

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода
			за 20 15 г. ¹⁾	за 20 14 г. ²⁾	затраты за период	списано	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 15 г. ¹⁾		()			
	5250	за 20 14 г. ²⁾		()			
	5241	за 20 15 г. ¹⁾		()			
	5251	за 20 14 г. ²⁾		()			
	5242	за 20 15 г. ¹⁾		()			
	5252	за 20 14 г. ²⁾		()			
И т.д.	5253						

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

Наименование показателя	Код	3а 20 15 г. ¹⁾		3а 20 14 г. ²⁾	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	0		4706	
в том числе:					
Здание мастерской, автогаража	5261	0		2886	
Офис по ул. С.Шамшиных цок.этаж	5262	0		690	
Офис по ул. С.Шамшиных 1-ый этаж	5263	0		1130	
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270				
в том числе:					
(объект основных средств)	5271	()		()	
(объект основных средств)	5272	()		()	
И т.д.	5273				

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 14 г. ²⁾	На 31 декабря 20 13 г. ⁵⁾
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 (лизинг)	5282	0	0	4326
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	0	100	100
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	8436	8436	6616
Иное использование основных средств (залог и др.)				
Офис по ул. С. Гвардейцев, 3	5286	7138	0	0
	5287			
	5288			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		накопленная корректировка ⁷⁾	поступило (увеличение фин. вложений и)	выбыло (погашено)		Изменения за период		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷⁾			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷⁾	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	первоначальная стоимость		накопленная корректировка ⁷⁾	
Долгосрочные - всего	5301	за 20 15 г. ¹⁾	212				212		0			0	
	5311	за 20 14 г. ²⁾	317				106		1			212	
Займы процентные	5302	за 20 15 г. ¹⁾	212				212		0			0	
	5312	за 20 14 г. ²⁾	317				106		1			212	
		за 20 15 г. ¹⁾											
	5312	за 20 14 г. ²⁾											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 15 г. ¹⁾											
	5315	за 20 14 г. ²⁾											
		за 20 15 г. ¹⁾											
Займы процентные	5306	за 20 15 г. ¹⁾											
	5316	за 20 14 г. ²⁾											
	5307	за 20 15 г. ³⁾											
	5317	за 20 14 г. ²⁾											
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 15 г. ¹⁾	212				212		0			0	
	5310	за 20 14 г. ²⁾	317				106		1			212	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 14 г. ²⁾	На 31 декабря 20 10 г. ³⁾
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе:				
(группы, виды)	5321			
И т.д.	5322			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе:				
(группы, виды)	5326			
И т.д.	5327			
Иное использование финансовых вложений	5329			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			собственность	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло	убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их путями (актами)	собственность
Запасы - всего	5400	за 20 14 г. ¹⁾	14994		29328	27149	18845	17173	
в том числе:	5420	за 20 14 г. ²⁾	16880		80619	82515	27019	14994	
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 20 15 г. ¹⁾	12536		29005	27149	18845	14392	
	5421	за 20 14 г. ²⁾	13795		58664	59923	27019	42536	
Незавершенное производство (СМР)	5402	за 20 15 г. ¹⁾	2458		323			2781	
	5422	за 20 14 г. ²⁾	3085		21955	22592		2458	
	5403	за 20 15 г. ¹⁾							
	5423	за 20 14 г. ²⁾							
Товары и готовая продукция отгруженные	5403	за 20 15 г. ¹⁾							
	5403	за 20 14 г. ²⁾							
Затраты в незавершенном производстве	5423	за 20 15 г. ²⁾							
Прочие запасы и затраты	5423	за 20 14 г. ²⁾							
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе "Запасов")	5423	за 20 14 г. ²⁾							

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На _____ 31 декабря 20 15 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 14 г. ²⁾	На 31 декабря 20 13 г. ³⁾
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе:				
(группа, вид)	5441			
и т.д.	5442			
	5445			
в том числе:	5446			
и т.д.	5447			

