

ООО «Конкорд Аудит»

**119146, Москва,
Фрунзенская 1-я ул., д.3А, стр.1
Тел. 8/495/763-23-65**

**Акционерам
ЗАО «Управление механизации №63»
и иным лицам**

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о бухгалтерской отчетности
ЗАО «Управление механизации №63»
за 2015 год**

**Москва
Март 2016**

Территориальный орган Федеральной службы
по государственной регистрации
по Московской области (ИНСОБЛАСТ)
отдел государственной статистики в
городе Электросталь

22.03.16г.

Аудиторское заключение

Адресат: Акционерам ЗАО «Управление механизации №63» и иным лицам.

1. Сведения об аудиторской фирме.

Аудиторская фирма: Общество с ограниченной ответственностью «Конкорд Аудит»

Юридический адрес: 119146, Москва г., Фрунзенская 1-я ул., д. 3А, стр.1

Свидетельство о государственной регистрации: ОГРН 1057746904544

Член СРО: является членом саморегулируемой организации аудиторов НП МоАП, ОГРНЗ 11203062028.

2. Сведения об аудируемом лице.

Аудируемое лицо: Закрытое акционерное общество «Управление механизации №63»

Место нахождения: 144004, Московская область, Электросталь г., Фрязовское ш., д.2

Свидетельство о государственной регистрации: ОГРН 1025007109192

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ЗАО «Управление механизации №63», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года, отчета о финансовых результатах, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность.

Руководство ЗАО «Управление механизации №63» 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 недобросовестных 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 разумную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели и раскрытия, содержащиеся в бухгалтерской отчетности. 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 подготовку и достоверное представление 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 ЗАО «Управление механизации №63» по состоянию на 31 декабря 2015 года, а также результаты финансово-хозяйственной деятельности ЗАО «Управление механизации №63» и движение денежных средств за 2015 год, в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор
ООО «Конкорд Аудит»



Т.Ф.Остапчук

21 марта 2016 г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2015 г.

Код	0710
31	1
2352	50530
70	
12267	
38	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Закрытое акционерное общество "Управление механизации №63"

акционный номер налогоплательщика

ической

ТИ Сдача в аренду собственного недвижимого имущества

онно-правовая форма / форма собственности

акционерное общество / Частная собственность

мерения: в тыс. рублей

ждение (адрес)

сковская обл, Электросталь г, Фрязовское ш, Дом № 2

Код	Наименование показателя	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ		
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ		
1110	Нематериальные активы	-	-
1120	Результаты исследований и разработок	-	-
1130	Нематериальные поисковые активы	-	-
1140	Материальные поисковые активы	-	-
1150	Основные средства	57 248	63 482
1160	Доходные вложения в материальные ценности	-	-
1170	Финансовые вложения	-	-
1180	Отложенные налоговые активы	-	-
1190	Прочие внеоборотные активы	-	-
1100	Итого по разделу I	57 248	63 482
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ		
1210	Запасы	4 958	6 460
1220	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	2 011	2 011
1230	Дебиторская задолженность	22 000	21 828
1240	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	-	-
1250	Денежные средства и денежные эквиваленты	395	4 862
1260	Прочие оборотные активы	16	16
1200	Итого по разделу II	29 380	35 177
1600	БАЛАНС	86 628	98 659

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	1 064	1 064	1 064
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	61 223	61 223	61 223
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	29 000	29 000	29 000
	Резервный капитал	1360	53	53	53
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(21 348)	(21 365)	(22 159)
	Итого по разделу III	1300	69 992	69 976	69 181
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	6 300	6 300	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	6 300	6 300	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	2 800	11 823	43 865
	Кредиторская задолженность	1520	7 536	10 560	7 409
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	10 336	22 383	51 274
	БАЛАНС	1700	86 628	98 659	120 455



(Handwritten signature)

Уководитель

(подпись)

Скатыков Юрий Степанович

(расшифровка подписи)

21 марта 2016 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2015 г.

