

**Бухгалтерский баланс  
на 31 декабря 2011 г.**

Организация <b>ЗАО ССМО "ЛенСпецСМУ"</b>		Форма по ОКУД	<b>Коды</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	<b>0710001</b>		
Вид экономической деятельности <b>Производство общестроительных работ по возведению зданий</b>		по ОКПО	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2011</b>
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Закрытое акционерное / частная собственность</b>		ИНН	<b>33131800</b>		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД	<b>7802084569</b>		
Местонахождение (адрес) <b>194017, Санкт-Петербург г, Энгельса пр-кт, дом № 50, литер А, пом. 17Н</b>		по ОКФС	<b>45.21.1</b>		
		по ОКЕИ	<b>67</b>	<b>16</b>	
			<b>384</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
1	Нематериальные активы	1110	549	107	139
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
2	Основные средства	1130	5 077 901	2 639 806	2 529 629
	Доходные вложения в материальные ценности	1140	250	260	260
3	Финансовые вложения	1150	5 076 737	5 703 453	4 085 470
	Отложенные налоговые активы	1160	471 434	145 825	92 636
6	Прочие внеоборотные активы	1170	12 483 896	10 758 398	10 534 290
	Итого по разделу I	1100	23 110 767	19 247 848	17 242 424
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
7	Запасы	1210	9 291 117	14 066 406	17 894 014
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	33 239	276 737	228 084
8	Дебиторская задолженность	1230	5 172 471	3 096 814	2 877 630
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	4 206	26 459	411 442
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 798 089	2 338 814	1 312 820
4	Прочие оборотные активы	1260	227 164	225 165	392 370
	Итого по разделу II	1200	19 526 286	20 030 395	23 116 360
	<b>БАЛАНС</b>	1600	42 637 053	39 278 243	40 358 784

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	200	200	200
	Собственные акции, выкупленные у	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	71 542	71 542	71 542
	Резервный капитал	1360	30	30	30
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	11 194 571	6 898 523	2 840 752
	Итого по разделу III	1300	11 266 343	6 970 295	2 912 525
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
11	Заемные средства	1410	11 052 700	9 253 184	4 523 278
	Отложенные налоговые обязательства	1420	61	77	75
17	Оценочные обязательства	1430	666 819	1 127 865	2 314 052
14	Прочие обязательства	1450	3 986 466	9 520 345	15 281 857
	Итого по разделу IV	1400	15 706 046	19 901 471	22 119 262
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
15	Заемные средства	1510	609	606	627
16	Кредиторская задолженность	1520	10 362 060	10 668 319	15 285 885
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
17	Оценочные обязательства	1540	243 877	11 247	140 486
	Прочие обязательства	1550	5 058 118	1 726 305	-
	Итого по разделу V	1500	15 664 664	12 406 477	15 426 997
	<b>БАЛАНС</b>	1700	42 637 053	39 278 243	40 458 784

Руководитель

Шербина Геннадий  
Филиппович  
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный  
бухгалтер

Игнатьева Людмила  
Михайловна  
(подпись) (расшифровка подписи)

15 января 2012 г.



**Отчет о прибылях и убытках  
за Январь - Декабрь 2011г.**

		Форма по ОКУД	<b>Коды</b>		
		Дата (число, месяц, год)	<b>0710002</b>	<b>31</b>	<b>12</b>
Организация <u>ЗАО ССМО "ЛенСпецСМУ"</u>		по ОКПО	<b>33131800</b>	<b>2011</b>	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	<b>7802084569</b>		
Вид экономической деятельности <u>Производство общестроительных работ по возведению зданий</u>		по ОКВЭД	<b>45.21.1</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Закрытое акционерное</u> / <u>частная собственность</u>		по ОКОПФ / ОКФС	<b>67</b>	<b>16</b>	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	<b>384</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
1	Выручка	2110	17 385 707	16 744 078
2	Себестоимость продаж	2120	(8 934 350)	(9 994 856)
3	Валовая прибыль (убыток)	2100	8 451 357	6 749 222
4	Коммерческие расходы	2210	(1 040 595)	(952 784)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	7 410 762	5 796 438
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
5	Проценты к получению	2320	61 027	96 830
6	Проценты к уплате	2330	(1 104 576)	(688 425)
7	Прочие доходы	2340	4 390 382	3 084 608
8	Прочие расходы	2350	(5 285 900)	(3 102 156)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	5 471 695	5 187 295
	Текущий налог на прибыль	2410	(1 449 313)	(1 164 571)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	29 348	73 925
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	17	(2)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	325 609	53 189
	Прочее	2460	(49 458)	(1 642)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	4 298 550	4 074 270

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	4 298 550	4 074 270
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель


Щербина Геннадий  
Филиппович

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный  
бухгалтер

Игнатьева Людмила  
Михайловна

(подпись)

(расшифровка подписи)

15 января 2012 г.



**Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2011г.**

		<b>Коды</b>		
		<b>0710003</b>		
Форма по ОКУД		<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2011</b>
Дата (число, месяц, год)		<b>33131800</b>		
Организация <b>ЗАО ССМО "ЛенСпецСМУ"</b>	по ОКПО	<b>7802084569</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	<b>45.21.1</b>		
Вид экономической деятельности <b>Производство общестроительных работ по возведению зданий</b>	по ОКВЭД	<b>67</b>	<b>16</b>	
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Закрытое акционерное / частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>384</b>		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ			

**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 2009 г.	3100	200	-	71 542	30	2 840 752	2 912 524
За 2010 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	4 074 270	4 074 270
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	4 074 270	4 074 270
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-16 500	-16 500
уменьшение номинальной стоимости	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
Величина капитала на 31 декабря 2010 г.	3200	200	-	71 542	30	6 898 523	6 970 295
За 2011 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	4 298 550	4 298 550
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	4 298 550	4 298 550
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	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	-2 502	-2 502
уменьшение номинальной стоимости	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
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3300	200	-	71 542	30	11 194 571	11 266 343

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2009 г.	Изменения капитала за 2010 г.		На 31 декабря 2010 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

## 3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Чистые активы	3600	11 266 343	6 970 295	2 912 524

Руководитель

(подпись)

Щербина Геннадий  
Филиппович  
(расшифровка подписи)Главный  
бухгалтер

(подпись)

Игнатъева Людмила  
Михайловна  
(расшифровка подписи)

15 января 2012 г.





**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2011г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710004		
			31	12	2011
Организация	ЗАО ССМО "ЛенСпецСМУ"	по ОКПО	33131800		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7802084569		
Вид экономической деятельности	Производство общестроительных работ по возведению зданий	по ОКВЭД	45.21.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Закрытое акционерное / частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	67	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	14 590 306	10 677 773
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	13 881 640	10 474 100
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	708 666	203 673
Платежи - всего	4120	(14 338 944)	(10 419 544)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(10 423 125)	(7 837 606)
в связи с оплатой труда работников	4122	(347 839)	(274 970)
процентов по долговым обязательствам	4123	(587 262)	(1 012 686)
налога на прибыль	4124	(1 646 503)	(944 503)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(1 334 215)	(349 779)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	251 362	258 229
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	1 200 102	1 954 216
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	41 739	-
от продажи акций (долей участия) в других	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	1 158 363	1 954 216
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(1 356 840)	(5 239 528)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 203 950)	(1 559 179)
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	-	(464 976)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(152 890)	(2 109 524)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	(1 105 849)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(156 738)	(3 285 312)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2011г.	За Январь - Декабрь 2010г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	8 323 786	11 967 017
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	6 219 385	11 892 431
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	2 100 000	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	4 401	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	74 586
Платежи - всего	4320	(5 959 135)	(7 913 940)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату 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	(5 959 135)	(6 806 608)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	(1 107 332)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	2 364 651	4 053 077
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	2 459 275	1 025 994
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 338 814	1 312 820
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4 798 089	2 338 814
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	231 596	-12086

Руководитель



Шербина Геннадий  
Филиппович  
(расшифровка подписи)

Главный  
бухгалтер


Игнатьева Людмила  
Михайловна  
(расшифровка подписи)

15 января 2012 г.



