-	-	262	-	-	-	-	262	-
	5311	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Займы выданные	5302	за 2015 г.	-	-	262	-	-	-	-	262	-
	5312	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2015 г.	-	-	262	-	-	-	-	262	-
	5310	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4.1. Наличие и движение запасов

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	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 2015 г.	-	-	297 254	(92 371)	-	-	X	204 883	-
	5420	за 2014 г.	-	-	375	(375)	-	-	X	-	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2015 г.	-	-	738	(738)	-	-	-	-	-
	5421	за 2014 г.	-	-	375	(375)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2015 г.	-	-	294 644	(91 375)	-	-	-	203 269	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2015 г.	-	-	1 872	(257)	-	-	-	1 614	-
	5426	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	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			
			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	выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
								списание на финансовый результат	восста- новление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2015 г.	213 909	-	437 948	-	(466 013)	-	-	-	185 844	192	-
	5530	за 2014 г.	1 405	-	482 095	-	(269 591)	-	-	-	213 909	-	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2015 г.	-	-	94 397	-	(90 257)	-	-	-	4 140	-	-
	5531	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2015 г.	1 467	-	1 790	-	(870)	-	-	-	2 387	192	-
	5532	за 2014 г.	35	-	117 447	-	(116 015)	-	-	-	1 467	-	-
Прочая	5513	за 2015 г.	2	-	87	-	(26)	-	-	-	63	-	-
	5533	за 2014 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-	-
Различные дебиторы и кредиторы	5514	за 2015 г.	189 494	-	260 239	-	(328 105)	-	-	-	121 628	-	-
	5534	за 2014 г.	20	-	340 525	-	(151 051)	-	-	-	189 494	-	-
Выполненные этапы работ	5515	за 2015 г.	22 946	-	81 435	-	(46 755)	-	-	-	57 626	-	-
	5535	за 2014 г.	1 350	-	24 121	-	(2 525)	-	-	-	22 946	-	-
Итого	5500	за 2015 г.	213 909	-	437 948	-	(466 013)	-	-	X	185 844	192	-
	5520	за 2014 г.	1 405	-	482 095	-	(269 591)	-	-	X	213 909	-	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
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	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	слисание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2015 г.	256 169	238 151	2 626	47 545	-	-	449 401
	5571	за 2014 г.	-	296 553	-	40 384	-	-	256 169
в том числе: кредиты	5552	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2015 г.	67 133	35 687	2 626	28 922	-	-	76 524
	5573	за 2014 г.	-	107 517	-	40 384	-	-	67 133
прочая	5554	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с инвесторами	5555	за 2015 г.	189 036	202 464	-	18 623	-	-	372 877
	5575	за 2014 г.	-	189 036	-	-	-	-	189 036
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2015 г.	394 821	964 726	-	(801 032)	-	-	558 510
	5580	за 2014 г.	262	810 087	-	(415 528)	-	-	394 821
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2015 г.	133 663	459 851	-	(328 957)	-	-	264 557
	5581	за 2014 г.	252	397 584	-	(264 173)	-	-	133 663
авансы полученные	5562	за 2015 г.	204 908	173 334	-	(142 473)	-	-	235 769
	5582	за 2014 г.	-	204 908	-	-	-	-	204 908
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2015 г.	23	1 281	-	(758)	-	-	546
	5583	за 2014 г.	1	111	-	(89)	-	-	23
кредиты	5564	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2015 г.	104	31	-	(50)	-	-	85
	5586	за 2014 г.	6	99	-	-	-	-	104
расчеты с различными кредиторами и	5567	за 2015 г.	56 067	329 550	-	(328 104)	-	-	57 513

расчеты по социальному страхованию		за 2015 г.	за 2014 г.	58	679	(685)	-	-	-	45
5588	за 2014 г.	3	266	3	266	(213)	-	-	-	56
5550	за 2015 г.	650 990	1 202 877	650 990	1 202 877	(753 487)	-	X	-	1 007 911
5570	за 2014 г.	262	1 106 640	262	1 106 640	(375 144)	-	X	-	650 990
Итого										

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	-	-	-

Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 г.
Материальные затраты	5610	3 476	375
Расходы на оплату труда	5620	2 339	851
Отчисления на социальные нужды	5630	679	266
Амортизация	5640	122	-
Прочие затраты	5650	114 436	19 685
Итого по элементам	5660	121 052	21 177
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	121 052	21 177