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ¹⁾	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ²⁾	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 15 г. ¹⁾	0	()	0	()	()	()	()	0	()
	5521	за 20 14 г. ²⁾	0	()	0	()	()	()	()	0	()
в том числе:											
	расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 20 15 г. ¹⁾	()	()	()	()	()	()	()	()
	5522	за 20 14 г. ²⁾	()	()	()	()	()	()	()	()	()
	5503	за 20 15 г. ¹⁾	()	()	()	()	()	()	()	()	()
	5523	за 20 14 г. ²⁾	()	()	()	()	()	()	()	()	()
	5504	за 20 15 г. ¹⁾	()	()	()	()	()	()	()	()	()
	5524	за 20 14 г. ²⁾	()	()	()	()	()	()	()	()	()
прочие (уступка)	5510	за 20 15 г. ¹⁾	54306	()	216559	()	()	238602	()	32263	()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 20 14 г. ²⁾	52647	()	309665	()	()	308006	()	54306	()
в том числе:											
	расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 15 г. ¹⁾	40230	()	108779	()	127084	()	21925	()
	5531	за 20 14 г. ²⁾	38725	()	164132	()	162627	()	40230	()	
	5512	за 20 15 г. ¹⁾	2413	()	54920	()	55295	()	2038	()	
	5532	за 20 14 г. ²⁾	331	()	92520	()	90438	()	2413	()	
расчеты с поставщиками	5512	за 20 15 г. ¹⁾	11663	()	52860	()	56223	()	8300	()	
	5533	за 20 14 г. ²⁾	13591	()	53013	()	54941	()	11663	()	
прочие(сч.73,76,71,68,69	5500	за 20 15 г. ¹⁾	54306	()	216559	()	238602	()	32263	()	
Итого	5520	за 20 14 г. ²⁾	52647	()	309665	()	308006	()	54306	()	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г.		На 31 декабря 20 13 г.		На 31 декабря 20 12 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	12515	12515	7205	7205	2960	2960
в том числе:							
(ош.)	5541						
и т.д.	5542						

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по ссудам, операциям)	поступление	выбыло	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 15 г.					
	5571	за 20 14 г.					
в том числе:							
расчеты с покупателями и поставщиками	5552	за 20 15 г.					
	5572	за 20 14 г.					
до налогов и сборов	5552	за 20 14 г.					
	5552	за 20 15 г.					
кредиты займы	5553	за 20 14 г.					
	5573	за 20 14 г.					
прочие	5550	за 20 15 г.	27949	175 367	179 185	24131	
	5550	за 20 14 г.	15346	395316	282713	27949	
в том числе:							
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5551	за 20 15 г.	3174	50377	52543	1008	
	5551	за 20 14 г.	4019	89593	90438	3174	
авансы полученные	5552	за 20 15 г.	10902	10200	6374	14728	
	5552	за 20 14 г.	41	35401	24540	10902	
до налогов и сборов и перед поставщиками, фондами	5552	за 20 15 г.	9936	41229	44848	6319	
	5552	за 20 14 г.	6835	61508	58406	9936	
прочие (70,71,76)	5552	за 20 15 г.	3936	57465	59324	2076	
	5552	за 20 14 г.	4451	108813	109329	3936	
кредиты займы (с %)	5553	за 20 15 г.	0	16096	16096	0	
	5553	за 20 14 г.	0	0	0	0	
Итого	5550	за 20 15 г.	27949	175367	179185	24131	
	5550	за 20 14 г.	15346	395316	282713	27949	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На _____ 20 15 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 14 г. ²⁾	На 31 декабря 20 13 г. ⁶⁾
Всего	5590	0	0	0
в том числе:				
(вид)	5591			
(вид)	5592			
и т.д.	5593			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 15 г. ¹⁾	За 20 14 г. ²⁾
Материальные затраты	5610	22252	42861
Расходы на оплату труда	5620	36853	51241
Отчисления на социальные нужды	5630	12136	17037
Амортизация	5640	3923	4965
Прочие затраты (в т.ч. Субподрядчики сч.20.2)	5650	13429	22853
Итого по элементам	5660	88593	138757
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		0	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	88593	138757

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700			() ()	() ()	
в том числе:						
(вид оценочного обязательства)	5701			() ()	() ()	
(вид оценочного обязательства)	5702			() ()	() ()	
и т.д.	5703					

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 13 г. ²⁾	На 31 декабря 20 12 г. ⁵⁾
Полученные - всего	5800			
в том числе:				
(вид)	5801			
	5802			
и т.д.	5810			
Выданные - всего				
Запасы, находящиеся в залоге товаров (нежилые помещения)	5811			
товары (нежилые помещения)				
и т.д.	5812			

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20__ г. ¹⁾		На конец года
		На начало года	Получено за год	
Получено бюджетных средств - всего	5900			За 20__ г. ²⁾
в том числе:				
на текущие расходы	5901			
на вложения во внеоборотные активы	5905			
Бюджетные кредиты - всего		20__ г. ¹⁾		
в том числе:		20__ г. ²⁾		
(наименование цели)		20__ г. ¹⁾		
		20__ г. ²⁾		
и т.д.				

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
8. Величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2015 год
 Акционерное общество «Железобетонспецстрой» от 20.06.2016года.