**Пояснительная записка  
к годовому отчету за 2011 год**

**1.Сведения об акционерном обществе**

- 1.1. Полное наименование фирмы: **Закрытое акционерное общество Специализированное Строительно Монтажное объединение «ЛенСпецСМУ».**
- 1.2. Юридический адрес: 194017 г. Санкт-Петербург, пр.Энгельса,50, литер А, пом.17Н
- 1.3. Фактический адрес: 197348 г.Санкт-Петербург пр. Богатырский,2, литер А
- 1.4. Размер Уставного капитала составляет 200 000 рублей. (1000 акций)  
Акции оплачены полностью.  
Учредители: ЗАО «УК СХ Эталон-ЛенСпецСМУ» -98,5%  
Чулгаева В.С. - 1,5%.
- 1.5. Состав Совета директоров ЗАО ССМО «ЛенСпецСМУ»:  
Председатель Совета директоров - Заренков В.А.  
Члены Совета директоров:  
Вязовский К.О.- Зам.Генерального директора ЗАО «УК Эталон-ЛенСпецСМУ»  
Евдокимов А.В.-Зам.Генерального директора ЗАО «УК Эталон-ЛенСпецСМУ»  
Заренков Д.В. - Генеральный директор ЗАО «УК Эталон-ЛенСпецСМУ»  
Иванов М.И. - Зам.Генерального директора ЗАО «УК Эталон-ЛенСпецСМУ»  
Щербина Г.Ф. - Генеральный директор ЗАО ССМО «ЛенСпецСМУ»
- 1.6. Ликвидирован филиал в Туркменистане 03.10.2011г.
- 1.7. Организация подлежит обязательному аудиту.
- 1.8. Среднесписочная численность на 31.12.11г.- 264 чел.

**2.Основные элементы учетной политики предприятия**

- 2.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией, как самостоятельным структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером.
- 2.2. Учет ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету, утвержденным Минфином РФ, планом счетов, а также на основе других нормативных документов, позволяющих формировать полную и достоверную информацию о деятельности организации. Учет компьютеризован на базе программы 1 С Бухгалтерия.
- 2.3. Инвентаризация основных средств проводится один раз в 3 года, за исключением случаев обязательного проведения инвентаризации(передача ОС в уставный капитал, и т.д.) Переоценка ОС не производится.
- 2.4. Амортизация ОС начисляется линейным способом, срок службы устанавливается согласно Классификатора (ст.258 НК РФ). Основные средства стоимостью до 40000 руб списываются в производство по мере передачи в эксплуатацию.
- 2.5. Списание материалов и товаров производится по средней себестоимости.
- 2.6. Выбытие финансовых вложений отражается по фактической себестоимости приобретения.
- 2.7. Работы,выполненные подрядчиками по договорам,которые подрядчик учитывает в соответствии с требованиями ПБУ 2/2008 и предъявляет Застройщику для учета промежуточных этапов выполненных работ и в качестве основания для авансирования, учитываются на счете 08.03.3 «Строительство объектов основных средств ( по выполненным этапам незавершенных работ)», с отражением суммы аванса, подлежащего перечислению подрядчику на счете 60ВЭ «Расчеты с поставщиками (по выполненным этапам незавершенных работ)».

2.8. Учет управленческих расходов осуществляется на сч.26 «Общехозяйственные расходы» с последующим распределением в соответствии с полученной выручкой по видам деятельности и признаются в составе себестоимости по соответствующим видам деятельности на сч.90.02.

2.9 Расходы на продажу учитываются на сч.44.03, списываются в момент реализации недвижимости на сч.90.07 «Расходы на продажу». В Отчете о прибылях и убытках отражаются обособленно по стр.2210 «Коммерческие расходы».

2.10. Расчеты с юридическими и физическими лицами за реализованные товары и услуги производятся с применением контрольно-кассовой техники.

2.11. Предприятие не создает резервы под обесценение ценных бумаг, финансовых вложений, гарантийный ремонт, ремонт основных средств.

2.12. В 2011г формировались резервы:

- на перенесенные работы по строительству и выполнение обязательств после сдачи объекта Госкомиссии.
- под снижение стоимости материальных ценностей
- по сомнительным долгам
- на оплату отпусков

### 3. Основные аспекты налогового учета

3.1. Метод признания выручки- по отгрузке, признания доходов и расходов по методу начисления.

3.2 Списание товаро-материальных ценностей, учет ОС производится аналогично бухгалтерскому учету.

3.3. Резерв на ремонт ОС не формируется, расходы списываются единовременно в периоде возникновения.

3.4. Общество отражает сумму обязательств и платежей выданных в справке о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах, в сумме основного долга, с учетом непогашенных процентов на конец отчетного периода.

3.4. Методологическая основа ведения налогового учета- положения НК РФ. Регистры налогового учета формируются программой бухгалтерского учета 1С Бухгалтерия 8.1.

### 4. Финансово-хозяйственная деятельность предприятия.

ЗАО «ССМО «ЛенСпецСМУ» по итогам финансово-хозяйственной деятельности в 2011 году характеризуется достижением следующих показателей:

Наименование показателя	тыс.руб.		
	2011г.	2010 г.	2009 г.
<b>Выручка (без НДС по ф.2 баланса) в т.ч.</b>	<b>17 385 707</b>	<b>16 744 078</b>	<b>9 740 319</b>
1.Строительство	2 946 805	1 164 209	721 703
2.Реализация недвижимости	14 295 082	15 531 736	8 932 509
3.Прочие виды деятельности	143 820	48 133	86 107
<b>Себестоимость</b>	<b>(8 934 350)</b>	<b>(9 994 856)</b>	<b>(7 459 119)</b>
1.Строительство	1 182 260	686 484	431 442

2.Реализация недвижимости	7 701 548	9249 923	6 961 523
3.Прочие виды деятельности	50 542	58 449	66 154
<b>Валовая прибыль</b>	<b>8 451 357</b>	<b>5 796 438</b>	<b>2 730 193</b>
<b>Коммерческие расходы</b>	<b>(1 040 595)</b>	<b>(952 784)</b>	<b>(448 993)</b>
<b>Прибыль от продаж</b>	<b>7 410 762</b>	<b>5 796 438</b>	<b>2 281 200</b>
<b>Прочие доходы</b>	<b>4 451 409</b>	<b>3 181 438</b>	<b>3 164 461</b>
<b>Прочие расходы</b>	<b>(6 390 476)</b>	<b>(3 790 581)</b>	<b>(3 843 189)</b>
<b>Прибыль до налогообложения</b>	<b>5 471 695</b>	<b>5 187 295</b>	<b>1 602 472</b>
<b>Налог на прибыль и аналогичн.платежи</b>	<b>(1 498 771)</b>	<b>(1 166 212)</b>	<b>(435 494)</b>
<b>Изменение налоговых обяз.(ОНА,ОНО)</b>	<b>325 626</b>	<b>53 187</b>	<b>31 886</b>
<b>Чистая прибыль (к распределению)</b>	<b>4 298 550</b>	<b>4 074 270</b>	<b>1 198 864</b>
<b>Рентабельность продаж</b>	<b>42,6%</b>	<b>34,6%</b>	<b>23,4%</b>

В 2011г. ЗАО ССМО «ЛенСпецСМУ» построено зданий общей площадью 228 998 кв.м. В структуре выручки 16,9 % составляет доход от реализации инвестиционных проектов и выполнения СМР по договорам генподряда, 82,2 % доход от реализации недвижимости и 0,9% доход от остальных видов деятельности.