Коды		
0710002		
31	12	2015
23527721		
5053013700		
70.20		
12267	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Закрытое акционерное общество "Управление механизации №63" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика

ИНН

Вид экономической деятельности

по ОКВЭД

Сдача в аренду собственного недвижимого имущества

Организационно-правовая форма / форма собственности

ОКВЭД

Закрытое акционерное общество

по ОКПОФ / ОКФС

/ Частная собственность

по ОКЕИ

Единица измерения: в тыс. рублей

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Выручка	2110	49 688	62 090
	Себестоимость продаж	2120	(22 069)	(28 146)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	27 619	33 944
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(32 771)	(29 593)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(5 152)	4 351
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	3
	Проценты к уплате	2330	(1 276)	(1 311)
	Прочие доходы	2340	13 530	5 640
	Прочие расходы	2350	(7 085)	(7 448)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	17	1 235
	Текущий налог на прибыль	2410	-	(440)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	17	795

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	17	795
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



(Handwritten signature)

Скатыков Юрий
Стеланович

(расшифровка подписи)

Уководитель

(подпись)

21 марта 2016 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2015 г.

Организация Закрытое акционерное общество "Управление механизации №63" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Сдача в аренду собственного недвижимого имущества по ОКВЭД
Организационно-правовая форма / форма собственности Закрытое акционерное общество / Частная собственность по ОКФС / ОКФС
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
Форма по ОКУД	0710003	
Дата (число, месяц, год)	31	12
по ОКПО	23527721	
ИНН	5053013700	
по ОКВЭД	70.20	
по ОКФС / ОКФС	12267	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	1 064	-	90 223	53	(22 159)	69 181
За 2014 г.	3210	-	-	-	-	795	795
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	795	795
в том числе:	3211	X	X	X	X	795	795
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	795	795
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	Неразмещенная 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	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Беличина капитала на 31 декабря 2014 г.	3200	1 064	-	90 223	53	(21 365)	69 975
За 2015 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	17	17
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	17	17
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	X
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Беличина капитала на 31 декабря 2015 г.	3300	1 064	-	90 223	53	(21 348)	69 992

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2014 г.	
		за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов
		На 31 декабря 2014 г.	
Капитал - всего	до корректировок	69 182	795
	корректировка в связи с:	-	-
	изменением учетной политики	3410	-
	исправлением ошибок	3420	-
	3500	69 182	795
в том числе:	до корректировок	69 182	795
	нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	3401	795
	до корректировок	3401	795
	корректировка в связи с:	-	-
изменением учетной политики	3411	-	
исправлением ошибок	3421	-	
	3501	(22 159)	795
до корректировок	до корректировок	3402	-
	корректировка в связи с:	-	-
	изменением учетной политики	3412	-
	исправлением ошибок	3422	-
	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	69 992	69 976	69 181



(подпись)

Скатков Юрий Степанович
(расшифровка подписи)

21 марта 2016 г.

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2015 г.

Коды		
0710004		
31	12	2015
23527721		
5053013700		
70.20		
12267	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКПОФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Закрытое акционерное общество "Управление механизации №63"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Сдача в аренду собственного недвижимого имущества

Организационно-правовая форма / форма собственности _____

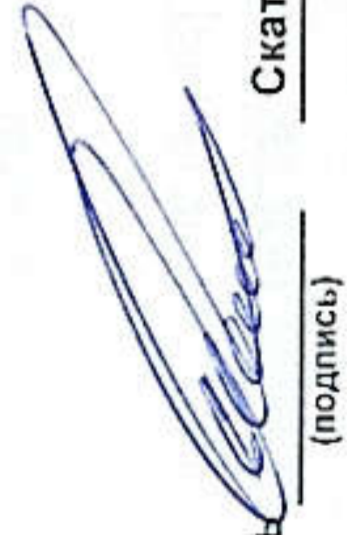
Закрытое акционерное общество / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	56 582	78 999
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	49 632	67 797
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
косвенный НДС	4114	6 944	10 931
прочие поступления	4119	6	271
Платежи - всего	4120	(63 246)	(62 167)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(18 976)	(18 232)
в связи с оплатой труда работников	4122	(21 326)	(20 014)
процентов по долговым обязательствам	4123	(2 727)	(563)
налога на прибыль организаций	4124	(527)	(238)
налоги и сборы	4125	(19 522)	(20 956)
прочие платежи	4129	(168)	(2 164)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(6 664)	16 832
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	2 106	14 792
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	2 106	14 792
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	-	-
прочие поступления	4215	-	-
Платежи - всего	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	(9 252)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(9 150)
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	-	(102)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4225	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	2 106	5 540

