



Аktionерам Акционерного общества «ДОРИНДА»

Аудиторское заключение

по бухгалтерской отчетности

Акционерного общества

«ДОРИНДА»

за 2015 год

Сведения об аудиторе

| | |
|---|---|
| Наименование: | Акционерное общество «КПМГ» (Санкт-Петербургский филиал Акционерного общества «КПМГ» – Северо-западный региональный центр). |
| Место нахождения (юридический адрес): | 129110, город Москва, Олимпийский проспект, дом 18/1, комната 3035. Санкт-Петербургский филиал Акционерного общества «КПМГ» – Северо-западный региональный центр: 191119, город Санкт-Петербург, улица Марата, дом 69-71, литер А. |
| Почтовый адрес: | 123317, город Москва, Пресненская набережная, дом 10, блок «С», этаж 31. Санкт-Петербургский филиал Акционерного общества «КПМГ» – Северо-западный региональный центр: 191119, город Санкт-Петербург, улица Марата, дом 69-71, литер А. |
| Государственная регистрация: | Зарегистрировано Московской регистрационной палатой. Свидетельство от 25 мая 1992 года № 011.585. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 39 по городу Москве за № 1027700125628 13 августа 2002 года. Свидетельство серии 77 № 005721432. Санкт-Петербургский филиал Акционерного общества «КПМГ» зарегистрирован Решением Регистрационной палаты города Санкт-Петербурга № 74620 от 13 июня 1997 года. |
| Членство в саморегулируемой организации аудиторов: | Член Саморегулируемой организации аудиторов «Аудиторская палата России» (Ассоциация). Основной регистрационный номер записи в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций 10301000804. |

Сведения об аудируемом лице

| | |
|--|---|
| Наименование: | Акционерное общество «ДОРИНДА». |
| Место нахождения (юридический адрес): | 195213, город Санкт-Петербург, Заневский проспект, дом 65, корпус 1, литер А. |
| Почтовый адрес: | 195213, город Санкт-Петербург, Заневский проспект, дом 65, корпус 1, литер А. |
| Государственная регистрация: | <p>Зарегистрировано Регистрационной палатой Санкт-Петербурга. Свидетельство от 28 сентября 1995 года № 18060.</p> <p>Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Адмиралтейскому району Санкт-Петербурга за № 1027810221317 05 августа 2002 года. Свидетельство серии 78 № 004295783.</p> |

Аудиторское заключение

Акционерам Акционерного общества «ДОРИНДА»

Мы провели аудит прилагаемой к настоящему Аудиторскому заключению бухгалтерской отчетности Акционерного общества «ДОРИНДА» (далее – «Общество») за 2015 год.

Бухгалтерская отчетность на 37 листах состоит из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года;
- отчета о финансовых результатах за 2015 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 2015 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2015 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность Общества за бухгалтерскую отчетность

Руководство Общества несет ответственность за составление и достоверность данной 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 во всех существенных отношениях 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 внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством Общества, 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, прилагаемая к настоящему Аудиторскому заключению бухгалтерская отчетность Общества отражает достоверно во всех существенных отношениях его финансовое положение по состоянию на 31 декабря 2015 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание на приведенную в пункте VI пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах информацию о корректировках, внесенных Обществом в бухгалтерский учет и бухгалтерскую отчетность в 2015 году в отношении сравнительных показателей за 2014 год и на 31 декабря 2013 года. Нами в ходе аудита были выполнены соответствующие аудиторские процедуры в отношении указанных корректировок.

Прочие сведения

Аудит бухгалтерской отчетности за 2014 и 2013 годы был проведен другим аудитором, который в аудиторских заключениях от 20 марта 2015 года и 21 марта 2014 года выразил немодифицированное мнение.

Директор Санкт-Петербургского филиала
Акционерного общества «КПМГ» -
Северо-западный региональный центр
(доверенность от 24 марта 2015 года)



Ягнов И.А.

31 марта 2016 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2015 г.

Организация Акционерное общество «ДОРИНДА» (АО «ДОРИНДА»)

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Сдача внаём собственного нежилого недвижимого имущества

Организационно-правовая форма / форма собственности

Собственность иностранных / юридических лиц

Акционерное общество

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

195213, Санкт-Петербург, Заневский пр., д.65, корп.1, лит.А

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

| Коды | | |
|------------|----|------|
| 0710001 | | |
| 31 | 12 | 2015 |
| 43436388 | | |
| 7801072391 | | |
| 70.20.2 | | |
| 67 | 23 | |
| 384 | | |

| 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 | 1 | 9 | 30 |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| | Основные средства | 1150 | 25 532 000 | 28 454 430 | 22 762 299 |
| | в том числе: | | | | |
| П.VIII.1.1 | Основные средства в организации | 11501 | 20 652 503 | 24 460 442 | 19 515 039 |
| П.VIII.1.2 | Незавершенные капитальные вложения | 11502 | 4 879 497 | 3 993 988 | 3 247 260 |
| П.VIII.1.1 | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | 74 | 301 |
| П.VIII.2.1 | Финансовые вложения | 1170 | 970 809 | 1 084 000 | 1 109 923 |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | 72 125 | 16 134 | 15 554 |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | 1 127 514 | 4 449 572 | 3 069 798 |
| | в том числе: | | | | |
| | Авансы, связанные с капитальными вложениями | 11901 | 466 187 | 3 624 631 | 2 361 888 |
| | Расходы будущих периодов | 11902 | 661 327 | 824 941 | 707 809 |
| | Итого по разделу I | 1100 | 27 702 448 | 34 004 219 | 26 957 805 |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| П.VIII.3.1 | Запасы | 1210 | 26 311 | 17 682 | 6 305 |
| | в том числе: | | | | |
| | Материалы | 12101 | 26 308 | 17 679 | 5 206 |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 46 960 | 121 299 | 80 556 |
| П.VIII.4.1 | Дебиторская задолженность | 1230 | 2 502 042 | 2 205 475 | 2 092 302 |
| | в том числе: | | | | |
| | Долгосрочная дебиторская задолженность | 12301 | 896 655 | 441 723 | 650 757 |
| П.VIII.2.1 | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | 30 195 | 159 710 | 177 523 |
| | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 16 561 | 23 090 | 4 447 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | 69 | 76 | 179 |
| | Итого по разделу II | 1200 | 2 722 138 | 2 527 332 | 2 361 312 |
| | БАЛАНС | 1600 | 30 424 587 | 36 531 551 | 29 319 217 |

| 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 | 55 | 55 | 55 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | - | - |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | - | - | - |
| | Резервный капитал | 1360 | 14 | 14 | 14 |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 8 450 891 | 7 624 072 | 7 500 427 |
| | Итого по разделу III | 1300 | 8 450 760 | 7 624 141 | 7 500 488 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| П.VIII.4.3 | Заемные средства | 1410 | 18 883 851 | 13 041 929 | 5 373 199 |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 542 375 | 410 159 | 342 623 |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1450 | - | - | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 17 226 226 | 13 452 088 | 5 715 822 |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| П.VIII.4.3 | Заемные средства | 1510 | 1 793 711 | 13 132 057 | 13 683 396 |
| П.VIII.4.2 | Кредиторская задолженность | 1520 | 2 947 903 | 2 318 757 | 2 211 598 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1540 | 5 087 | 4 508 | 7 907 |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 4 747 601 | 15 455 322 | 16 102 899 |
| | БАЛАНС | 1700 | 30 424 587 | 36 531 551 | 29 319 217 |

Руководитель



Прийников Дмитрий

Николаевич

(по доверенности)

31 марта 2016 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2015 г.

Организация Акционерное общество «ДОРИНДА» (АО «ДОРИНДА»)
Идентификационный номер налогоплательщика
деятельности Сдача внаём собственного нежилого недвижимого имущества
Организационно-правовая форма / форма собственности
Акционерное общество / Собственность иностранных юридических лиц
Единица измерения: в тыс. рублей

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

| Коды | | |
|------------|----|------|
| 0710002 | | |
| 31 | 12 | 2015 |
| 43435368 | | |
| 7801072391 | | |
| 70.20.2 | | |
| 67 | 23 | |
| 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2015 г. | За Январь - Декабрь 2014 г. |
|-----------|--|------|-----------------------------|-----------------------------|
| П. III.2 | Выручка | 2110 | 7 099 348 | 6 861 215 |
| П. III.2 | Себестоимость продаж | 2120 | (3 757 965) | (3 693 317) |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 3 341 383 | 3 167 898 |
| | Коммерческие расходы | 2210 | - | - |
| П. III.2 | Управленческие расходы | 2220 | (252 718) | (418 621) |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 3 088 665 | 2 749 277 |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| | Проценты к получению | 2320 | 4 404 | 7 515 |
| П. III.2 | Проценты к уплате | 2330 | (2 815 477) | (1 784 334) |
| П. III.2 | Прочие доходы | 2340 | 6 774 529 | 587 043 |
| П. III.2 | Прочие расходы | 2350 | (6 077 203) | (1 368 128) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 974 918 | 193 373 |
| П. III.2 | Текущий налог на прибыль | 2410 | (72 074) | (419) |
| | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421 | (45 685) | 28 700 |
| | Изменение отложенных налоговых обязательств | 2430 | (132 216) | (67 536) |
| | Изменение отложенных налоговых активов | 2450 | 55 991 | 580 |
| | Прочее | 2480 | - | (3 462) |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 828 619 | 122 536 |

| 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 | 826 619 | 122 536 |
| | СПРАВОЧНО | | | |
| | Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | 15 | 2 |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

Руководитель

(подпись)

Пряников Дмитрий Николаевич (по доверенности)

(электронная подпись)

31 марта 2016 г.