Валюта баланса на 31.12.2011г составила **42 637 053** тыс.руб.

Чистые активы предприятия – **11 266 343** тыс.руб.

Пояснения к балансу и отчету о прибылях и убытках представлены в Приложении №1, состоящем из шести разделов к данной пояснительной записке.

**Остаток денежных средств на конец отчетного периода- 4 798 089 тыс.руб., в т.ч:**

- касса – 234 т.руб.
  - расчетные счета- 70 075 т.руб.
  - валютные счета- 12 193
  - депозиты- 4 401 580 т.руб.
  - аккредитивы в валюте – 314 007 т.руб.(7 535304,52 EURO)
- Аккредитив ,открываемый за счет кредитных средств используется для расчетов с ООО «Будосталь-3 Экспорт» за выполненные строительно-монтажные работы по дог.генерального подряда №003710/ГП от 01.07.2010г.

В течение 2011г ЗАО ССМО «ЛенСпецСМУ» использовало кредит,предоставленный Банком Санкт-Петербург на условиях овердрафта по договору № 0000-11-02427 от 14.01.2011г. Оборот за год составил 2 474 680,0 тыс. руб. Неснижаемый остаток составляет 300 000,0 тыс.руб.

Предприятие активно на протяжении всего года использовало вексель,как средство расчетов. Информация об остатках на 31.12.2011г. полученных и выданных в счет оплаты работ,услуг векселей приведена в « III Разделе» Приложения к пояснительной записке.

Помимо векселей,аккредитивов ЗАО ССМО «ЛенСпецСМУ» оплатило денежными средствами поставщикам за выполненные строительно-монтажные работы - 3 454 232 тыс.руб, а также перечислило авансов в счет будущего выполнения на общую сумму 3 684 827 т.руб.

Отчет о движении денежных средств составлен в соответствии с требованиями ПБУ 23/2011. Ввиду миллиардных оборотов по счетам расчетов, данные в отчете о движении денежных средств приведены с учетом НДС. Необходимо отметить и существенность величин курсовых разниц, так за 2011 год положительные курсовые разницы составили 1 273 995,1 т.руб; отрицательные- 1 863 574,0 т.руб. Переоценка обязательств в валюте произведена 31.12.2011г по курсу:

USD= 32,1961

EUR= 41,6714

Необходимо также отметить то обстоятельство, что выдача документов по договорам купли-продажи недвижимости Управлением Федеральной службы государственной регистрации на протяжении всего 2010 года осуществлялась с большим опозданием, что явилось причиной отражения реализации недвижимости не по дате прекращения права собственности, а на основании даты фактического получения документов от УФРС бухгалтерией ЗАО ССМО «ЛенСпецСМУ». В связи со сложившейся ситуацией в бухгалтерском учете выручка по договорам, отданным на регистрацию в УФРС в 4 квартале 2010г. и полученным с задержкой сроков, отражена в 2011г. Была подана в МИ ФНС №5 уточненная декларация по налогу на прибыль за 2010год.

Поскольку ЗАО ССМО «ЛенСпецСМУ» является участником производственно-строительного холдинга «Эталон-ЛенСпецСМУ» является учредителем многих дочерних компаний, то в хозяйственной деятельности предприятия имели место сделки с аффилированными лицами, связанными сторонами. Сумма таких сделок в объеме выручки составила 421 073,7 тыс.руб., в том числе:

Наименование предприятия	Вид деятельности по которому получена выручка	Сумма, тыс.руб
ЗАО «ЦУН»	Аренда мебели, помещений	6 377,4
	Прочие(копиров. работы и т.п)	1 013,3
	Реализация недвижимости	186 512,4
ЗАО «ЛенСпецСМУ-Реконструкция»	Проектные работы	389,3
	СМР	815,0
	Ген услуги	3 856,6
	Копировальные работы	138,2
	Реализация строит. материалов	115,7
ЗАО «Электронстрой»	Копировальные работы	238, 3
	Реализация материалов	7,8
	Ген.услуги	120,4
ЗАО «Актив»	Реализация ОС	7 747,6
	Прочие (копиров. работы и т.п)	5,8
ЗАО «УК Эталон»	Реализация ОС	1,0
	Копировальные работы	7,1

ЗАО «Новатор»	Проектные работы	141,6
	Прочие(копиров.работы и т.п.)	87,9
	Ген.услуги	3 177,2
ООО «Комфорт»	Прочие	108,5
ЗАО «Славянский строитель»	СМР	402,2
	Ген.услуги	94,7
ООО «СПМ -Жилстрой»	СМР	156,4
ЗАО «УСР «Нулевик»	Реализация ОС	157 885,5
	Реализация материалов	311,8
ЗАО «СУ-267»	СМР	279,5
	Реализация материалов	743,7
ЗАО «Сервис-Недвижимость»	Копировальные работы	58,1
	Аренда активов	8 822,3
ООО «УМ Эталон»	СМР	40,0
ЗАО «Сервис Гараж»	Аренда активов	9870,9
ЗАО «Эталон Консалт»	Прочая реализация	8,5
ЗАО «Эталон Проект»	Аренда активов	43,6
	Копировальные работы	133,6
ЗАО «ЭталонСтройРИО»	Ген.услуги	104,0
	Прочая реализация	20,7

В 2011 году осуществлялось приобретение работ,услуг у аффилированных лиц, связанных сторон и ассоциированных компаний ,причем наибольший объем составил приобретение:

строительно-монтажных работ у ЗАО «СПб МФТЦ» -585 332,4 т.р.

строительно-монтажных работ у ЗАО «ЛенСпецСМУ-Реконструкция» - 1 250 014,3 т.р.

строительно-монтажных работ у ЗАО «Новатор» - 977 277,9 т.р.

строительно-монтажных работ у ООО «ЛенСпецСМУ-Комфорт» - 261 658,6 т.р.

строительно-монтажных работ у ЗАО «СУ-267» -100 000,2 т.р.

строительно-монтажных работ у ЗАО «Славянский строитель» - 52 272,1т.р.

строительно-монтажных работ,коммунальных услуг

у ЗАО «Сервис-Недвижимость» -69 505,5 т.р.

строительно-монтажных работ у ЗАО «Электронстрой» - 504 723,8 т.р.

проектных работ у ЗАО «ЭталонПроект» - 225 119,7 т.р.



агентских услуг у ЗАО «ЦУН» - 393 869,7 т.р  
услуг управляющей компании ЗАО «УК Эталон»- 218 901,1 т.руб.  
аренда помещений и оборудования у ЗАО «Актив» -160 940,2 т.р.  
охранных услуг у ООО «Базис» - 9 937,9 т.р.  
услуг по регистрации прав на недвижимость  
у ООО «Эталон-Консалт» - 12 200 т.р.

ЗАО ССМО «ЛенСпецСМУ» ориентировано на исполнение функции Застройщика, по внешним заказам-Генподрядчика, но с привлечением Генподрядных и субподрядных организаций, в связи с чем в структуре затрат предприятия расходы на потребление энергетических ресурсов составляют незначительный объем, поскольку являются расходами подрядных организаций, непосредственно осуществляющих строительство. Так за 2011 г. расходы на тепловую и электрическую энергию, потребленную в целях выполнения работ, оказания услуг составили 23 815,1 тыс.руб. Однако, вследствие того, что с момента сдачи построенного дома и до момента заключения эксплуатирующей организацией договоров с ресурсоснабжающими организациями проходит значительный период времени, в течение которого Застройщик продолжает нести расходы по энергоснабжению построенного объекта, данные расходы представляют значительную сумму и за 2011 г. составили: по тепловой энергии- 45 891,9 тыс.руб; по электроэнергии- 1520 тыс.руб.