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	26 724	(17 427)	-	9 297
в том числе:						
Резерв отделека кв 2.1						
Резерв кв. 2.1 оформление в собственность	5701	-	16 784	(10 263)	-	6 521
Резерв кв 2.1 благоустройство и озеленение	5702	-	871	(497)	-	374
Резерв кв. 2.1 газоснабжение	5703	-	3 934	(1 914)	-	2 020
Резерв кв 2.1 межевание	5704	-	4 162	(4 145)	-	17
Резерв кв 2.1 услуги тех. заказчика	5705	-	259	(259)	-	-
Отпуска	5706	-	563	(349)	-	214
	5707	-	151	-	-	151

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2015 г.		за 2014 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900				
в том числе:						
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 2015 г.	5910	-	-	-	-
	за 2014 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:	за 2015 г.	5911	-	-	-	-
	за 2014 г.	5921	-	-	-	-

ООО «10 квартал»

141100, Московская область, г. Дмитров, Торговая пл., д.1, пом. 8/2, оф.329
ИНН 5050102110 КПП 505001001

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах организации за 2015 год.

Основной вид деятельности: Подготовка к продаже, покупка и продажа собственного недвижимого имущества

Свидетельство о государственной регистрации: серия 50 №013231794 от «01» февраля 2013г., выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №16 по Московской области

ОГРН 1135050000447

Учредители: Артемьев Валерий Николаевич (100%) ИНН 771607129804

Уставный капитал: 10 000 руб. (Десять тысяч рублей)

Юридический и фактический адрес: 141800, Московская область, г. Дмитров, Торговая пл., д.1, стр.8/2, оф.329

Свидетельство о постановке на учет: серия 50 №014020725 от «11» февраля 2014г., выдано МНС по г. Дмитров Московской области

Численность работников по состоянию на 31.12.2015г. - 20 человек.

Связанные стороны: Учредитель, генеральный директор: Артемьев Валерий Николаевич
Вознаграждение за 2015г. составило 198 136,93 руб.

ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Российский рубль (далее - рубль или руб.), является функциональной валютой для Общества. Бухгалтерский учет организации ведется на основании утвержденной Учетной политики. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности

Основные средства

Учет основных средств для целей бухгалтерского учета осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01 (в ред. Приказов Минфина РФ от 18.05.2002 N 45н, от 12.12.2005 N 147н, от 18.09.2006 N 116н, от 27.11.2006 N 156н, от 25.10.2010 N 132н, от 24.12.2010 N 186н).

Приобретаемые основные средства оцениваются для целей бухгалтерского учета:

. за плату - по фактическим расходам на их приобретение;

В составе ОС признаются активы, соответствующие критериям п.4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» (утверждено Приказом Минфина РФ от 30.03.2001г. №26н) и стоимостью более 40 000 рублей за единицу.

Активы, соответствующие критериям п.4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», но стоимостью менее 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете в составе МПЗ. В целях обеспечения сохранности указанных объектов обеспечивается надлежащий контроль за их движением и использованием.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом, исходя из первоначальной стоимости и нормы амортизации, определенной по сроку полезного использования этих объектов. Сроки полезного использования устанавливать в

соответствии с «Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы», утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1 (в ред. Постановлений Правительства РФ от 09.07.2003 N 415, от 08.08.2003 N 476, от 18.11.2006 N 697, от 12.09.2008 N 676, от 24.02.2009 N 165, от 10.12.2010 N 1011).

Переоценка основных средств не производится.

Учет основных средств по объектам осуществляется с использованием инвентарных карточек учета основных средств.

Материально-производственные запасы

К материально-производственным запасам (МПЗ) относятся материалы, комплектующие и покупные изделия, предназначенные для перепродажи, учет ведется количественно-суммовым методом.

МПЗ отражаются в учете по фактической себестоимости (без использования счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей»), согласно п.6 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» (в ред. Приказов Минфина РФ от 27.11.2006 N 156н, от 26.03.2007 N 26н, от 25.10.2010 N 132н).

Транспортно-заготовительные расходы (ТЗР) при приобретении материалов учитываются путем включения в первоначальную стоимость материалов. ТЗР распределяются пропорционально стоимости приобретенных материалов.

Оценка МПЗ при их отпуске в производство и (или) ином выбытии осуществляется по методу средней себестоимости.

Товары, приобретенные для продажи, оцениваются по стоимости приобретения. Расходы по доставке товаров учитываются в составе покупной стоимости товаров и распределяются пропорционально стоимости приобретенных товаров.

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создается.

Финансовые вложения

Расходы, связанные с приобретением ценных бумаг, признаются в составе фактических затрат по приобретению.

Стоимость финансовых вложений, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, корректируется по состоянию на конец отчетного года.

Долговые ценные бумаги, по которым не определяется рыночная стоимость, учитываются по первоначальной стоимости.