Отчет об изменении капитала
за Январь - Декабрь 2015 г.

| Коды | | | |
|--------------------------|----|------|--|
| Форма по ОК/Д | | | |
| 0770003 | | | |
| 31 | 12 | 2015 | |
| Дата (число, месяц, год) | | | |
| 43435369 | | | |
| ИНН | | | |
| 7801072391 | | | |
| по ОКВЭД | | | |
| 70.20.2 | | | |
| по ОКФС | | | |
| 57 | 23 | | |
| по ОКЕИ | | | |
| 384 | | | |

Организация Акционерное общество «ДОРИНДА» (АО «ДОРИНДА»)
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности
 Организация - право форма / форма собственности
 Акционерное общество / юридический лиц
 Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|---|------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|-----------|
| Величина капитала на 31 декабря 2013 г. | 3100 | 55 | - | - | 14 | 7 500 427 | 7 500 496 |
| Увеличение капитала - всего: | 3210 | - | - | - | - | 123 645 | 123 645 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3211 | X | X | X | X | 122 536 | 122 536 |
| переоценка имущества | 3212 | X | X | - | - | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | X | X | - | - | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3214 | - | - | - | X | - | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3215 | - | - | - | X | X | - |
| реорганизация юридического лица | 3216 | - | - | - | - | 1 109 | 1 109 |
| 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 | - | - |

| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционера | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|---|------|------------------|--|--------------------|-------------------|--|-----------|
| Изменение добавочного капитала | 3230 | X | X | - | - | - | X |
| Изменение резервного капитала | 3240 | X | X | X | - | - | X |
| | 3245 | - | - | - | - | - | - |
| Величина капитала на 31 декабря 2014 г. За 2015 г. | 3200 | 55 | - | - | 14 | 7 624 072 | 7 624 141 |
| Увеличение капитала - всего: | 3310 | - | - | - | - | 826 619 | 826 619 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3311 | X | X | X | X | 826 619 | 826 619 |
| переоценка имущества | 3312 | X | X | - | X | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | X | X | - | X | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3314 | - | - | - | - | - | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3315 | - | - | - | X | X | - |
| реорганизация юридического лица | 3316 | - | - | - | - | - | X |
| Уменьшение капитала - всего: | 3320 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3321 | X | X | X | X | - | - |
| переоценка имущества | 3322 | X | X | - | - | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3323 | X | X | - | X | - | - |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3324 | - | - | - | X | - | - |
| уменьшение количества акций | 3325 | - | - | - | X | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3326 | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3327 | X | X | X | X | - | - |
| Изменение добавочного капитала | 3330 | X | X | - | - | - | - |
| Изменение резервного капитала | 3340 | X | X | X | - | - | X |
| Величина капитала на 31 декабря 2015 г. | 3300 | 55 | - | - | 14 | 8 450 691 | 8 450 760 |

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 | 7 500 496 | 122 536 | 1 109 | 7 624 141 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3410 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3420 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3500 | 7 500 496 | 122 536 | 1 109 | 7 624 141 |
| в том числе: | | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | | | | | |
| до корректировок | 3401 | 7 500 427 | 122 536 | 1 109 | 7 624 072 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3411 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3421 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3501 | 7 500 427 | 122 536 | 1 109 | 7 624 072 |
| прочие статьи капитала | | | | | |
| до корректировок | 3402 | 69 | - | - | 69 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3412 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3422 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3502 | 69 | - | - | 69 |

3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. | На 31 декабря 2013 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Чистые активы | 3600 | 8 450 760 | 7 624 141 | 7 500 496 |

Руководитель Пряников Дмитрий Николаевич (по доверенности)
(подпись) (подпись)

31 марта 2016 г.



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

| | | | | | |
|---|---|--------------------------|------------|----|------|
| Организация | Акционерное общество «ДОРИНДА» (АО «ДОРИНДА») | Форма по ОКУД | 0710004 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2015 |
| Вид экономической деятельности | Сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества | по ОКПО | 43436369 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | Акционерное общество | ИНН | 7801072391 | | |
| Единица измерения: | в тыс. рублей | по ОКВЭД | 70.20.2 | | |
| | | по ОКФС / ОКФС | 67 | 23 | |
| | | по ОКЕИ | 384 | | |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2015 г. | За Январь - Декабрь 2014 г. |
|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 9 076 975 | 6 860 673 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 65 777 | 74 028 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | 6 954 819 | 6 786 645 |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| от финансирования затрат | 4114 | 1 084 616 | - |
| прочие поступления | 4119 | 973 783 | - |
| Платежи - всего | 4120 | (6 379 920) | (7 923 203) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (2 690 565) | (2 570 883) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (137 623) | (192 713) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | (2 973 662) | (1 856 420) |
| налога на прибыль организаций | 4124 | (25 881) | (83 547) |
| другие налоги | 4125 | (454 044) | (223 973) |
| платежи по договорам фз | 4126 | - | (2 514 759) |
| прочие платежи | 4129 | (98 125) | (480 808) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | 2 699 055 | (1 062 530) |
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| Поступления - всего | 4210 | 5 301 717 | 11 008 |
| в том числе: | | | |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | 4 668 017 | - |
| от продажи акций других организаций (долей участия) | 4212 | - | 11 000 |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) | 4213 | 522 | - |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | 477 | 6 |
| прочие поступления | 4219 | 632 701 | - |
| Платежи - всего | 4220 | (3 875 959) | (5 245 987) |
| в том числе: | | | |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | (3 329 187) | (5 135 773) |
| в связи с приобретением акций других организаций (долей участия) | 4222 | (2) | - |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | (11 895) | (110 214) |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4224 | - | - |
| прочие платежи | 4229 | (534 875) | - |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | 1 325 758 | (5 234 981) |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2015 г. | За Январь - Декабрь 2014 г. |
|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступления - всего | 4310 | 13 958 762 | 20 611 868 |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | 13 815 148 | 20 565 674 |
| денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | - | - |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | - | - |
| бумаг и др. | 4314 | - | - |
| прочие поступления | 4319 | 143 614 | 46 194 |
| Платежи - всего | 4320 | (17 989 594) | (14 286 448) |
| в том числе: | | | |
| (долей участия) организации или их выходом из состава | 4321 | - | - |
| прибыли в пользу собственников (участников) | 4322 | - | - |
| ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4323 | (17 930 322) | (14 221 448) |
| прочие платежи | 4329 | (59 272) | (65 000) |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | (4 030 832) | 6 325 420 |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | (6 019) | 27 909 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 23 090 | 4 447 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | (510) | (9 266) |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 16 561 | 23 090 |

Руководитель

31 марта 2016 г.



Прияников Дмитрий
Николаевич (по доверенности)
(расшифровка подписи)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

I. Характеристика организации и основные виды деятельности

Сведения об организации:

Наименование: Акционерное общество «ДОРИНДА»

Юридический адрес: 195213, Санкт-Петербург, Заневский пр., д.65, корп.1, лит.А

Акционеры :

1. АО О'КЕЙ ГРУПП (O'KEY GROUP S.A.) – юридическое лицо по законодательству Люксембурга - 54 459 акций, номинальной стоимостью 1 рубль.
2. АКСУС ФАЙНЭНШИАЛ Лтд. (Axus Financial Ltd.) – юридическое лицо по законодательству Британских Виргинских Островов – 551 акция, номинальной стоимостью 1 рубль.

Размер указанного в учредительных документах уставного капитала: 55 010 руб.

Состав членов исполнительных органов организации:

Решением внеочередного общего собрания акционеров от 26 декабря 2007 года (Протокол заседания № 13/07 от 26 декабря 2007 года) полномочия единоличного исполнительного органа переданы Управляющей компании. Заключен договор от 26 декабря 2007 года о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей компании ООО «О'КЕЙ групп». До 16.08.2015 г. генеральным директором управляющей компании являлся Махер Тони Денис, с 17.08.2015 г. Хейго Кера. Настоящая финансовая отчетность подписана финансовым директором ООО «О'КЕЙ групп» Пряниковым Д.Н. на основании доверенности от 22 декабря 2015 года.

1.2. Среднегодовая численность работников

Среднегодовая численность работников за 2015 год составила 86 человек. (в 2014 году - 103 человек)

1.3. Основные виды деятельности

Текущая деятельность

Обычные виды деятельности в отчетном периоде:

- сдача в аренду (субаренду) недвижимого имущества (помещений гипермаркетов, земельных участков);
- сдача в аренду оборудования гипермаркетов;
- сдача в аренду мест на фасадах зданий под размещение рекламы.
- оказание услуг по договорам на выполнение функций заказчика.

Прочие виды деятельности:

- реализация основных средств;
- реализация прочего имущества.

Инвестиционная деятельность

Осуществление капитальных вложений в строительство объектов недвижимости и приобретение объектов основных средств.

Предоставление займов другим организациям, в т.ч. под собственные векселя заемщиков.

Приобретение долей в Уставных капиталах предприятий и акций предприятий с целью приобретения прав на землю под строительство зданий гипермаркетов и супермаркетов.