В 2011 г. имело место изменение состава финансовых вложений:  
- ликвидация дочернего общества ООО УН «ЛенСпецСМУ»- 1680 руб.  
Предоставлено краткосрочных займов -95 529,2 т.р.. Получено в погашение займов-120213,1 т.руб.

По состоянию на 31.12.2011 года ЗАО ССМО «ЛенСпецСМУ» имеет двадцать два судебных иска в стадии рассмотрения. Риск присуждения крупных штрафных санкций отсутствует.

Чрезвычайные обстоятельства, которые могли бы повлиять на финансово-хозяйственную деятельность предприятия в 2011 г. не возникали.

За 2011 год ЗАО ССМО «ЛенСпецСМУ» сумело привлечь долговое финансирование в сумме 1 250 млн.руб.(Банк Санкт-Петербург), 47,9 млн.долларов США (Райффайзен банк и Банк Зенит), 22,3 млн.евро (Альфа-банк и Банк Санкт-Петербург)

За тот же период было погашено заёмных средств на общую сумму более 5141,2 млн.руб. Информация о задолженности по кредитам и срокам погашения представлена в «IV Разделе» Приложения к Пояснительной записке.

ЗАО ССМО «ЛенСпецСМУ» по прежнему осуществляет продажу недвижимости по ипотечной системе кредитования. Сумма обеспечений обязательств выданных по ипотеке за 2011 г. составила 132621 тыс.руб., прекращено обязательств по ранее заключенным договорам на 355505 тыс.руб.  
Всего в 2011 г. было выдано обязательств на сумму 135105,6 т.р., прекращено обязательств выданных -443229,7 т.р. Получены обязательства на сумму 13222206 тыс.руб.,



прекращено обязательств полученных – 5862503 тыс.руб.

Информация относительно поручительств полученных раскрыта в «V Разделе»  
Приложения к Пояснительной записке.

В течение года фирмой осуществлено финансирование благотворительных мероприятий на поддержку ветеранов войны и труда, образовательных учреждений, культуры и спорта, общественных организаций, а также на восстановление храмов и пожертвования культовым учреждениям на общую сумму **7 456,9 тыс.руб.**

Финансовое положение фирмы по состоянию на 31.12.2011 г. можно охарактеризовать как устойчивое, что подтверждается нормативами оценки финансовой устойчивости деятельности Застройщика, установленными Постановлением Правительства РФ № 233 от 21.04.2006г.

- Норматив обеспеченности обязательств предприятием – 86,3 ( не менее 1,0)
- Норматив целевого использования средств – 0,4 ( не более 1,0)
- Норматив безубыточности – 3,0 ( не менее 1,0)

ЗАО ССМО «ЛенСпецСМУ» в 2011 году оставалось единственной российской строительной компанией, имеющей подтверждённый кредитный рейтинг от крупнейшего и наиболее консервативного международного рейтингового агентства – Standard & Poor's. Текущий рейтинг ЗАО ССМО «ЛенСпецСМУ»: В / Стабильный / В; ruA. По состоянию на конец 2011 года ЗАО ССМО «ЛенСпецСМУ» являлось самой высокорейтинговой строительной компанией в России и Восточной Европе.

Рейтинг 'В' по международной шкале отражает наличие возможности исполнения долговых обязательств в срок и в полном объеме.

Рейтинг 'ruA' по национальной шкале, свидетельствует о том, что компания характеризуется умеренно высокой способностью своевременно и полностью выполнять свои долговые обязательства относительно других российских эмитентов.

### **История рейтинговых действий в 2011 году:**

10.06.2011 Присвоен рейтинг долговому обязательству (LPN) по международной шкале 'В'.

10.01.2012 Подтверждены рейтинги по международной и национальной шкалам.

В 2011 году ЗАО ССМО «ЛенСпецСМУ» фигурировало в следующих списках Центрального банка РФ:

- в соответствии с Письмом ЦБ РФ от 25.12.2008 №177-Т ЗАО ССМО «ЛенСпецСМУ» вошло в перечень организаций, чьи ценные бумаги ЦБ РФ может принимать в качестве залога по кредитам, предоставляемым коммерческим банкам;
- в соответствии с Решением Совета директоров Банка России (протокол заседания от 12.03.2010 № 4; Письмо ЦБ РФ от 23.03.2010 №35-Т) облигации ЗАО ССМО «ЛенСпецСМУ» серии 01 (регистрационный номер выпуска 4-01-17644-Ј) включены в раздел V.2 Ломбардного списка Банка России. Решение вступило в силу со дня опубликования его в «Вестнике Банка России» (№18 (1187) от 31.03.2010);

- в соответствии с Решением Совета директоров Банка России (письмо Банка России от 28.06.2010 № 87-Т), биржевые облигации ЗАО ССМО «ЛенСпецСМУ» серии БО-02 (регистрационный номер выпуска 4B02-02-17644-J) включены в раздел V.2 Ломбардного списка Банка России. Решение применяется со дня опубликования его в «Вестнике Банка России» (№38 (1207) от 30.06.2012);
- облигации ЗАО ССМО «ЛенСпецСМУ» серии 01 и биржевые облигации серии БО-02 включены в перечень ценных бумаг, принимаемых в обеспечение по сделкам прямого РЕПО Центральным банком РФ.

ЗАО ССМО «ЛенСпецСМУ» осуществляет регулярное обязательное и добровольное раскрытие информации в отношении неограниченного круга заинтересованных лиц. Для этих целей создан специальный финансовый сайт на русском и английском языках (<http://finance.lenspecsmu.ru>) с современной системой навигации и исчерпывающей информацией, необходимой для анализа компании. На сайте в открытом доступе содержится бухгалтерская (финансовая) отчетность, кредитная история компании, отчеты и пресс-релизы рейтингового агентства Standard & Poor's, ключевые показатели деятельности, календарь инвестора, раздел, посвященный обязательному раскрытию информации в соответствии с требованиями ФСФР, а также корпоративным новостям.

Ген.директор

ГЛ.бухгалтер



Щербина Г.Ф.

Игнатьева Л.М.

Приложение № 3  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н  
(в ред. Приказа Минфина РФ  
от 05.10.2011 № 124н)

Пояснения к Бухгалтерскому балансу  
и отчету о прибылях и убытках

Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,  
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

Наличие и движение нематериальных активов

Организация ЗАО Специализированное Строительно-Монтажное Объединение "ЛенСпецСМУ"

Идентификационный номер иналогоплательщика 7802084569

Вид экономической деятельности по ОКВЭД 45.21.1

Организационно-правовая форма/ форма собственности по ОКОПФ/ОКФС 67/16

Единица измерения в тыс руб.