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	5 800	9 500
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	5 800	9 500
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4315	-	-
4319	-	-	-
Платежи - всего	4320	(5 717)	(35 983)
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	(5 717)	(35 983)
4324	-	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	83	(26 483)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(4 475)	(4 111)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	4 862	8 900
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	395	4 862
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	8	73





Руководитель _____
(подпись)

Скатьков Юрий Степанович
(расшифровка подписи)

21 марта 2016 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗАО «УМ-63» за 2015 год.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Согласно принятой учетной политике на 2015 год основными методами ведения бухгалтерского учета и формирования бухгалтерской отчетности являются:

1. применения метода «начисления» учета доходов и расходов Общества;
2. разделение доходов и расходов Общества на: «доходы и расходы по обычным видам деятельности» и «прочие доходы и расходы»;
3. применение «линейного» метода начисления амортизации по основным средствам и нематериальным активам Общества;
4. списание материально-производственных запасов по средней себестоимости;
5. отражение в учете и бухгалтерской отчетности текущего налога на прибыль и неприменение ПБУ 18/02 «Налог на прибыль»;
6. отражение основных средств и нематериальных активов в бухгалтерской отчетности по остаточной стоимости;
7. отражение активов и обязательств и капитала по фактической стоимости их формирования, а в отдельных случаях в соответствии с нормативно-правовыми актами РФ.

Финансово-хозяйственная деятельность в 2015 году осуществлялась в соответствии с Уставом Общества. Основным видом деятельности являлась «Сдача внаем собственного недвижимого имущества» (ОКВЭД 70.20).

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Доходы организации от основного вида деятельности за 2015 год составили 49688 тыс. руб., расходы организации от основного вида деятельности – 54840 тыс. руб., убыток от основного вида деятельности составил 5152 тыс. руб.

Прочие доходы Общества за 2015 год составили 13530 тыс. руб., прочие расходы – 8361 тыс. руб. Прибыль от прочих видов деятельности составила 5169 тыс. руб.

Налога на прибыль за 2015 год нет. Нераспределенная прибыль отчетного года составила 17 тыс. руб.

Расшифровка строки 1520 Формы №1 на отчетную дату на сумму 7536 тыс. руб.:

Задолженность перед поставщиками и подрядчиками – 2425 тыс. руб.;

Задолженность по НДС – 1206 тыс. руб.;;
Задолженность по земельному налогу – 866 тыс. руб.;;
Задолженность по транспортному налогу – 37 тыс. руб.;;
Задолженность по налогу на имущество – 161 тыс. руб.;;
Задолженность по НДС/Л – 66 руб.;;
Задолженность по страховым взносам – 512 тыс. руб.;;
Задолженность перед персоналом по оплате труда – 1301 тыс. руб.

Сведения об учете имущества и обязательств, не принадлежащих организации:
- бланки строгой отчетности – 1 тыс. руб.;;
- списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов тыс. руб.;;
- износ основных фондов непроизводственного назначения – 53 тыс. руб.

21 марта 2016 года

Генеральный директор

Скатыков Ю.С.



Всего прошито, пронумеровано и скреплено печатью

15 (пятнадцать) листов.

ООО «Конкорд Аудит»

Генеральный директор *В.И. Осташук* Ф.Осташук