Финансовая деятельность

Получение займов и кредитов, в т.ч. под собственные векселя.

II. Применение учетной политики и организация бухгалтерского учета

ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета АО «ДОРИНДА» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность АО «ДОРИНДА» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и в соответствии с учетной политикой предприятия, утверждённой Приказом № 46/ФО от 29.12.2012 г. с изменениями, утверждёнными Приказом № 39/ФО от 31.12.2013г.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

Бухгалтерский учет осуществляется по организации в целом центральной бухгалтерией организации, возглавляемой главным бухгалтером.

2.1 Основные средства и незавершенное строительство

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.01. № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

Учет незавершенного строительства ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.98. № 34н, а также в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций (письмо Минфина России от 30.12.93 N 160), в части, не противоречащей более поздним нормативным правовым актам по бухгалтерскому учету.

Определение лимита стоимости ОС, учитываемых в составе МПЗ

Лимит стоимости ОС, учитываемых в составе МПЗ, составляет 40 тыс. руб.

Оценка ОС при принятии к бухгалтерскому учету

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат на их приобретение, сооружение и изготовление.

Переоценка ОС

Переоценка ОС на добровольной основе не производится.

Способ начисления амортизации

Начисление амортизации по всем амортизируемым объектам основных средств производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования.

Средний срок полезного использования по основным группам ОС приведен в таблице ниже:

| | |
|--------------|----------|
| Здания | 361 мес. |
| Сооружения | 181 мес. |
| Оборудование | 61 мес. |

Капитальные вложения в арендованное имущество амортизируются арендатором в течение срока действия договора аренды.

2.2 Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02. № 126н.

В составе финансовых вложений организация учитывает:

- ценные бумаги других организаций;
- долговые ценные бумаги (облигации, векселя);
- займы, предоставленные другим организациям и физическим лицам, в том числе работникам организации;
- депозитные вклады в кредитных организациях;
- вклады в уставные капиталы других организаций.

Оценка финансовых вложений

Финансовые вложения принимаются к учету по сумме фактических затрат на их приобретение.

Текущая рыночная стоимость ценных бумаг не определяется. Ценные бумаги числятся в учете по первоначальной стоимости.

Организация не производит переоценку финансовых вложений.

При выбытии финансовых вложений их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

Проверка на обесценение финансовых вложений производится по состоянию на 31 декабря отчетного года.

2.3. Расходы будущих периодов

2.3.1. Состав расходов будущих периодов

К расходам будущих периодов относятся расходы, связанные с:

- приобретением прав аренды земельных участков;
- приобретением программного обеспечения;
- приобретением лицензий;
- страхованием;

2.3.2. Способ списания расходов будущих периодов

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Затраты, не соответствующие условиям признания определенного актива, признаются расходами будущих периодов и списываются путем их обоснованного распределения между отчетными периодами в порядке, установленном организацией, в течение периода, к которому они относятся.

2.4. Денежные средства

Общество включает все депозиты, независимо от сроков погашения, в состав финансовых вложений. Денежные потоки в иностранной валюте переводятся в рубли по курсу на дату операции. В отчете о движении денежных средств Общество показывает денежные потоки по НДС в составе поступлений от заказчиков, платежей поставщикам и расчетов с бюджетом свернуто по строке «прочие поступления» или «прочие платежи» в составе потоков от текущих операций.

Также Общество показывает свернуто поступления денежных средств от заказчика (ООО «О'КЕЙ») и соответствующие платежи поставщикам в рамках договоров финансирования затрат. По договорам финансирования затрат Общество аккумулирует затраты на строительство и затем передает их ООО «О'КЕЙ».

Суммы по строкам «Прочие поступления» и «Прочие платежи» по инвестиционной деятельности в отчете о движении денежных средств представляют собой денежные потоки по банковским депозитам.

В 2015 году поступления от ООО «О'КЕЙ» по договорам финансирования затрат превысили соответствующие платежи поставщикам на 1 084 616 тыс. руб. В отчете о движении денежных средств за 2015 год Общество отразило указанную сумму как поступление денежных средств в составе денежных потоков от текущих операций.

2.5. Займы и кредиты

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.08. № 107н.

Дополнительные расходы по займам и кредитам списываются в полной сумме в отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.

2.6. Отложенные налоги

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.02. № 114н.

При составлении бухгалтерской отчетности суммы ОНА и ОНО отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

2.7. Выручка, прочие доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 32н.

2.7.1. Перечень поступлений, признаваемых доходами от обычных видов деятельности организации

- доходы от сдачи внаем собственного нежилого недвижимого имущества;
- доходы от сдачи внаем собственных земельных участков;
- доходы от аренды оборудования;
- доходы от аренды транспортных средств;
- доходы от прочей аренды;
- доходы от услуг заказчика по организации строительных работ;
- доходы от предоставления консультаций по вопросам коммерческой деятельности и управления;
- доходы от выполнения услуг агента.

2.7.2. Перечень поступлений, признаваемых прочими доходами организации

- доходы от реализации основных средств;
- доходы от реализации прочего имущества;
- доходы от списания кредиторской задолженности;
- проценты за предоставленные займы;

- доходы от финансовых вложений;
- доходы от страхового возмещения;
- полученные штрафы и неустойки;
- доходы от продажи валюты;
- прочие.

2.8. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, управленческие расходы, прочие расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

2.8.1. Перечень расходов, признаваемых расходами по обычным видам деятельности организации

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;
- амортизация;
- прочие затраты.

2.8.2. Расходы, признаваемые прочими расходами

- банковская комиссия;
- отрицательные курсовые разницы;
- расходы, связанные с реализацией основных средств;
- прочие расходы

2.8.3. Способ признания управленческих расходов

Управленческие расходы признаются полностью в отчетном периоде.

2.9. Прочее

Ошибка признается существенной, если составляет более 10 % соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Операции в иностранной валюте пересчитываются в рубли по курсу ЦБ РФ на дату операции.

Курс иностранных валют на отчетную дату: 1 доллар США=72,8827 руб. (31.12.2014: 56,2584 руб.)

Имущество, закрепленное за филиалами, их хозяйственные операции и обязательства учитываются на балансе АО «ДОРИНДА».

III. Основные показатели отчетности

1. Баланс

1.1 Основные средства

Показатель бухгалтерского баланса по строке 11501 «Основные средства в организации» за 2015 год уменьшился в основном за счет продажи следующих объектов:

- Здание по адресу: Россия, Волгоградская обл., ул.Пролетарская, дом 8
- Здание по адресу: Россия, г.Красноярск, пер.Сибирский, д.5а
- Здание по адресу: Россия, Челябинская обл., г.Челябинск, ул.Черкасская, д.23
- Здание по адресу: Россия, Республика Башкортостан, г.Уфа, Октябрьский р-н, ул.Энтузиастов, д.18
- Земельный участок по адресу: Россия, Томская обл., г.Томск, ул.Пушкина, 59
- Земельный участок по адресу: Россия, Московская обл., Ленинский р-н., Московский с.о, в районе д.Картмазово, уч.20/1

В 2015 году ведены в эксплуатацию здания, в т.ч.:

- Отдельно стоящее здание по адресу, Нижегородская обл., г.Бор, Стеклозаводское ш., д.4
- затраты по достройке, дооборудованию эксплуатируемых зданий составили общую сумму 230 469 тыс.руб.

На 31.12.2015 г. приблизительно 95% основных средств переданы в аренду (31.12.2014: 95%).

Показатель капитальных вложений в балансе составлен из расходов на строительство собственных объектов недвижимости, стоимости строительных работ по исполнению договоров на функции заказчика, расходов по модернизации, приобретению объектов основных средств, нематериальных активов и проч. Расшифровка капитальных вложений представлена в *таблице 1*.

Таблица 1

Расшифровка стр.11502 баланса «Незавершённые капитальные вложения».

Тыс. руб.

| | на 31.12.15 | на 31.12.14 |
|---|------------------|------------------|
| Строка баланса | 4 879 497 | 3 993 988 |
| В т.ч.: | | |
| Строительство объектов основных средств | 4 566 390 | 3 470 698 |
| Затраты, которые будут переданы ООО «О'КЕЙ» по инвестиционным договорам | 130 804 | 290 216 |
| Прочие расходы по строительству | 105 501 | 156 481 |
| Прочие капитальные вложения, в т.ч.: | 76 802 | 76 593 |
| капитальные вложения, не включаемые в инвентарную стоимость объектов основных средств | 20 817 | 20 817 |
| капитальные вложения по модернизации объектов основных средств | 52 627 | 53 919 |
| расходы по приобретению объектов основных средств | 3 290 | 1 857 |
| приобретение нематериальных активов | 68 | - |

1.2. Долгосрчные финансовые вложения

Долгосрчные финансовые вложения показаны в отчетности по первоначальной стоимости и включают акции и доли в уставных капиталах дочерних обществ.

За 2015 г. сумма долгосрчных финансовых вложений уменьшилась на 113 191 тыс.руб. за счёт ликвидации дочерних обществ, продажи и обесценения финансовых вложений.

1.3. Прочие внеоборотные активы

В состав прочих внеоборотных активов включены : авансы, связанные с капитальными вложениями и расходы будущих периодов, к которым относятся затраты на приобретение прав аренды земельных участков.