Расчет оценки долговых ценных бумаг и займов по дисконтированной стоимости не производится.

Проверку на обесценение и финансовых вложений и корректировку резерва под обесценение проводится по состоянию на конец отчетного года.

Оценка финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, при их выбытии производится по первоначальной стоимости каждой единицы учета финансовых вложений.

Доходы по финансовым вложениям признаются в составе прочих доходов.

Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются как расходы будущих периодов (РБП), и списываются равномерно в соответствии со сроком, установленным условиями договора или предусмотренными условиями сделок. В случае, если срок списания РБП определить невозможно, период списания закрепляется отдельным приказом в соответствии с экономической сущностью расходов. Если расходы обуславливают получение доходов в течение нескольких отчетных периодов либо связь между доходами и расходами не может быть определена четко или определяется косвенным путем, то необходимо обоснованное распределение расходов между отчетными периодами.

Кредиты и займы полученные

проценты, начисленные по полученным кредитам и займам, отражаются ежемесячно в составе прочих расходов (за исключением части, подлежащей включению в стоимость инвестиционного актива).

В случае оформления заемных отношений через дисконтные или процентные векселя, сумма причитающихся векселедержателю процентов или дисконта отражается путем предварительного учета в качестве расходов будущих периодов с последующим равномерным отнесением на операционные расходы в соответствии с текстом векселя согл. п.18 ПБУ 15/01.

Доходы и расходы по видам деятельности

- Для целей формирования финансового результата от услуг по организации строительства инвестиционных объектов и в случае, если это прямо не оговорено в договоре с инвестором, Общество определяет разницу между договорной стоимостью строительства и фактическими затратами на него, в том числе с учетом затрат по содержанию застройщика и затрат на привлечение заемных средств.

Доходом от обычной деятельности Общества является выручка, связанная с оказанием услуг по организации строительства, определяемая исходя из договоров с заказчиками, инвесторами и при соблюдении условий п.12.Разд.IV. ПБУ9/99.

Учет доходов аналитически организован по статьям:

- Доходы от оказания услуг функций Заказчика;
- Доходы от оказания услуг заказчика строительства;
- Доходы от оказания иных услуг;
- Прочие доходы.

Формирование стоимости инвестиционного объекта происходит следующим образом. В стоимость каждого объекта строительства включаются все затраты капитального характера, учтенные по дебету счета 08.3, относящиеся к нему.

-Управленческие (общехозяйственные) признаются в себестоимости оказанных услуг полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности. Соответственно, общехозяйственные расходы отчетного периода, собранные по дебету счета 26, ежемесячно списываются в дебет счета 90.8. (п. 9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Порядок учета затрат осуществление деятельности по организации строительства организован в разрезе элементов и статей:

- Амортизация ОС (используемых в текущей деятельности Общества);
- Затраты на оплату труда;
- Налоги с ФОТ;
- Аренда офисных и иных помещений;
- Прочие расходы.

Методы определения себестоимости

Незавершенные капитальные вложения отражать в бухгалтерском балансе по фактическим затратам.

Незавершенное строительство включает в себя прямые расходы, связанные с формированием стоимости объектов строительства, а также соответствующие косвенные расходы, относимые на стоимость строительства.

В бухгалтерском учете создается резерв на покрытие предвиденных расходов в части выполнения работ по договорам генерального подряда, с целью равномерного признания расходов и достоверности величины финансового результата текущего отчетного периода.

Формирование величины резерва производится расчетным путем пропорционально доле реализации строительно-монтажных работ по договору генерального подряда за отчетный период в общем объеме реализации по договору генподряда, к договорной величине объема работ субподрядной организации за минусом фактически предъявленных субподрядчиком работ за отчетный период, а так же по фактически представленным сметным расчетам.

Резерв формируется следующими проводками: Дебет 08.03 Кредит 96

Применение ПБУ 18/02

Формирование текущего налога на прибыль производить в соответствии с Положением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (утверждено Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 г. №114н, в ред. Приказа Минфина РФ от 11.02.2008 N 23н, от 25.10.10 № 132н, от 24.12.10 № 186н).

Формирование текущего налога на прибыль производить в соответствии с действующим Положением ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

Информацию о постоянных и временных разницах формировать на основании первичных учетных документов на счетах бухгалтерского учета.

Информацию об отложенных налоговых активах и отложенных налоговых обязательствах в бухгалтерском балансе отражать развернуто.

Способ определения текущего налога на прибыль

Текущий налог на прибыль для целей бухгалтерского учета определять на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете через корректировку условного дохода (расхода) на величину постоянных и отложенных налоговых активов и обязательств.