1. Общие сведения.
- 1.1. Сокращенное наименование АО «ЖБСС»
- 1.2. Юридический адрес. 630064, г. Новосибирск, ул. Блохера, 26
- 1.3. Дата государственной регистрации 15 июля 1997года
- 1.4. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2015 составляет 123 человек и распределяется по отделам и службам:

1.5. Филиалов и представительств, обособленных подразделений организация не имеет.

- 1.6. Состав акционеров и их доля в уставном капитале по состоянию на 31.12.2015 года:
 -юридическое лицо- 21,31%;
 -физические лица - 78,69%;

п/п	2	3				4	5	6	7
		1	2	0	1				
I. Состав аффилированных лиц на									
наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Скасырский Виктор Иванович	РФ, г. Новосибирск	3	4	20.04.2016	6	7		
			Лицо, осуществляющее полномочия исполнительного органа						
			Лицо является членом Совета директоров акционерного общества						
			Лицо имеет право распоряжаться более чем 50 % акциями акционерного общества.						
2.	Винник Сергей Петрович	РФ, г. Новосибирск	3	4	07.05.2014	6	7	69,30	
			Лицо является членом Совета директоров акционерного общества						
3.	Делидович Николай Васильевич	РФ, г. Новосибирск	3	4	24.06.2015	6	7	0,57	0,57
			Лицо является членом Совета директоров акционерного общества						
4.	Светиков Андрей Алексеевич	РФ, г. Новосибирск	3	4	24.06.2015	6	7	0,57	0,57
			Лицо является членом Совета директоров акционерного общества						

5.	Плюхин Владимир Валентинович	РФ, г. Новосибирск	Лицо является членом акционерного общества	Совета директоров	24.06.2015	0,57	0,57
6.	Общество с ограниченной ответственностью «РОБ»	Российская Федерация, Новосибирск, ул. Петухова, д. 35	г. Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций акционерного общества.		07.05.2014	21,31	21,31

1.7. Организация подлежит обязательному аудиту, так как подпадает под критерии, установленные статьей 5 Закона от 30 декабря 2008 г. № 307-ФЗ.

Обязательный аудит проводит ЗАО Аудиторская компания «Финансовая экспертиза».

1.8. Основным видом деятельности является «Строительство».

1.9. Все стоимостные показатели приведены в тысячах рублей.

1.10. Изменение налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом не было.

1.11. Проведена инвентаризация:

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечания
Основные средства	31.12.2015	
Материально-производственные запасы	31.12.2015	
Денежные средства	31.12.2015	
Финансовые вложения	31.12.2015	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2015	
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2015	
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	31.12.2015	
Расчеты по налогам и сборам	31.12.2015	

2. Основные элементы учетной политики

2.1. Изменений к учетной политике в 2015 году не было.

2.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1.

2.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом, как в бухгалтерском, так и в налоговом учете.

2.4. Активы, которые отвечают критериям основных средств стоимостью от 1 (одного) рубля и более в бухгалтерском учете учитываются в составе основных средств и списываются в расходы путем начисления амортизации ежемесячно в зависимости от срока службы.

В налоговом учете основные средства до 40 (Сорока тысяч) рублей списываются сразу на затраты, а более списываются ежемесячно в зависимости от срока службы согласно классификации основных средств в редакции, действующей с 01.01.2009года.

2.5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.6. При списании оценка материально-производственных запасов производится способом по средней стоимости.

2.7. Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

2.8. Информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политике организации. Каких-либо отступлений и нарушений правил ведения учета допущено не было.

3. Пояснения к отчетности.

3.1. Пояснения к Бухгалтерскому балансу (форма N 1), касающиеся существенных показателей.

Актив Баланса.

3.1.1. К строке 1150 "Основные средства", в том числе:

Объекты	Первоначальная стоимость	Амортизация
Основные средства, находящиеся в эксплуатации	62370	32217

3.1.2. К строке 1210 «Запасы»

Вид запасов	Сумма
Материалы	14392
Выполненные СМР, но не подписанные заказчиком	2781
Полуфабрикаты собственного производства	-
Итого	17173

3.1.3. К строке 1230 «Дебиторская задолженность»:

Вид задолженности	Сумма
С поставщиками и подрядчиками	2038
С покупателями и заказчиками	21925
По налогам и сборам	2188
Выданные физическим лицам займы без	1997

процентов			
С подотчетными лицами		247	
С разными дебиторами и кредиторами		3868	
Итого		32263	

3.1.4. К строке 1250 "Денежные средства":

Касса	Средства в пути	Средства на рублевых счетах	Средства на валютных счетах		Сумма в валюте РФ
			Вид валюты, курс ЦБ РФ	Сумма в иностранной валюте	
1		14512			

Пассив Баланса.