1.4. Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности имеются долгосрочная и краткосрочная дебиторская задолженности.

Долгосрочная дебиторская задолженность представлена авансами, выданными в рамках договоров аренды помещений гипермаркетов до 2034 года.

1.5. Арендованные основные средства

На забалансовом счёте «Арендованные основные средства» отражена стоимость арендуемых организацией помещений:

На 31.12.2015 г.:

- по балансовой стоимости арендуемых объектов (зданий, земельных участков, оборудования) - по договорам с арендодателями: ООО «Премиум» - 1 080 479 тыс.руб., ООО «Легион» - 655 057 тыс.руб. и ООО «Рампаж» - 1 379 806 тыс.руб. ;

- в оценке по годовой арендной плате - по договорам с арендодателями: ООО «ШАУСИТИ» (г.СПб, пр.Шаумяна, д.8, к.1, лит.Е; площ.129,7 кв.м), ЗАО «ДРСУ-34» (г.Москва, 1-й Дубровский проезд, д.78/14, строение 1, к.4; площ.5 кв.м): 1 185 тыс. руб.

На 31.12.2014 г.:

- по балансовой стоимости арендуемых объектов (зданий, земельных участков, оборудования) - по договорам с арендодателями: ООО «Премиум» - 1 196 956 тыс.руб., ООО «Легион» - 717 861 тыс.руб. и ООО «Рампаж» - 1 436 355 тыс.руб. ;

- в оценке по годовой арендной плате - по договорам с арендодателями : ООО «ШАУСИТИ» (г.СПб, пр.Шаумяна, д.8, к.1, лит.Е; площ.129,7 кв.м), ЗАО «ДРСУ-34» (г.Москва, 1-й Дубровский проезд, д.78/14, строение 1, к.4; площ.5 кв.м) и ООО «Синопская, 52» (г.СПб, Синопская наб., д.52, лит.А; площ.331,8 кв.м): 6 351 тыс. руб.

- по оценке, указанной в договоре оборудования, арендуемого для строительства: 925 982 тыс. руб.

На 31.12.2013 г.:

- по балансовой стоимости арендуемых объектов (зданий, земельных участков, оборудования) - по договорам с арендодателями: ООО «Премиум» - 1 196 956 тыс.руб., ООО «Легион» - 717 861 тыс.руб. и ООО «Рампаж» - 1 436 355 тыс.руб. ;

- в оценке по годовой арендной плате - по договорам с арендодателями: ООО «ШАУСИТИ» (г.СПб, пр.Шаумяна, д.8, к.1, лит.Е; площ.129,7 кв.м), ЗАО «ДРСУ-34» (г.Москва, 1-й Дубровский проезд, д.78/14, строение 1, к.4; площ.5 кв.м) и ООО «Синопская, 52» (г.СПб, Синопская наб., д.52, лит.А; площ.331,8 кв.м): 6 351 тыс. руб.

- по оценке, указанной в договоре оборудования, арендуемого для строительства: 954 589 тыс. руб.

1.6. Обеспечения полученные

На забалансовом счете «Обеспечения обязательств и платежей полученные» отражены полученные банковские гарантии под авансы, выданные в связи со строительством объектов основных средств.

Организации, выдавшие гарантии являются генеральными подрядчиками на объектах строительства. Сумма обеспечений на 31.12.2015 г. Составила 280 150 тыс. руб. (31.12.2014: 529 785 тыс. руб.)

2. Отчет о финансовых результатах

Данные отчетного года с расшифровкой отдельных доходов и расходов приведены в *таблице 2*.

Таблица 2.

Расшифровка строк Отчета о финансовых результатах.

Тыс. руб.

| Период | | 2015 г. | 2014 г. |
|--|-------------|------------------|------------------|
| Наименование | Код строки | | |
| Выручка от продажи услуг | 2110 | 7 099 348 | 6 861 215 |
| в том числе | | | |
| аренда помещений | | 6 968 431 | 6 755 032 |
| аренда оборудования | | 34 865 | 8 973 |
| аренда рекламных мест | | 20 641 | 21 608 |
| аренда и субаренда земельных участков | | 12 501 | 14 558 |
| аренда и субаренда транспорт. средств, парковка | | 3 308 | 1 947 |
| услуги заказчика-застройщика | | 59 602 | 59 097 |
| Себестоимость проданных товаров, работ, услуг | 2120 | 3 757 965 | 3 693 317 |
| в том числе | | | |
| амортизация основных средств и НМА | | 1 042 098 | 952 396 |
| аренда | | 841 138 | 906 600 |
| расходы по коммунальным услугам | | 1 130 341 | 1 017 552 |
| расходы по ремонту и экспл.услугам | | 183 574 | 163 671 |
| расходы по страхованию | | 16 068 | 14 037 |
| расходы на оплату труда | | 47 058 | 62 440 |
| страховые взносы в фонды | | 12 064 | 13 322 |
| уборка помещений, территории, вывоз мусора, снега, чистка ковров | | 85 971 | 74 524 |
| налоги (налог на имущество, земельный налог) | | 377 687 | 452 063 |
| Прочие | | 21 966 | 36 712 |
| Управленческие расходы | 2220 | 252 718 | 418 621 |
| в том числе | | | |
| расходы персонал | | 7 454 | 58 097 |
| Услуги управляющей компании | | 186 292 | 247 886 |
| аренда помещений | | 1 282 | 3 806 |
| телефонная связь, интернет, почтовые расходы | | 7 546 | 4 566 |
| юридические услуги | | 5 739 | 8 674 |
| аудит и оценка | | 2 023 | 1 345 |
| бухгалтерское обслуживание | | 28 000 | 28 000 |
| налоги (налог на имущество, земельный налог) | | 7 338 | 52 421 |
| консультационные услуги | | 2 716 | 11 702 |
| Прочие | | 4 328 | 2 124 |
| Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 3 088 665 | 2 749 277 |

| | | | |
|--|------|-----------|-----------|
| Проценты к получению | 2320 | 4 404 | 7 515 |
| Проценты к уплате | 2330 | 2 815 477 | 1 784 334 |
| в том числе | | | |
| Starlighton Limited | | 96 699 | 79 845 |
| "ЮниКредитБанк" ЗАО | | 1 074 715 | 275 966 |
| VTB Capital plc | | 179 394 | 222 675 |
| «О'КЕЙ» ООО | | 489 197 | 677 830 |
| «О'КЕЙ-Лоджистикс» ООО | | 165 979 | 130 993 |
| Сбербанк России ПАО | | 417 500 | 396 911 |
| GPB INTERNATIONAL S.A. | | 391 848 | - |
| Прочие | | 145 | 114 |
| Прочие доходы | 2340 | 6 774 529 | 587 043 |
| в том числе | | | |
| доходы от реализации ОС | | 5 822 892 | 137 385 |
| курсовые разницы | | 379 547 | 251 522 |
| штрафы, пени по хоз.договорам, возмещ. убытков по суду | | 9 523 | 518 |
| прибыль от купли-продажи валюты | | 1 741 | 17 271 |
| списание кредиторской задолженности | | 12 229 | 772 |
| налог на имущество (льгота) | | - | 18 227 |
| доходы от страхового возмещения | | 73 185 | 48 355 |
| хеджирование | | 135 139 | 45 678 |
| перерасчёт земельного налога | | - | 21 189 |
| Прочие | | 340 273 | 46 126 |
| Прочие расходы | 2350 | 6 077 203 | 1 366 128 |
| в том числе | | | |
| Расходы от реализации ОС и прочего им-ва, ликвид. ОС | | 5 110 812 | 21 886 |
| услуги банка | | 24 909 | 6 588 |
| курсовые разницы | | 683 971 | 862 547 |
| штрафные санкции по договорам | | 3 680 | 246 |
| Штрафы | | 1 084 | 874 |
| Хеджирование | | 25 374 | - |
| Страхование | | 43 | 340 |
| убыток от купли-продажи валюты | | 708 | 231 |
| Амортизация | | 110 | 119 |
| НДС, невозмещаемый | | 463 | 5 433 |
| списание расходов по аннулированным объектам | | - | 7 915 |
| затраты на благоустройство | | - | 281 |
| списание дебитор.зад-ти и резерв по сомнит.долгам | | 50 147 | 246 563 |
| списание финансовых вложений | | 166 944 | - |
| безвозмездно переданные средства, спонсорская помощь | | (136 446) | 122 564 |
| Госпошлина | | 1 388 | 596 |
| прочие расходы | | 144 016 | 89 945 |
| Прибыль (убыток) до налогообложения | 2410 | 974 918 | 193 373 |

Стоимость потреблённых электроресурсов за 2015 год составила 916 738 тыс. руб. (без учета НДС).

В 2015 году Обществом соблюдались законодательно установленные требования, связанные с защитой окружающей среды. Обществом проводились мероприятия с целью самостоятельного контроля за вредным воздействием на окружающую среду и мониторинговые мероприятия. Расходы Общества на обязательное страхование гражданской ответственности в связи с эксплуатацией опасных производственных объектов в 2015 году составили 373 тыс. руб., расходы на плату за негативное воздействие на окружа-

ующую среду составили – 46 тыс. руб. В 2015 году капитальные вложения, связанные с экологической деятельностью организации не осуществлялись.