РАЗДЕЛ № 1

0710005 с. 1

№ пояснения к строке баланса	Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
				первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло	начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения
1	Нематериальные активы - всего	5100	за 20 11 г. <sup>1</sup>	319	( 212 )	518	( - )	( 76 )	-	-	837	( 288 )
		5110	за 20 10 г. <sup>2</sup>	319	( 180 )	0	( - )	( 32 )	-	-	319	( 212 )
	в том числе:		за 20 11 г. <sup>1</sup>	37	( 12 )	0	( - )	( 4 )	-	-	37	( 16 )
	Исхл. право на пром. образец, срок пол. исп. 97,5 мес.		за 20 10 г. <sup>2</sup>	37	( 8 )	0	( - )	( 4 )	-	-	37	( 12 )
			за 20 11 г. <sup>1</sup>	166	( 140 )	0	( - )	( 17 )	-	-	166	( 157 )
	Тов. знак № 249214, срок пол. исп. 120 мес.		за 20 10 г. <sup>2</sup>	166	( 123 )	0	( - )	( 17 )	-	-	166	( 140 )
			за 20 11 г. <sup>1</sup>	45	( 27 )	0	( - )	( 5 )	-	-	45	( 32 )
	Тов. знак № 288457, срок пол. исп. 120 мес.		за 20 10 г. <sup>2</sup>	45	( 23 )	0	( - )	( 5 )	-	-	45	( 27 )
			за 20 11 г. <sup>1</sup>	28	( 12 )	0	( - )	( 3 )	-	-	28	( 15 )

	Тов. знак № 314398, срок пол. исп. 119 мес.	за 20 10 г. <sup>2</sup>	28	( 9 )	0	( - )	( 3 )	-	-	28	( 12 )
		за 20 11 г. <sup>1</sup>	24	( 11 )	0	( - )	( 2 )	-	-	24	( 13 )
	Тов. знак № 314655, срок пол. исп. 120 мес	за 20 10 г. <sup>2</sup>	24	( 8 )	0	( - )	( 2 )	-	-	24	( 11 )
		за 20 11 г. <sup>1</sup>	19	( 10 )	0	( - )	( 2 )	-	-	19	( 12 )
	Тов. знак № 324331, срок пол. исп. 120 мес	за 20 10 г. <sup>2</sup>	19	( 9 )	0	( - )	( 1 )	-	-	19	( 10 )
		за 20 11 г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	518	( 0 )	( 43 )	-	-	518	( 43 )
	Документальный фильм: срок пол. исп. 24 мес	за 20 10 г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	0	( - )	( 0 )	-	-	0	( 0 )

Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

№ пояснения к строке баланса	Наименование показателя	Код	На 20 11 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 10 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 09 г. <sup>5</sup>
Всего		5120			
В том числе:					
(вид нематериальных активов)		-	-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-	-
и т.д.		-	-	-	-

0710005 с. 2

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

№ пояснения к строке баланса	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 10 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 09 г. <sup>5</sup>
1	Всего	5130	-	-	-
	в том числе:				
			-	-	-
	программы				
	фотографии		-	-	-

Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	-	( - )
	5150	за 20 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	-	( - )
		за 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	-	( - )
(объект, группа объектов)		за 20 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	-	( - )
		за 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	-	( - )
(объект, группа объектов)		за 20 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	-	( - )
		за 20 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	-	( - )
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-

0710005 с. 3

# Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 ____ г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5170	за 20 ____ г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 ____ г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
		за 20 ____ г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
		за 20 ____ г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
и т.д.			-	-	( - )	( - )	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 ____ г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5190	за 20 ____ г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20 ____ г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
		за 20 ____ г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
		за 20 ____ г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
и т.д.			-	-	( - )	( - )	-



	основных средств. срок пол исп. 300 мес		202	( 81 )		( )		( 10	-	202	( 91 )
	Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 11 г. <sup>1</sup>	( 1 )	-	( - )	-	( 9	-	260	( 10 )
		5230	за 20 10 г. <sup>2</sup>	( - )	260	( - )	-	( 1	-	260	( 1 )
	в том числе:		за 20 11 г. <sup>1</sup>	( 1 )	-	( - )	-	( 9	-	260	( 10 )
	Здания, срок пол.исп. 360 мес.		за 20 10 г. <sup>2</sup>	( - )	260	( - )	-	( 1	-	260	( 1 )



Способ начисления амортизации - линейный

0710005 с. 5

0710005 с. 6

## Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 10 г. <sup>2</sup>	де
<b>2</b> Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	847231	436273	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
<b>2</b> Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	29268	29627	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
<b>2</b> Основные средства, переведенные на консервацию	5285	6728	130457	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-

## Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				поступило	списано	
<b>3 Долгосрочные финансовые вложения</b>	<b>5301</b>	за 20 11 г. <sup>1</sup>	5703453	2048416	( 2675132 )	5076737
	<b>5311</b>	за 20 10 г. <sup>2</sup>	4075230	4332332	( 2704109 )	5703453
<b>в том числе:</b>		за 20 11 г. <sup>1</sup>	3193072	7	( 4 )	3193075
Акции и взносы в УК (рыночная стоимость не определяется)		за 20 10 г. <sup>2</sup>	2647895	1548743	( 1003566 )	3193072
<b>Приобретение паев (рыночная стоимость не определяется)</b>		за 20 11 г. <sup>1</sup>	1381529	640955	298365	1724119
		за 20 10 г. <sup>2</sup>	1255990	441981	316442	1381529
<b>Облигации (рыночная стоимость не определяется)</b>		за 20 11 г. <sup>1</sup>	1081106	1315946	2287193	109859
		за 20 10 г. <sup>2</sup>	1	2216901	1135796	1081106
<b>Займы предоставленные</b>		за 20 11 г. <sup>1</sup>	47746	91508	89570	49684
		за 20 10 г. <sup>2</sup>	171344	124707	248305	47746
<b>4 Краткосрочные финансовые вложения</b>	<b>5305</b>	за 20 11 г. <sup>1</sup>	26459	103253	( 125506 )	4206
	<b>5315</b>	за 20 10 г. <sup>2</sup>	421683	763825	( 1159049 )	26459
<b>в том числе:</b>		за 20 11 г. <sup>1</sup>	26459	103253	( 125506 )	4206
Займы предоставленные		за 20 10 г. <sup>2</sup>	421683	763825	( 1159049 )	26459
<b>Финансовых вложений всего</b>	<b>5300</b>	за 20 11 г. <sup>1</sup>	5729912	2151669	( 2800638 )	5080943
	<b>5310</b>	за 20 10 г. <sup>2</sup>	4496913	5096157	( 3863158 )	5729912

Иное использование финансовых вложений

№ пояснения к строке баланса	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 10 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 09 г. <sup>5</sup>
	Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
	в том числе:				
	(группы, виды)		-	-	-
	и т.д.		-	-	-
	Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
	в том числе:				
	(группы, виды)		-	-	-
	и т.д.		-	-	-
	Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Запасы  
Наличие и движение запасов

№ пояснения к строке баланса	Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
				себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
							себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
7	Запасы - всего	5400	за 20 11 г. <sup>1</sup>	14274999	( - )	4334361	( 9317559 )	-	-	x	9291801	( 684 )
		5420	за 20 10 г. <sup>2</sup>	17894014	( - )	6083707	( 9911315 )	-	-	x	14066406	( - )
	в том числе:		за 20 11 г. <sup>1</sup>	1335473	( - )	844868	( 1426896 )	-	-	-	753445	( - )
	Расходы на продажу		за 20 10 г. <sup>2</sup>	1394214	( - )	706529	( 973863 )	-	-	-	1126880	( - )
			за 20 11 г. <sup>1</sup>	12904991	( - )	3419282	( 7802113 )	-	-	-	8522160	( - )
	Недвижимость		за 20 10 г. <sup>2</sup>	16471686	( - )	5281892	( 8848587 )	-	-	-	12904991	( - )
			за 20 11 г. <sup>1</sup>	33656	( - )	51856	( 70049 )	-	-	-	15463	( 533 )
	Строительные		за 20 10 г. <sup>2</sup>									

	материалы		27828	( - )	72542	( 66714 )	-	-	-	33656	( - )
			за 20 11 г. <sup>1</sup>								
			879	( - )	18355	( 18501 )	-	-	-	733	( 151 )
Прочие материалы		за 20 10 г. <sup>2</sup>	286	( - )	22744	( 22151 )	-	-	-	879	( - )