1. Краткая характеристика деятельности за отчетный период.

В 2013г. был заключен инвестиционный контракт на строительство 28 малогабаритных коттеджей, который был выполнен в 2015г. На конец 2015г. часть коттеджей была реализована. Также Общество является Заказчиком-Застройщиком двух кварталов: 10кв. - 5 четырехэтажных многоквартирных дома и 2,2кв. - 16 заблокированных коттеджей.

2. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской отчетности.

Стр. 11502. В балансе по данной строке на конец 2015 г. отразились капитальные затраты на строительство объектов основных средств в сумме 601 814 тыс. руб.

Стр. 1180. В порядке применения ПБУ 18/02 в бухгалтерском учете сформировался отложенный налоговый актив в сумме 69 тыс. руб. (резерв по отпускам и резерв по сомнительным долгам)

Стр. 1220. В течение года Обществом приобретались услуги, работы капитального характера, НДС по которым в этот период составил 210 тыс. руб. Данный налог отражен на конец отчетного периода по дебету счета 19, так как не подлежал возмещению из бюджета вследствие отсутствия налогооблагаемой выручки Общества.

Стр.1230 Дебиторская задолженность отразилась в сумме 185 652 тыс руб. и закроется только после окончания строительства.

Стр. 1370 показывает нераспределенная прибыль по итогам года, отраженная на счете 84 после реформации баланса, которая составила 1 556 тыс. руб.

По стр. 1450 Прочие обязательства отражены поступления от инвесторов по заключенным договорам долевого участия в сумме 372 877 тыс.руб.

По стр. 1520 отражена кредиторская задолженность в общей сумме 558 510 тыс. руб.

По стр. 15201 отражена задолженность перед поставщиками товаров (работ, услуг), учтенная на счете 60.1, в сумме 264 557 тыс. руб. Задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами на 31.12.15 г. составила 586 тыс.руб.

При формировании себестоимости объектов, введенных в эксплуатацию (28 малогабаритных коттеджа) на 96 счете был создан резерв на покрытие предвиденных расходов в части выполнения работ по договорам подряда в сумме 26573 тыс. руб.:

Резерв на благоустройство и озеленение – 3 934 тыс.руб.

Резерв на предвиденные расходы по газоснабжению – 4 162 тыс. руб.

Резерв на предвиденные расходы по отделочным работам – 16 784 тыс.руб.

Прочие резервы (межевание, оформление в собственность объектов, услуги тех.заказчика) – 1 693 тыс. руб.

На 31.12.15 остаток по резерву составляет 9297 тыс.руб. который отражен в строке 1540 баланса.

3. Пояснения к Форме №2 «Отчет о финансовых результатах»

По данным бухгалтерского баланса выручка от продажи продукции составляет 123665 тыс. рублей.

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ и услуг составляет 91621 тыс. рублей.

Валовая прибыль — 32044 тыс. рублей

Управленческие расходы — 29173 тыс. рублей.

Прибыль (убыток) от продаж — 2614 тыс. рублей

Прочие доходы составили 3 769 тыс. рублей, это непредъявленная к оплате начисленная выручка от оказания услуг застройщика в сумме фактически понесенных затрат застройщика за период.

Прочие расходы составили 4 436 тыс. рублей, что включают в себя:

- расходы, связанные с реализацией объектов строительства 467,37 тыс.руб.
- налоги в бюджет 71 тыс.руб.
- проценты к уплате 1 889 тыс.руб.
- расходы по страхованию застройщика 3 701 тыс.руб.
- прочие не принимаемые к налогообложению 5 тыс.руб. (добровольное медицинское страхование сотрудников)
- резерв по сомнительным долгам 191,5 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения составил 1 947 тыс. рублей.

Постоянное налоговое обязательство — 1 тыс. руб.

Чистая прибыль отчетного года - 1 556 тыс. руб.

По итогу года на основании инвентаризации дебиторской и кредиторской задолженности, был начислен резерв по сомнительным долгам за текущий период в размере 262 тыс.руб.

Все данные в пояснительной записке представлены в рублях, если иное прямо не оговорено. Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не было.

Государственной помощи организации не оказывалось.

Событий после отчетной даты и условных фактов хозяйственной деятельности не зафиксировано.

Генеральный директор
ООО «10 квартал»

Главный бухгалтер
ООО «10 квартал»



Артемьев В.Н..

Левковец И.С.

Генеральный директор ЗАО «Консалтинг-аудит «Уральский союз» Ризванова М.В.

**ПРОШНУРОВАНО И
ПРОНУМЕРОВАНО**

Листов

40 (сорок)