Расчет налога на прибыль.

| Показатель | 2015 год, тыс. руб. | 2014 год, тыс. руб. |
|---|---------------------|---------------------|
| Прибыль до налогообложения согласно отчету о финансовых результатах (бухгалтерская прибыль) | 974 918 | 193 373 |
| Условный расход по налогу на прибыль | 194 984 | 38 675 |
| Постоянные налоговые обязательства (активы) | (46 685) | 28 700 |
| <i>от расходов / доходов непринимаемых для целей налогообложения</i> | (46 685) | 28 700 |
| Отложенные налоговые обязательства | (132 216) | (67 536) |
| Отложенные налоговые активы | 55 991 | 580 |
| Итого налог на прибыль | 72 074 | 419 |

IV. Операции со связанными сторонами

Материнской компанией Общества является АО О'КЕЙ ГРУПП. Основными акционерами материнской компании являются три физических лица: господин Коржев, господин Троицкий и господин Волчек. Связанными сторонами Общества являются АО О'КЕЙ ГРУПП, его дочерние общества, а также компании, контролируемые основными акционерами АО О'КЕЙ ГРУПП. Список существенных дочерних обществ О'КЕЙ ГРУПП С.А. представлен в годовом отчете АО О'КЕЙ ГРУПП, который расположен по ссылке : <http://okeyinvestors.ru/results/financial/>

IV.1 Операции со связанными сторонами- лицами, контролируемые тем же лицом, что контролирует Общество.

Расчеты со связанными сторонами осуществляются в денежной форме. Дебиторская и кредиторская задолженность на отчетную дату подлежит погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, за исключением долгосрочных займов от компаний, контролируемых тем же лицом, что контролирует Общество, в сумме 5 011 926 тыс. руб. на 31 декабря 2015 года. Указанные займы подлежат оплате в течение 3-5 лет.

Вознаграждение исполнительному органу (Управляющей компании ООО «О'КЕЙ групп») выплачивалось в соответствии с договором № б/н от 26.12.2007 г.

Всего услуги по управлению составили:

| | 2015 | 2014 |
|---|---------|---------|
| Сумма услуг с НДС- тыс.руб. | 219 825 | 292 505 |
| Доля в общем объеме управленческих расходов - % | 74 | 59 |

Кредиторская задолженность перед ООО «О'КЕЙ-групп» на 31.12.15 г. составила 105 505 тыс.руб., на 31.12.14 г.- 125 960 тыс.руб.

В 2014 и 2015 гг. было следующее движение по проданным векселям и полученным займам со связанными сторонами, контролирующимися теми же лицами, что контролируют Общество:

Тыс. руб.

| | Задолженность на начало года | Погашено векселей, возврат займов | Продажа векселей, получено займов | Задолженность на конец года | Проценты за год |
|----------|------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|-----------------|
| 2014 год | 14 231 131 | 13 165 418 | 11 297 174 | 12 362 888 | 886 704 |
| 2015 год | 12 362 888 | 18 149 321 | 10 798 360 | 5 011 926 | 751 875 |

Общество является поручителем по обязательствам ООО «О'КЕЙ»:

На 31.12.2014 г.

| Кредитор | Обеспечения выданные | Сумма обязательств руб. | Срок исполнения обязательств |
|-------------------|--|-------------------------|------------------------------|
| ОАО «РОСБАНК» | Поручительство за ООО "О'КЕЙ", дог. № SZP/PR/038/12 от 01.03.2013 . | 2 266 400 000,00 | 15.08.2017 |
| ЗАО «ВТБ Капитал» | Поручительство за ООО "О'КЕЙ" по выпуску облигаций, проспект ценных бумаг от 27.07.2012 г. | 3 000 000 000,00 | 12.12.2017 |
| ЗАО «ВТБ Капитал» | Поручительство за ООО "О'КЕЙ" по выпуску облигаций, проспект ценных бумаг от 27.07.2012 г. | 5 000 000 000,00 | 09.10.2018 |

На 31.12.2015 г.

| Кредитор | Обеспечение | Сумма обязательств руб. | Срок исполнения обязательств |
|-----------------------|--|-------------------------|------------------------------|
| ОАО «РОСБАНК» | Поручительство за ООО "О'КЕЙ", дог. № SZP/PR/038/12 от 01.03.2013 . | 391 000 000,00 | 15.08.2017 |
| ЗАО «ВТБ Капитал» | Поручительство за ООО "О'КЕЙ" по выпуску облигаций, проспект ценных бумаг от 27.07.2012 г. | 385 144 000,00 | 12.12.2017 |
| ЗАО «ВТБ Капитал» | Поручительство за ООО "О'КЕЙ" по выпуску облигаций, проспект ценных бумаг от 27.07.2012 г. | 5 000 000 000,00 | 09.10.2018 |
| АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" | Поручительство за ООО "О'КЕЙ" по выпуску облигаций | 5 000 000 000,00 | 21.04.2020 |
| ПАО «Сбербанк России» | Поручительство за ООО "О'КЕЙ" | 10 000 000 000,00 | 09.08.2018 |

ООО «О'КЕЙ» является поручителем АО «ДОРИНДА» по кредитным договорам :

| Договор | Кредитор | Сумма обязательств, руб. | Дата погашения |
|--|-------------------|--------------------------|----------------|
| Кредитная линия №0162-1-119813 от 13.12.2013, НВКЛ | Сбербанк | 5 000 000 000 | 12.12.2018 |
| Соглашение №002/0124L/14 от 30.04.14, НВКЛ | ЮниКредит Банк | 1 500 000 000 | 30.04.2019 |
| Соглашение №002/0316L/14 от 29.09.14, НВКЛ | ЮниКредит Банк | 3 165 000 000 | 29.09.2017 |
| Соглашение №002/0334L/14 от 09.10.14, НВКЛ | ЮниКредит Банк | 765 000 000 | 09.10.2017 |
| Соглашение б/н от 02.03.15, НВКЛ | GPB International | 3 000 000 000 | 10.03.2018 |

Дополнительно к операциям со связанными сторонами, отдельно раскрытым выше, следующие операции со связанными сторонами происходили в отчетном периоде и год, предшествующий ему (в тыс. руб.):

| | Финансирование, перенесенное Обществом со связанными сторонами по инвестиционным договорам | Займ, выданный Обществом со связанными сторонами | Основные средства, принятые Обществом от связанных сторон по инвестиционным договорам | Покупка ТМЦ, услуг, от связанных сторон (с НДС) | Капитальные затраты на строительство, неотделенных улучшений, в дальнейшем переданных связанной стороне | Оказание услуг Обществом (с НДС)* | Продажа зданий, связанных с операциями | Зачет дебиторской задолженности от связанных сторон с обязательством по займам перед связанными сторонами | Дебиторская задолженность от связанных сторон на конец периода, в том числе авансы полученные | Кредиторская задолженность перед связанными сторонами на конец периода, в том числе авансы полученные |
|----------|--|--|---|---|---|-----------------------------------|--|---|---|---|
| 2014 год | 2 097 160 | 730 | 994 267 | 1 055 665 | 991 236 | 6 475 290 | - | - | 2 205 245 | (590 855) |
| 2015 год | 64 419 | 565 | 11 367 | 903 320 | 1 144 351 | 6 873 728 | 2 791 417 | 3 952 464 | 1 600 349 | (716 418) |

* указанная сумма включает выручку от сдачи помещений в аренду ООО «О'КЕЙ» в сумме 6 733 410 тыс. руб. с НДС за 2015 год и 6 395 556 тыс. руб. с НДС за 2014 год.

Операции со связанными сторонами включают договоры финансирования затрат с ООО «О'КЕЙ». По договорам финансирования затрат Общество получает денежные средства от ООО «О'КЕЙ». За счет полученных денежных средств Общество осуществляет силами подрядных организаций строительство неотделимых улучшений для магазинов, арендуемых ООО «О'КЕЙ» у третьих лиц.

До момента передачи неотделимых улучшений связанной стороне Общество отражает затраты на строительство в бухгалтерском балансе как незавершенное строительство.

В отчете о финансовых результатах Общество отражает в составе выручки комиссии по договорам финансирования затрат. Сумма комиссии за 2015 год составила 70 318 тыс. руб. с НДС (2014: 69 734 тыс. руб. с НДС).

Кредиторская задолженность перед ООО «О'КЕЙ» по договорам финансирования затрат составила 130 879 тыс. руб. на 31 декабря 2015 года (31 декабря 2014 года: 219 103 тыс. руб.)

Поступления денежных средств от заказчика и соответствующие платежи поставщикам в рамках договоров финансирования затрат отражаются свернуто в отчете о движении денежных средств.

Сумма НДС, переданного ООО «О'КЕЙ» по договорам финансирования затрат, указана в пояснении 1.2. Незавершенные капитальные вложения.

IV.2 Операции с дочерними компаниями.