Дебиторская и кредиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности

№ пояснения к строке баланса	Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
				учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
						в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) <sup>а</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>б</sup>	погашение	описание на финансовый результат <sup>в</sup>	восста- новление резерва			
8	Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 11 г. <sup>1</sup>	1095082	( - )	19620649	-	( 18436311 )	( - )	-	( - )	2279420	( 0 )
		5521	за 20 10 г. <sup>2</sup>	832691	( - )	7895633	-	( 7633242 )	( - )	-	( - )	1095082	( 0 )
	в том числе: Покупатели и заказчики		за 20 11 г. <sup>1</sup>	47132	( - )	4312545		( 4164466 )	( - )	-	( - )	195211	( - )
			за 20 10 г. <sup>2</sup>	99214	( - )	1854142		( 1906224 )	( - )	-	( - )	47132	( - )
			за 20 11 г. <sup>1</sup>	1047950	( - )	15308104	-	( 14271845 )	( - )	-	( - )	2084209	( - )
	Прочие		за 20 10 г. <sup>2</sup>	733477	( - )	6041491	-	( 5727018 )	( - )	-	( - )	1047950	( - )
	и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 11 г. <sup>1</sup>	4727887	( - )	24910447	0	( 26737459 )	( - )	-	-	2900875	( 7824 )
		5530	за 20 10 г. <sup>2</sup>	2044939	( - )	39075028	0	( 36392080 )	( - )	-	-	4727887	( - )
	в том числе: Покупатели и заказчики		за 20 11 г. <sup>1</sup>	514072	( - )	12114769		( 12079056 )	( - )	-	-	549785	( 1466 )
			за 20 10 г. <sup>2</sup>	339177	( - )	16534871		( 16359976 )	( - )	-	-	514072	( - )
			за 20 11 г. <sup>1</sup>	4213815	( - )	12795678		( 14658403 )	( - )	-	-	2351090	( 6358 )
	Прочие		за 20 10 г. <sup>2</sup>	1705762	( - )	22540157		( 20032104 )	( - )	-	-	4213815	( - )
	Итого	5500	за 20 11 г. <sup>1</sup>	5822969	( - )	44531096	0	( 45173770 )	( 0 )	-	x	5180295	( 7824 )
		5520	за 20 10 г. <sup>2</sup>	2877630	( - )	46970661	0	( 44025322 )	( 0 )	-	x	5822969	( 0 )

№ пояснения к строке баланса	Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
					поступление		выбыло	перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup>	присчитанные проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>			погашение	
14	Прочие долгосрочные обязательства	5551	за 20 11 г. <sup>1</sup>	9520345	15347269		( 20881148 )	( )	( )	3986466
		5571	за 20 10 г. <sup>2</sup>	15281857	14992498		( 20754010 )	( )	( )	9520345
	в том числе:		за 20 11 г. <sup>1</sup>	491396	2829148		( 122023 )	( )	( )	3198521
	расчеты с поставщиками и подрядчиками		за 20 10 г. <sup>2</sup>	1655934	4687097		( 5851635 )	( )	( )	491396
11	Заемные средства		за 20 11 г. <sup>1</sup>	9253184	6585143		( 4785627 )	( )	( )	11052700
			за 20 10 г. <sup>2</sup>	4523278	12070229		( 7340323 )	( )	( )	9253184
16	Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 11 г. <sup>1</sup>	10668319	35107005	0	( 35413264 )	( - )	-	10362060
		5580	за 20 10 г. <sup>2</sup>	15285855	41165871	0	( 45783407 )	( 0 )	-	10668319
	в том числе:		за 20 11 г. <sup>1</sup>	4359694	21205907		( 19315320 )	( )	-	6250281
	расчеты с поставщиками и подрядчиками		за 20 10 г. <sup>2</sup>	4853312	14252409		( 14746027 )	( )	-	4359694
	задолженность перед персоналом		за 20 11 г. <sup>1</sup>	22375	342207		( 352365 )	( )	-	12217
			за 20 10 г. <sup>2</sup>	13298	326492		( 317415 )	( )	-	22375
	государственные внебюджетные		за 20 11 г. <sup>1</sup>	4386	48322		( 50792 )	( )	-	1916
			за 20 10 г. <sup>2</sup>	1190	28736		( 25540 )	( )	-	4386
			за 20 11 г. <sup>1</sup>	392534	4561556		( 4392553 )	( )	-	561537
	расчеты по налогам исбори		за 20 10 г. <sup>2</sup>	170459	3382005		( 3159930 )	( )	-	392534
			за 20 11 г. <sup>1</sup>	5889330	8949013		( 11302234 )	( )	-	3536109

	прочие кредиторы		за 20 10 г. <sup>2</sup>	10247596	23176229		(	27534495	)	(		)	-		5889330
15	Заемные средства		за 20 11 г. <sup>1</sup>	606	2476340	-	(	2476337	)	(	-	)	-		609
			за 20 10 г. <sup>2</sup>	627	2733122	-	(	2733143	)	(	-	)	-		606



Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 20 11 г. <sup>1</sup>	за 20 10
Материальные затраты	5610	7129450	9299105
Расходы на оплату труда	5620	290520	296143
Отчисления на социальные нужды	5630	360631	25184
Амортизация	5640	38999	25410
Прочие затраты	5650	2155345	1301798
Итого по элементам	5660	9974945	10947640
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
расходы будущих периодов	5670		0
расходы будущих периодов	5680	348618	4382830
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	12478908	10947640

0710005 с. 13

## Оценочные обязательства

№ пояснения к строке баланса	Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
17	Оценочные обязательства - всего	5700	1139112	931346	( 1159762 )	( - )	910696
	в том числе:						
	краткосрочные в том числе:		0	16457	( 0 )	( - )	16457
	резерв на оплату отпусков		0	16457	( 0 )	( - )	16457
	резервы предстоящих расходов на объекты строительства		1139112	914889	( 1159762 )	( - )	894239

## Обеспечения обязательств

№ пояснения к строке баланса	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011	На 31 декабря 2010	На 31 декабря 2009
	Полученные - всего	5800	24585449	17225746	
	в том числе:				
	поручительства перед банками		24549409	17210424	
	Залог пая		34258	0	
	Залог квартиры		1782	1782	
	Гарантия банка		0	13540	
	Выданные - всего	5810	193492	501616	
	в том числе:				
	поручительства перед банками за физ. лиц по ипотеке		138265	361149	
	поручительство перед банком		55227	140467	

0710005 с. 14

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 11 г. <sup>1</sup>		За 20 10 г. <sup>2</sup>	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-		-	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы	5905			-	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-		( - )	-
	5920	-		( - )	-
в том числе:					
(наименование цели)	20 г. <sup>1</sup>	-		( - )	-
	20 г. <sup>2</sup>	-		( - )	-
и т.д.		-		-	-

## Примечания

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

Прочие внеоборотные активы

№ пояснения к строке баланса	Наименование показателей	Код	Период	На начало года себестоимость	Изменение за период		На конец года себестоимость
					Поступило и затраты	Выбыло себестоимость	
6	Прочие внеоборотные активы всего в том числе:	1190	за 2011	10758399	29637805	27912308	12483896
			за 2010	10634290	21180564	21056456	10758398
			за 2011	6596148	18276933	17224835	7648246
			за 2010	8282946	13075396	14762194	6596148
	Строительство объектов ОС (08.03)		за 2011	1429705	1018405	2448105	5
	Приобретение объектов ОС (08.04)		за 2010	1206782	453317	230394	1429705
	Оборудование к установке (07)		за 2011	30850	98943	104419	25374
			за 2010	4194	179059	152403	30850
			за 2011	232229	1780609	1539204	473634
			за 2010	122289	575059	465119	232229
	Расходы будущих периодов (97.21)		за 2011	2469467	8114079	6527594	4055952
	Расчеты по авансам выданным (60.02; 60.22)		за 2010	1018079	6897733	5446345	2469467
	Непредъявленная к оплате начисленная выручка (46.02)		за 2011	0	348836	68151	280685
			за 2010	0	0	0	0