3.1.5. К строке 1520 «Кредиторская задолженность»:

Вид задолженности	Сумма
С поставщиками и подрядчиками	1008
Полученные авансы	14728
По налогам и сборам	3647
По социальному страхованию и обеспечению	2672
С персоналом по оплате труда	1998
С разными дебиторами и кредиторами	42
С подотчетными лицами	36
Итого	24131

3.2. Пояснения к Отчету финансовых результатов (форма N 2).

3.2.1. К строке 2110 "Выручка":

Выручка	За предыдущий год	За отчетный год	Примечания
От реализации СМР	139094	90756	
От реализации материалов, услуг	588	50	

3.2.2. К строке 2100 "Валовая прибыль":

Основные виды деятельности	За предыдущий год	За отчетный год	Примечания
От реализации СМР	337	2163	
От реализации материалов, услуг	55	0	

3.2.3. К строке 2120 "Себестоимость продаж:

п/п	Наименование статей затрат	2015 год. (рублей)	2014 год. (рублей)
1.	Зарботная плата рабочих	19 951 312	35 162 376
2.	% зар. платы от выполнения СМР	22%	25%
3.	Страховые взносы на з/пл основных рабочих	6 769 336	11 247 730
4.	Амортизация	3 922 511	4 964 618
5.	Стоимость основных материалов	19 078 319	35 844 595
6.	Зарботная плата АУП и обслуживающего персонала	16 901 781	16 079 820
7.	Страховые взносы	5 366 799	5 790 330
8.	Командировочные расходы	737 100	665 600
9.	Субподрядные работы	-	4 818 727
10.	Т/энергия	305 780	375 780
11.	Э/Энергия	248 094	251 315
12.	Услуги генподряда	223 915	153 184
13.	Автоуслуги	431 291	1 197 591
14.	Аренда автомобилей, а/крана	42 935	323 674
15.	Найм работников	493 001	607 802
16.	Водоснабжение	30 441	6 470
17.	Телефонные расходы	230 032	275 202
18.	Стоимость ГСМ	1 972 429	3 227 272
19.	Стоимость материалов	1 719 118	2 741 578
20.	Стоимость зап. частей	370 609	373 471
21.	А/стоянка	11 939	16 400

22	Участие с СРО, взносы	383 000	249 600
23	Стоимость спец.одежды	-	319 849
24	Почтовые расходы, услуги по доставке корреспонденции	84 184	190 738
25	Ремонт автотранспорта сторон.организ.	433 648	447 027
26	Услуги ж/дороги	716 383	413 223
27	Испытание материалов	7 139	-
28	Лизинговый платеж	-	51 921
29	Мойка автотранспорта	84 709	204 124
30	За первые 2 дня по б/листу	238 769	229 906
31	Заправка картриджа, канц. Расходы	139 094	203 203
32	Охрана объекта	729 854	709 399
33	Аренда офиса	-	-
34	За проживание в местах командировки	1 598 007	1 751 500
35	Консулт. и информац. услуги	171 874	148 599
36	Программное обеспечение	43 223	60 570
37	Техническ.обсл.компьютеров	192 000	156 000
38	Страхование	130 869	293 262
39	Налог на экологию	14 135	18 046
40	Охрана труда (пр.мед.ком)	136 692	131 980
41	Обучение специалистов	245 300	846 573
42	Проезд до объекта	1 273 480	970 996
43	Транспортный налог	170 756	108 691
44	Земельный налог	261 835	261 835
45	Добр.мед.страхование	100 000	-
46	Проектные работы	194 807	153 041
47	Ремонт оборудования стор. организациями	203 046	227 083
48	Аренда б/крана + монтаж	1 377 607	2 173 485
49	Юридическое обслуживание	-	60 000
50	Аренда строительных лесов	-	1 122 458
51	Предрейсовый осмотр	58 380	52 250
52	Услуги строй механизмов	528 129	806 769

53	Прочие расходы	145 014	59 473
54	Содержание офиса	97 508	67 898
	Итого	88 593 184	138 757 497

3.3. Пояснения к Отчету о движении денежных средств

В Отчете о движении денежных средств в силу требований рациональности ведения бухгалтерского учета (п. 6 ПБУ 1/2008) денежные потоки в части косвенных налогов, в составе поступлений от покупателей и платежей поставщикам и в бюджетную систему, отражены развернуто, в разрез требований п. 16 ПБУ 23/2011.

Директор
 Акционерное общество «Железобетонспецстрой»
 Главный бухгалтер
 Акционерное общество «Железобетонспецстрой»

В.И. Скасьрский
 Скасьрский В.И.
Г.И. Вендиктова
 Вендиктова Г.И.



Прошнуровано и пронумеровано
36 (тридцать шесть) листов

Директор ЗАО Аудиторской компании
«Финансовая экспертиза» *О.В.* *Жданова*