В отчётном периоде были произведены следующие операции с дочерними компаниями:

Таблица 3

Тыс.руб.

| | 2015 | 2014 |
|--|----------|----------|
| Операции с дочерними компаниями по инвестиционным договорам | | |
| финансирования затрат для строительства объектов ОС | | |
| Сальдо расчётов ДЗ на начало года | 4 976 | 8 422 |
| Выданные Обществом за год авансы, оплаченные услуги | 22 602 | 60 263 |
| Возврат финансирования | - | - |
| Принятые работы Обществом | (12 120) | (63 709) |
| Сальдо расчётов на конец года ДЗ / (КЗ) | 15 458 | 4 976 |
| Предоставление займов дочерним обществам | | |
| Дебетовое сальдо расчётов на начало года | 55 169 | 46 070 |
| Выданы займы дочерним компаниям | 4 355 | 9 209 |
| Получены денежные средства в счёт погашения займов | (191) | |
| Списана ДЗ по займам | (42 578) | (110) |
| Дебитовое сальдо расчётов на конец года | 16 755 | 55 169 |
| Займы полученные от дочерних обществ | | |
| Сальдо по полученным займам/выданным векселям/процентам | (12 382) | (11 302) |
| Получены займы/выданы векселя | - | (2 000) |
| Начислены проценты | (12) | (12) |
| Перечислены ДС в счет погашения займов/процентов/векселей | 3 359 | 932 |
| Сальдо расчетов на конец года по полученным займам | (9 035) | (12 382) |

V. Основные принципы управления рисками.

Управляющая компания Общества – ООО «О'КЕЙ групп». Управляющая компания несёт общую ответственность за организацию системы управления рисками Общества и надзор за функционированием этой системы. Политика Общества по управлению рисками разработана с целью выявления и анализа рисков, которым подвергается Общество, установления допустимых предельных значений риска и соответствующих механизмов контроля, а также для мониторинга рисков и соблюдения установленных ограничений. Политика и системы управления рисками регулярно анализируются на предмет необходимости внесения изменений в связи с изменениями рыночных условий и деятельности Общества. Управляющая компания устанавливает стандарты и процедуры обучения и управления с целью создания упорядоченной и действенной системы контроля, в которой все работники понимают свою роль и обязанности.

Финансовые инструменты и управление рисками.

кредитные риски

Кредитный риск- это риск возникновения у Общества финансового убытка, вызванного неисполнением покупателем или контрагентом по финансовому инструменту своих договорных обязательств, кредитный риск связан, в основном, с имеющейся у Общества дебиторской задолженностью покупателей. При этом дебиторская задолженность на 80 % от связанной стороны ООО «О'КЕЙ», поэтому Компания считает кредитный риск низким. Управление кредитным риском преимущественно осуществляется благодаря соблюдению процедур отбора арендаторов.

риск ликвидности

Риск ликвидности- это риск того, что у Общества возникнут сложности по выполнению финансовых обязательств, расчёты по которым осуществляются путём передачи денежных средств или другого финансового актива. Информация о сроках погашения кредитов представлена в пояснении к бухгалтерскому балансу 4.3.

рыночный риск (валютный и ставка по кредитам)

Рыночный риск – это риск того, что изменения рыночных цен, например, обменных курсов иностранных валют, ставок процента и цен на акции, окажут негативное влияние на прибыль Общества или стоимость имеющихся у неё финансовых инструментов.

Для Общества применимы два рыночных риска

валютный риск

У Общества на 31.12.2015 г. остался один валютный займ компании Starligton Limited :

| | | | 2015 | | | 2014 | | |
|---------------------------|--------------------|--|------------------|---------------|---------------------------|------------------|---------------|---------------------------|
| | | | Тыс. руб. | Тыс. \$ | Курс \$ на 31.12.15 | Тыс. руб. | Тыс. \$ | Курс \$ на 31.12.14 |
| Валютные - всего : | | | 1 173 275 | 16 098 | 72,8827 | 1 085 430 | 19 294 | 56,2584 |
| Starligton Limited | | дог.займа № 1L от 01.09.03 | 1 173 275 | 16 098 | | 907 554 | 16 132 | |
| В т.ч. | сум- ма | | 1 163 227 | 15 960 | | 906 900 | 16 120 | |
| | %% | | 10 048 | 138 | | 654 | 12 | |
| Starligton Limited | | дог.займа № DOR от 01.09.10 | | | | 177 876 | 3 162 | |
| В т.ч. | сум- ма | | | | | 176 314 | 3 134 | |
| | %% | | | | | 1 562 | 28 | |

риск изменения процентной ставки по кредитам

Часть кредитов имеет плавающую процентную ставку, привязанную к Мосспрайм. Общество хеджирует риск изменения процентной ставки через СВОП инструменты.

| | 31.12.2015 | 31.12.2014 |
|--|------------|------------|
| Обязательства по кредитам и займам, в т.ч. : | 18 477 562 | 26 173 986 |
| Обязательства с фиксированной ставкой | 10 047 562 | 17 378 986 |
| Обязательства с переменной процентной ставкой | 8 430 000 | 8 795 000 |
| Из них обязательства, по которым заключены СВОП-договоры | 2 265 000 | 1 530 000 |

На 31.12.2015 справедливая стоимость СВОП инструментов Общества составляет 173 590 тыс.руб.

VI. Исправление ошибок предыдущих периодов.

После утверждения бухгалтерской отчетности за 2014 год, Общество выявило существенные ошибки в бухгалтерском балансе на 31 декабря 2014 года и 31 декабря 2013 года.

Данные ошибки были исправлены путем ретроспективного пересчета сравнительных показателей, отраженных в бухгалтерской отчетности за 2015 год.

Ошибки в бухгалтерском балансе на 31 декабря 2014 года и 31 декабря 2013 года были связаны со следующим:

- Затраты на приобретение прав аренды нескольких земельных участков были некорректно отражены по строке 1170 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса вместо строки 11902 «Расходы будущих периодов».
- Сумма выданных авансов, связанных с капитальными вложениями, и отраженных по строке 11901 «Авансы, связанные с капитальными вложениями» бухгалтерского баланса, включала сумму НДС, в то время как согласно Письма Минфина России от 09.01.13 г. № 07-02-18/01, авансы, связанные с капитальными вложениями показываются в бухгалтерском балансе в оценке за минусом налога на добавленную стоимость, подлежащим вычету в соответствии с налоговым законодательством.
- Проценты, подлежащие уплате по векселям Общества, были некорректно отражены по строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса вместо строки 1520 «Кредиторская задолженность»
- Суммы, отраженные по строкам 11901 «Авансы, связанные с капитальными вложениями» и 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса, были занижены на одну и ту же величину вследствие того, что по ряду контрагентов авансы выданные и кредиторская задолженность были некорректно представлены в нетто-оценке.

Эффект ретроспективного пересчета на сравнительные показатели в бухгалтерской отчетности за 2015 год представлен в таблице ниже:

Тыс.руб.

| | 31 декабря 2014 года | | | 31 декабря 2013 года | | |
|-------------------------|----------------------|-----------------|-----------------|----------------------|-----------------|-----------------|
| Строки баланса | До изменений | После изменений | Сумма изменений | До изменений | После изменений | Сумма изменений |
| Итого по разделу I 1100 | 34 368 942 | 34 004 219 | (364 723) | 27 315 086 | 26 957 905 | (357 181) |

| | | | | | | |
|--|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|----------------|
| Основные средства, 1150 | 28 422 147 | 28 454 430 | 32 283 | 22 739 540 | 22 762 299 | 22 759 |
| Долгосрочные финансовые вложения, 1170 | 1 735 682 | 1 084 000 | (651 682) | 1 761 605 | 1 109 923 | (651 682) |
| Прочие внеоборотные активы, 1190 | 4 194 896 | 4 449 572 | 254 676 | 2 798 056 | 3 069 798 | 271 742 |
| Включая: | | | | | | |
| Авансы, связанные с капитальными вложениями, 11901 | 3 989 354 | 3 624 631 | (364 723) | 2 719 170 | 2 361 989 | (357 181) |
| Расходы будущих периодов, 11902 | 205 542 | 824 941 | 619 399 | 78 886 | 707 809 | 628 923 |
| Итого по разделу II 1200 | 1 918 786 | 2 527 332 | 608 546 | 1 946 086 | 2 361 312 | 415 226 |
| Дебиторская задолженность, 1230 | 1 596 929 | 2 205 475 | 608 546 | 1 677 076 | 2 092 302 | 415 226 |
| БАЛАНС 1600 | 36 287 728 | 36 531 551 | 243 823 | 29 261 172 | 29 319 217 | 58 045 |
| Итого по разделу V 1500 | 15 211 499 | 15 455 322 | 243 823 | 16 044 854 | 16 102 899 | 58 045 |
| Краткосрочные заёмные средства, 1510 | 13 359 013 | 13 132 057 | (226 956) | 14 170 307 | 13 883 396 | (286 911) |
| Кредиторская задолженность, 1520 | 1 847 978 | 2 318 757 | 470 779 | 1 866 640 | 2 211 596 | 344 956 |
| Баланс 1700 | 36 287 728 | 36 531 551 | 243 823 | 29 261 172 | 29 319 217 | 58 045 |

В отчете о движении денежных средств за 2014 год сумма по строке 4221 «Платежи в связи с приобретением внеоборотных активов», включала НДС, уплаченный поставщикам в связи с приобретением внеоборотных активов.

Согласно п. 16 ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто.

Также, в отчете о движении денежных средств за 2014 год Общество отразило по строке 4114 «Платежи по договорам Ф3» поступления по договорам финансирования затрат и отразило платежи поставщикам, осуществленные за счет этих поступлений, по строке 4221 «Платежи в связи с приобретением внеоборотных активов».

Пункт 16 ПБУ 23/2011 требует свернутого представления подобных денежных потоков.