## РАЗДЕЛ 2

### Пояснения к «Отчету о прибылях и убытках» за 2011 год

3

Наименование показателя	код	За январь- декабрь 2011г.	За январь- декабрь 2010г.
<b>Выручка ,в т.ч:</b>	<b>1</b>	<b>17 385 707</b>	<b>16 744 078</b>
1.Строительство,в т.ч		2 946 805	1 164 209
-начисл.,но не предъявл.выручка		295 624	
1.Реализация недвижимости		14 295 082	15 531 736
1.Прочие виды деятельности		143 820	48 133
<b>Себестоимость продаж,в т.ч:</b>	<b>2</b>	<b>( 8 934 350)</b>	<b>(9 994 856)</b>
2.Строительство,вт.ч		1 182 260	686 484
-себест. выполн СМР.,но не предъявл.		295 624	
2.Реализация недвижимости		7 701 548	9 249 923
2.Прочие виды деятельности		50 542	58 449
<b>Валовая прибыль</b>	<b>3</b>	<b>8 451 357</b>	<b>6 749 222</b>
3.Строительство		1 764 545	477 725
3.Реализация недвижимости		6 593 534	6 281 813
3.Прочие виды деятельности		93 278	(10 316)
<b>Коммерческие расходы,в т.ч.:</b>	<b>4</b>	<b>(1 040 595)</b>	<b>(952 784)</b>
4.Агентские услуги		819 388	860 914
4.Госпошлина		62 185	57 463
4.Регистрация прав		7 815	8 544
4.Прочие коммерческие расходы		151 207	25 863
<b>Управленческие расходы</b>		-	-
<b>Прибыль (убыток) от продаж</b>		<b>7 410 762</b>	<b>5 796 438</b>
<b>Доходы от участия в других организ.</b>		-	-
<b>Проценты к получению,в т.ч:</b>	<b>5</b>	<b>61 027</b>	<b>96 830</b>
5. по депозитам		48 353	53 166
5.по займам выданным		1 587	42 222
5.за хранение средств на расчетном сч.		11 087	1 442
<b>Проценты к уплате, в т.ч:</b>	<b>6</b>	<b>(1 104 576)</b>	<b>(688 425)</b>
6.по облигационному займу		486 320	490 900
6.по займам полученным		427 668	55 738
6.по кредитам		190 588	141 787
<b>Прочие доходы,в т.ч:</b>	<b>7</b>	<b>4 390 382</b>	<b>3 084 608</b>
7.доходы от реализации имущества		373 599	1 009 023
7. доходы от реализации ценных бумаг		2 260 580	1 117 003
7.доходы от реализации имущ.прав		357 675	398 771
7. курсовые разницы		1 274 010	339 930
7.прочие		124 518	219 881
<b>Прочие расходы,в т.ч:</b>	<b>8</b>	<b>(5 285 900)</b>	<b>(3 102 156)</b>
8.расходы по реализации имущества		340 392	955 433
8.расходы по реализации ценных бумаг		2 251 611	1 108 189
8.расходы по реализации имущ. прав		328 037	267 652
8.курсовые разницы		1 863 619	338 317

8.расходы,связ.с обслужив. кредитов		16 368	126 382
8.прочие		485 873	306 183
<b>Прибыль до налогообложения</b>	<b>2300</b>	<b>5 471 695</b>	<b>5 187 295</b>
<b>Текущий налог на прибыль</b>	<b>2410</b>	<b>(1 449 313)</b>	<b>(1 164 570)</b>
в т.ч. постоянные налоговые обязательства	2421	29 348	73 924
<b>Изменение отложенных налоговых обязательств</b>	<b>2430</b>	<b>17</b>	<b>(2)</b>
<b>Изменение отлож.налоговых активов</b>	<b>2450</b>	<b>325 609</b>	<b>53 189</b>
<b>Прочее</b>	<b>2460</b>	<b>( 49 458)</b>	<b>(1 642)</b>
<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	<b>2400</b>	<b>4 298 550</b>	<b>4 074 270</b>

Период: 31 декабря 2011 г.

Векселя полученные по состоянию на 31.12.2011г.

Субконто	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Срок оплаты
Нулевик УСР ЗАО	149 088 000,00				149 088 000,00	
Вексель полученный от 03.10.2011: Векселя полученные	149 088 000,00				149 088 000,00	
Вексель простой УСР "Нулевик" - № 000002 (до 31.03.2012)	4 500 000,00				4 500 000,00	до 31.03.2012
Вексель простой УСР "Нулевик" - № 000003 (до 30.06.2012)	4 500 000,00				4 500 000,00	до 30.06.2012
Вексель простой УСР "Нулевик" - № 000004 (до 30.09.2012)	4 500 000,00				4 500 000,00	до 30.09.2012
Вексель простой УСР "Нулевик" - № 000005 (до 31.12.2012)	4 500 000,00				4 500 000,00	до 31.12.2012
Вексель простой УСР "Нулевик" - № 000006 (до 31.03.2013)	4 500 000,00				4 500 000,00	до 31.03.2012
Вексель простой УСР "Нулевик" - № 000007 (до 30.06.2013)	4 500 000,00				4 500 000,00	до 30.06.2013
Вексель простой УСР "Нулевик" - № 000008 (до 30.09.2013)	4 500 000,00				4 500 000,00	до 30.09.2013
Вексель простой УСР "Нулевик" - № 000009 (до 31.12.2013)	4 500 000,00				4 500 000,00	до 31.12.2013
Вексель простой УСР "Нулевик" - № 000010 (до 31.03.2014)	4 500 000,00				4 500 000,00	до 31.03.2014
Вексель простой УСР "Нулевик" - № 000011 (до 30.06.2014)	4 500 000,00				4 500 000,00	до 30.06.2014
Вексель простой УСР "Нулевик" - № 000012 (до 30.09.2014)	4 500 000,00				4 500 000,00	до 30.09.2014
Вексель простой УСР "Нулевик" - № 000013 (до 31.12.2014)	4 500 000,00				4 500 000,00	до 31.12.2014
Вексель простой УСР "Нулевик" - № 000014 (до 31.03.2015)	4 500 000,00				4 500 000,00	до 31.03.2015
Вексель простой УСР "Нулевик" - № 000015 (до 30.06.2015)	4 500 000,00				4 500 000,00	до 30.06.2015
Вексель простой УСР "Нулевик" - № 000016 (до 30.09.2015)	4 500 000,00				4 500 000,00	до 30.09.2015
Вексель простой УСР "Нулевик" - № 000017 (до 31.12.2015)	4 500 000,00				4 500 000,00	до 31.12.2015
Вексель простой УСР "Нулевик" - № 000018 (до 31.03.2016)	4 500 000,00				4 500 000,00	до 31.03.2016
Вексель простой УСР "Нулевик" - № 000019 (до 30.06.2016)	4 500 000,00				4 500 000,00	до 30.06.2016
Вексель простой УСР "Нулевик" - № 000020 (до 30.09.2016)	4 500 000,00				4 500 000,00	до 30.09.2016
Вексель простой УСР "Нулевик" - № 000021 (до 31.12.2016)	4 500 000,00				4 500 000,00	до 31.12.2016
Вексель простой УСР "Нулевик" - № 000022 (до 31.03.2017)	4 500 000,00				4 500 000,00	до 31.03.2017
Вексель простой УСР "Нулевик" - № 000023 (до 30.06.2017)	4 500 000,00				4 500 000,00	до 30.06.2017