В связи с этим, в отчете о движении денежных средств за 2015 год Общество пересчитало сравнительные показатели за 2014 год: денежные потоки по НДС и финансированию затрат были отражены свернуто.

Следуя указаниям в письме Министерства Финансов Российской Федерации от 22 января 2016 года № 07-04-09/2335, с 2015 года Общество отражает суммы страховых взносов в государственные внебюд-

жетные фонды в отчете о движении денежных средств в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по статье «в связи с оплатой труда работников». До 2015 года Общество отражало указанные платежи по статье «Прочие платежи» в разделе «Денежные потоки от текущих операций». Сравнительные показатели за 2014 год были скорректированы соответственно.

Эффект ретроспективного пересчета на сравнительные показатели в отчете о движении денежных средств за 2015 год представлен в таблице ниже:

| Наименование показателя | Код | За 2014 год | | |
|---|-------------|---------------------|--------------------|--------------------|
| | | До изменений | Сумма изменений | После изменений |
| Денежные потоки от текущих операций | | 3 737 446 | (4 799 976) | (1 062 530) |
| Поступления - всего | 4110 | 8 665 370 | (1 804 697) | 6 860 673 |
| В том числе | 4114 | 1 179 396 | (1 179 396) | - |
| Платежи по договорам ФЗ | | | | |
| Прочие поступления | 4119 | 625 301 | (625 301) | - |
| Платежи – всего | 4120 | (4 927 924) | (2 995 279) | (7 923 203) |
| В том числе: | 4122 | | | |
| Платежи в связи с оплатой труда работников | | (156 132) | (36 581) | (192 713) |
| Платежи по договорам ФЗ | 4126 | - | (2 514 759) | (2 514 759) |
| Прочие платежи | | (36 969) | (443 939) | (480 908) |
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | (10 034 957) | 4 799 976 | (5 234 981) |
| Платежи - всего | 4220 | (10 045 963) | 4 799 976 | (5 245 987) |
| В том числе | 4221 | | | |
| В связи с приобретением внеоборотных активов | | (9 935 749) | 4 799 976 | (5 135 773) |

VII. События после отчетной даты

События после отчетной даты, требующие отражения или раскрытия в отчетности, отсутствуют.

УИИ. Дополнительные расписывания в Пояснении по Бухгалтерскому балансу и Отчёту о финансовых результатах АО "ДОРНИДА" (тыс.руб.)

1. Основные средства

1.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | | |
|---|------------|------------|--------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | начислено амортизация | Первоначальная стоимость | накопленная амортизация | накопленная амортизация |
| Основные средства (без учета доходящих амортизий) в материальных ценностях) - всего | 5200 | за 2015 г. | 29 058 318 | (4 597 576) | 1 877 448 | (4 793 202) | 149 913 | (1 042 085) | - | - | (5 490 061) |
| в том числе: | 5210 | за 2014 г. | 23 185 242 | (3 640 203) | 6 952 896 | (59 821) | 6 817 | (954 481) | - | - | (4 597 878) |
| Создания | 5201 | за 2015 г. | 3 697 774 | (1 268 476) | 471 531 | (252 503) | 28 699 | (278 018) | - | - | (1 535 809) |
| 5211 | за 2014 г. | 3 228 805 | (1 028 781) | 497 363 | (26 414) | 6 817 | (284 515) | - | - | - | (1 286 479) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5202 | за 2015 г. | 364 680 | (185 106) | 12 540 | (17 924) | 9 811 | (48 611) | - | - | (221 805) |
| 5212 | за 2014 г. | 232 137 | (139 828) | 152 542 | - | - | - | (45 277) | - | - | (185 106) |
| Офисное оборудование | 5203 | за 2015 г. | 1 217 | (1 217) | - | - | - | (87) | - | - | (1 217) |
| 5213 | за 2014 г. | 1 217 | (1 120) | - | - | - | - | - | - | - | (1 217) |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5204 | за 2015 г. | 63 908 | (32 274) | 214 | (3 395) | 2 784 | (7 637) | - | - | (37 126) |
| 5214 | за 2014 г. | 32 900 | (26 305) | 31 008 | - | - | - | (5 969) | - | - | (32 274) |
| Здания | 5205 | за 2015 г. | 22 137 126 | (3 076 515) | 1 375 341 | (3 440 057) | 105 310 | (706 987) | - | - | (3 678 172) |
| 5215 | за 2014 г. | 17 420 219 | (2 440 636) | 4 716 976 | - | - | - | (635 878) | - | - | (3 078 515) |
| Многолетние насаждения | 5206 | за 2015 г. | 37 331 | (17 156) | 236 | (600) | 27 | (1 731) | - | - | (8 860) |
| 5216 | за 2014 г. | 33 146 | (6 551) | 4 185 | - | - | - | (1 605) | - | - | (7 156) |
| Другие виды основных средств | 5207 | за 2015 г. | 19 217 | (4 372) | 687 | - | - | (1 134) | - | - | (5 507) |
| 5217 | за 2014 г. | 19 217 | (3 223) | - | - | - | - | (1 140) | - | - | (4 372) |
| Земельные участки | 5208 | за 2015 г. | 2 712 308 | - | 15 686 | (1 074 978) | - | - | - | - | - |
| 5218 | за 2014 г. | 2 194 844 | - | 550 871 | (33 407) | - | - | - | - | - | - |
| Транспортные средства | 5209 | за 2015 г. | 4 757 | (4 757) | - | (3 202) | 3 202 | - | - | - | (1 465) |
| 5219 | за 2014 г. | 4 757 | - | - | - | - | - | - | - | - | (4 757) |
| Учтено в составе доходных амортизий в материальных ценностях - всего | 5220 | за 2015 г. | 2 498 | (2 424) | - | (2 498) | 2 479 | (55) | - | - | - |
| 5220 | за 2014 г. | 2 511 | (2 216) | - | (13) | - | 13 | (227) | - | - | (2 424) |
| в том числе: | 5221 | за 2015 г. | 2 375 | (2 301) | - | (2 375) | 2 358 | (58) | - | - | - |
| Создания | 5231 | за 2014 г. | 2 988 | (2 087) | - | (1 3) | 13 | (217) | - | - | (2 301) |
| в том числе: Машины и оборудование | 5232 | за 2014 г. | 123 | (113) | - | (123) | 123 | (10) | - | - | (123) |

1.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | | На конец периода |
|--|------|------------|----------------|---------------------|-----------|---------------------|---|------------------|
| | | | | затраты за период | Списание | передано ООО "СУЭК" | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2015 г. | 3 993 988 | 4 289 947 | (405 137) | (1 144 351) | (1 854 950) | 4 879 457 |
| в том числе: | 5250 | за 2014 г. | 3 247 260 | 7 800 144 | (109 256) | (981 236) | (5 952 924) | 3 993 988 |
| Здания (08.02) | 5241 | за 2015 г. | 59 919 | 271 943 | (42 786) | - | (230 469) | 52 627 |
| Земельные участки (08.01) | 5251 | за 2014 г. | 14 279 | 2 237 513 | (2 299) | - | (2 195 574) | 53 919 |
| Здания (08.02) | 5242 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - |
| Земельные участки (08.01) | 5252 | за 2014 г. | - | 550 671 | - | - | (550 671) | - |
| Затраты на строительство, не включенные в стоимость основных средств (08.01) | 5243 | за 2015 г. | 20 617 | - | - | - | - | 20 617 |
| Оборудование ГМ (08.04) | 5244 | за 2014 г. | 20 617 | - | - | - | - | 20 617 |
| Строительство объектов (08.03) | 5245 | за 2015 г. | 1 857 | 11 138 | (9) | - | (9 697) | 3 250 |
| Нематериальные активы (08.05) | 5246 | за 2014 г. | 10 232 | 178 446 | - | - | (186 821) | 1 857 |
| Здания (08.02) | 5247 | за 2015 г. | 3 617 395 | 4 006 798 | (382 363) | (1 144 351) | (1 614 784) | 4 802 695 |
| Здания (08.02) | 5248 | за 2014 г. | 3 201 932 | 4 853 314 | (106 957) | (981 236) | (3 019 658) | 3 917 395 |
| Здания (08.02) | 5249 | за 2015 г. | - | 68 | - | - | - | 68 |
| Здания (08.02) | 5250 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - |

1.3. 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 | 230 469 | 219 317 |
| в том числе: | | | |
| Здания ГМ в г. Санкт-Петербург | 5261 | 140 999 | 158 107 |
| Здания ГМ в г. Челябинск | 5262 | 42 332 | - |
| Здания ГМ в г. Нижний Новгород | 5263 | 26 932 | 6 002 |
| Здания ГМ в г. Ростов | 5264 | 7 822 | 5 310 |
| Здания ГМ в г. Москва | 5265 | 5 737 | 10 690 |
| Здания ГМ в г. Краснодар | 5266 | 4 831 | 2 420 |
| Здания ГМ в г. Красноярск | 5267 | - | 14 919 |
| Здания ГМ в иных городах | 5268 | 1 816 | 21 869 |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | | | |
| в том числе: | | | |
| Здания ГМ в г. Санкт-Петербург | 5270 | 8 905 | 30 787 |
| Здания ГМ в г. Москва | 5271 | 8 905 | 8 893 |
| Здания ГМ в г. Нижний Новгород | 5272 | - | 21 880 |
| Здания ГМ в г. Нижний Новгород | 5273 | - | 14 |

1.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. | На 31 декабря 2013 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом, в т.ч. | | | | |
| ООО "Рампак" | 5283 | 3 117 334 | 4 283 500 | 4 312 111 |
| ООО "Легон" | | 1 379 806 | 1 436 355 | 1 436 355 |
| ООО "Премум" | | 655 057 | 717 861 | 717 861 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | | 1 080 479 | 1 196 956 | 1 183 856 |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5284 | - | 152 460 | 2 149 903 |
| Иное использование основных средств | 5285 | - | - | - |
| (залог и др.), в т.ч. | | | | |
| остаточная стоимость ОС (здания гипермаркетов), являющихся обеспечением по банковским кредитам Общества | 5286 | 1 729 797 | 1 766 031 | - |
| | 5287 | 1 729 797 | 1 766 031 | - |

2. Финансовые вложения
2.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|---|------|------------|--------------------------|------------------------|---------------------|-------------------|---|--------------------------|------------------------|------------------------|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректура | Поступило | выбыло (погашено) | | первоначальная стоимость | накопленная корректура | накопленная корректура |
| | | | | | | | | | | |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2015 г. | 1 084 000 | - | - | (113 191) | - | 970 809 | - | - |
| в том числе: | 5311 | за 2014 г. | 1 109 923 | - | 177 | (26 100) | - | 1 084 000 | - | - |
| Долевые | 5302 | за 2015 г. | 1 084 000 | - | - | (113 191) | - | 970 809 | - | - |
| | 5312 | за 2014 г. | 1 109 923 | - | 177 | (26 100) | - | 1 084 000 | - | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2015 г. | 159 710 | - | 649 230 | (778 745) | - | 30 195 | - | - |
| | 5315 | за 2014 г. | 177 523 | - | 113 214 | (131 027) | - | 159 710 | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | |
| предоставленные займы другим организациям | 5306 | за 2015 г. | 159 710 | - | 14 355 | (146 044) | - | 28 021 | - | - |
| депозиты | 5316 | за 2014 г. | 177 523 | - | 113 214 | (131 027) | - | 159 710 | - | - |
| | 5307 | за 2015 г. | - | - | 634 875 | (632 701) | - | 2 174 | - | - |
| | 5317 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2015 г. | 1 243 710 | - | 549 230 | (891 936) | - | 1 001 004 | - | - |
| | 5310 | за 2014 г. | 1 287 446 | - | 113 391 | (157 127) | - | 1 243 710 | - | - |

3. Запасы
3.1. 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 | убыток от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости |
| Запасы - всего | 5400 | за 2015 г. | 17 682 | - | 42 365 | (33 736) | - | - | X | 26 311 | - |
| | 5420 | за 2014 г. | 6 305 | - | 49 917 | (38 540) | - | - | X | 17 682 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2015 г. | 17 679 | - | 42 365 | (33 736) | - | - | - | 26 308 | - |
| | 5421 | за 2014 г. | 5 205 | - | 49 917 | (37 443) | - | - | - | 17 679 | - |
| Готовая продукция | 5402 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2015 г. | 3 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5423 | за 2014 г. | 1 100 | - | - | (1 097) | - | - | - | 3 | - |

4. Дебиторская и кредиторская задолженность
4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности
Расшифровка стр.1230 баланса

| | на 31.12.2015 | на 31.12.2014 | на 31.12.2013 |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Дебиторская задолженность | | | |
| в т.ч. | 2 602 042 | 2 205 475 | 2 092 302 |
| Авансы выданные поставщикам и подрядчикам | 1 055 359 | 845 984 | 1 023 552 |
| Расчёты с покупателями и заказчиками | 618 530 | 476 538 | 420 608 |
| Расчёты с прочими дебиторами | 918 143 | 882 952 | 648 142 |
| в т.ч. | | | |
| НДС к получению | 1 | 221 532 | 291 337 |
| Предоплаты по налогу на прибыль | 83 516 | 132 709 | 52 942 |

4.2. Наличие и движение кредиторской задолженности
Расшифровка стр.1520 баланса

| | на 31.12.2015 | на 31.12.2014 | на 31.12.2013 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Кредиторская задолженность | | | |
| ВСЕГО | 2 947 903 | 2 318 757 | 2 211 596 |
| в том числе: | | | |
| Расчёты с поставщиками и подрядчиками | 762 814 | 1 093 813 | 940 949 |
| Задолженность перед персоналом организации | 3 790 | 4 046 | 6 470 |
| Задолженность перед внебюджетными фондами | 1 332 | 1 350 | 2 091 |
| Задолженность по налогам и сборам | 290 502 | 129 381 | 95 087 |
| Авансы полученные | 1 690 034 | 283 401 | 235 893 |
| Прочие кредиторы | 199 431 | 806 756 | 931 106 |
| в том числе: | | | |
| Проценты по векселям | - | 228 933 | 286 889 |

4.3 Наличие и движение кредитов и займов, полученных
Изменения за период

| 4.3 Наличие и движение кредитов и займов, полученных | | | | | | | | | |
|--|------|------------|------------------------|---|--------------|-------------|----------------------------------|--|--------------------------|
| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | выбыло | | период из долго- в краткосрочную задолженность | Остаток на конец периода |
| | | | | поступление | | погаше- ние | списание на финансовый результат | | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | | | | | |
| Долгосрочные заёмные средства - | 5551 | за 2015 г. | 13 041 929 | 12 252 142 | (8 610 220) | - | - | - | 16 683 851 |
| всего | 5571 | за 2014 г. | 5 373 199 | 8 496 182 | (827 452) | - | - | - | 13 041 929 |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| банковские | 5552 | за 2015 г. | 12 134 375 | 4 955 956 | (5 428 457) | - | - | - | 11 661 874 |
| | 5572 | за 2014 г. | 4 530 000 | 7 604 375 | - | - | - | - | 12 134 375 |
| не банковские | 5553 | за 2015 г. | 907 554 | 7 296 186 | (3 181 763) | - | - | - | 5 021 977 |
| | 5573 | за 2014 г. | 843 199 | 891 807 | (827 452) | - | - | - | 907 554 |
| Краткосрочные заёмные средства - | 5560 | за 2015 г. | 13 132 057 | 2 616 350 | (13 954 696) | - | - | - | 1 793 711 |
| всего | 5580 | за 2014 г. | 13 883 356 | 25 000 992 | (25 752 331) | - | - | - | 13 132 057 |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| банковские | 5562 | за 2015 г. | 1 660 625 | 1 768 126 | (1 660 626) | - | - | - | 1 768 125 |
| | 5582 | за 2014 г. | 470 000 | 1 660 625 | (470 000) | - | - | - | 1 660 625 |
| не банковские | 5563 | за 2015 г. | 11 471 432 | 848 224 | (12 294 070) | - | - | - | 25 586 |
| | 5583 | за 2014 г. | 13 413 396 | 23 340 367 | (25 282 331) | - | - | - | 11 471 432 |
| Итого | 5550 | за 2015 г. | 26 173 986 | 14 868 492 | (22 564 916) | - | - | X | 18 477 562 |
| | 5570 | за 2014 г. | 19 256 595 | 33 497 174 | (26 579 783) | - | - | X | 26 173 986 |

Займные средства по срокам погашения.

| Сроки | 31.12.2015 | 31.12.2014 |
|--------------|------------|------------|
| 0-6 месяцев | 680 087 | 9 329 325 |
| 6-12 месяцев | 1 113 624 | 3 802 732 |
| 1-5 лет | 16 683 851 | 13 041 929 |

5. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | за 2015 г. | за 2014 г. |
|--|------|------------|------------|
| Материальные затраты | 5610 | 2 267 190 | 2 197 661 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 50 155 | 104 536 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 12 953 | 27 384 |
| Амортизация | 5640 | 1 042 088 | 854 491 |
| Прочие затраты | 5650 | 638 287 | 827 846 |
| Итого по элементам | 5660 | 4 010 683 | 4 111 936 |
| Изменение остатков (прирост (-); уменьшение (-)) незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | - |
| Изменение остатков (уменьшение (-); увеличение (+)) незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5690 | 4 010 683 | 4 111 936 |

6. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Прирост | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|--|------|------------------------|---------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 4 508 | 2 192 | (713) | - | 5 987 |
| в том числе: | | | | | | |
| Отчисления в резерв на предстоящую оплату отпусков | 5701 | 4 508 | - | (713) | - | 3 795 |
| Резерв годовой премии | 5702 | - | 2 192 | - | - | 2 192 |

7. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. | На 31 декабря 2013 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | 5800 | 280 150 | 529 785 | 2 753 364 |
| Выданные - всего | 5810 | 24 601 084 | 14 095 020 | 9 530 000 |
| в том числе: | | | | |
| Запасовая стоимость основных средств Общества (здания, оборудование), переданного в залог по банковским кредитам Общества | 5811 | 3 824 940 | 3 832 620 | - |
| Гарантии выданные по обязательствам связанных сторон | 5812 | 20 776 144 | 10 262 400 | 9 530 000 |

Руководитель

Приказов Д.Н.
(по доверенности)

31 марта 2016 г.

Прошнуровано, сброшюровано,
пронумеровано и скреплено
печатью 42
Сергей Ягнов листов.



И. А. Ягнов
Директор
Санкт-Петербургского филиала
АО "КПИГ" - Северо-западный
региональный центр