Вексель простой УСР "Нулевик" - № 000024 (до 30.09.2017)	4 500 000,00				4 500 000,00	до 30.09.2017
Вексель простой УСР "Нулевик" - № 000025 (до 31.12.2017)	4 500 000,00				4 500 000,00	до 31.12.2017
Вексель простой УСР "Нулевик" - № 000026 (до 31.03.2018)	4 500 000,00				4 500 000,00	до 31.03.2018
Вексель простой УСР "Нулевик" - № 000027 (до 30.06.2018)	4 500 000,00				4 500 000,00	до 30.06.2018
Вексель простой УСР "Нулевик" - № 000028 (до 30.09.2018)	4 500 000,00				4 500 000,00	до 30.09.2018
Вексель простой УСР "Нулевик" - № 000029 (до 31.12.2018)	4 500 000,00				4 500 000,00	до 31.12.2018
Вексель простой УСР "Нулевик" - № 000030 (до 31.03.2019)	4 500 000,00				4 500 000,00	до 31.03.2019
Вексель простой УСР "Нулевик" - № 000031 (до 30.06.2019)	4 500 000,00				4 500 000,00	до 30.06.2019
Вексель простой УСР "Нулевик" - № 000032 (до 30.09.2019)	4 500 000,00				4 500 000,00	до 30.09.2019
Вексель простой УСР "Нулевик" - № 000033 (до 31.12.2019)	4 500 000,00				4 500 000,00	до 31.12.2019
Вексель простой УСР "Нулевик" - № 000034 (до 31.03.2020)	5 088 000,00				5 088 000,00	до 31.03.2020
<b>Сервис-Недвижимость ЗАО</b>	12 500 000,00			1 824 173,22	10 675 826,78	
Основной договор (векселя полученные)	12 500 000,00			1 824 173,22	10 675 826,78	
Векселя - ЗАО "Сервис- Недвижимость" - №	12 500 000,00			1 824 173,22	10 675 826,78	по предъявлении
<b>СервисГараж ЗАО</b>	8 730 568,32				8 730 568,32	
Основной договор от Векселя полученные	8 730 568,32				8 730 568,32	
Простой вексель- эмитент "СервисГараж" № 72 от 01.08.2011	792 907,85				792 907,85	по предъявлении
Простой вексель- эмитент "СервисГараж" №052	104 030,76				104 030,76	по предъявлении
Простой вексель- эмитент "СервисГараж" №053	569 051,06				569 051,06	по предъявлении
Простой вексель- эмитент "СервисГараж" №057	1 161 349,00				1 161 349,00	по предъявлении
Простой вексель- эмитент "СервисГараж" №058	4 702 224,10				4 702 224,10	по предъявлении
Простой вексель- эмитент "СервисГараж" №68 от 06.04.2010	824 388,57				824 388,57	по предъявлении
Простой вексель- эмитент "СервисГараж" №69 от 06.04.2010	576 616,98				576 616,98	по предъявлении
<b>Итого</b>	170 318 568,32			1 824 173,22	168 494 395,10	



Период: 31 декабря 2011 г.

Векселя полученные по состоянию на 31.12.2011г.

Субконто	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Срок оплаты
ГСК "Орбита-1"				-1 129 800,00	1 129 800,00	
Основной (векселя ) от 01.11.2011: Векселя полученные				-1 129 800,00	1 129 800,00	
Вексель-эмитент ГСК "Орбита-1" № 003				-564 900,00	564 900,00	по предъявлении
Вексель-эмитент ГСК "Орбита-1" № 002				-564 900,00	564 900,00	по предъявлении
ГСК "Юбилейный-4"	1 273 700,00				1 273 700,00	
Основной от 01.11.2010: Векселя	1 273 700,00				1 273 700,00	
Простой вексель ГСК "Юбилейный-4" - №	636 850,00				636 850,00	по предъявлении
Простой вексель ГСК "Юбилейный-4" - №	636 850,00				636 850,00	по предъявлении
ГСК "Юбилейный-5"				-1 310 000,00	1 310 000,00	
Основной от 01.11.2011: Векселя				-1 310 000,00	1 310 000,00	
Вексель-эмитент ГСК "Юбилейный-5" - № 02				-655 000,00	655 000,00	по предъявлении
Вексель-эмитент ГСК "Юбилейный-5" - № 03				-655 000,00	655 000,00	по предъявлении
ГСК Гражданка-Сити	2 587 800,00				2 587 800,00	
Основной договор: Векселя полученные	2 587 800,00				2 587 800,00	
Простой вексель эмитент - ГСК "Гражданка-Сити - вексель 004403	862 600,00				862 600,00	по предъявлении
Простой вексель эмитент - ГСК "Гражданка-Сити - вексель 004404	862 600,00				862 600,00	по предъявлении
Простой вексель эмитент - ГСК "Гражданка-Сити - вексель 004406	862 600,00				862 600,00	по предъявлении
ГСК Новое созвездие	580 043,00				580 043,00	
Основной договор: Векселя полученные	580 043,00				580 043,00	
Вексель ВА №1017731 (эмитент-ГСК "Новое	580 043,00				580 043,00	по предъявлении
ГСК Полежаевский	761 088,00				761 088,00	
Основной договор: Векселя полученные	761 088,00				761 088,00	
Простой вексель-№004468 (эмитент ГСК "Полежаевский")	761 088,00				761 088,00	по предъявлении
ГСК Талисман	1 659 744,00				1 659 744,00	
Основной от 03.05.2011: Векселя	1 659 744,00				1 659 744,00	
Простой вексель-эмитент ГСК "Талисман" №	829 872,00				829 872,00	по предъявлении
Простой вексель-эмитент ГСК "Талисман" №	829 872,00				829 872,00	по предъявлении
ГСК Юбилейный-1	739 677,00				739 677,00	
434-В-75А-4 от 02.06.2008: Векселя полученные	739 677,00				739 677,00	по предъявлении
Простой вексель - эмитент "Юбилейный-1" -	739 677,00				739 677,00	по предъявлении

ГСК Юбилейный-2	1 215 476,00				1 215 476,00	
Основной договор (векселя)	1 215 476,00				1 215 476,00	
Простой вексель эмитент ГСК "Юбилейн -2" вексель № 001 от 11.01.2010	607 738,00				607 738,00	по предъявлению
Простой вексель эмитент ГСК "Юбилейн.-2" вексель № 002 от 11.01.2010	607 738,00				607 738,00	по предъявлению
ГСК Юбилейный-3	926 166,00				926 166,00	
937-В-75А-3 от 01.09.2010 Реализация ВП. Юбилейный кв. 75-А к	926 166,00				926 166,00	
Простой вексель - эмитент ГСК "Юбилейный-3" №47	395 116,00				395 116,00	по предъявлению
Простой вексель - эмитент ГСК "Юбилейный-3" №46	531 050,00				531 050,00	по предъявлению
ЖСК Авангард	10 202 008,90				10 202 008,90	
Основной договор: Векселя полученные	10 202 008,90				10 202 008,90	
Простой вексель эмитент - "ЖСК- Авангард" - вексель №4399	10 202 008,90				10 202 008,90	по предъявлению
ЖСК Гражданка Сити-3			436 425 800,21		436 425 800,21	
основной от 31.12.2011: Векселя			436 425 800,21		436 425 800,21	
Простой вексель эмитент ЖСК "Гражданка Сити-3" № 0001 от 31.12.2011 (до			436 425 800,21		436 425 800,21	по предъяв, не ранее 30.11.2015
ЖСК Невский	651 347,97				651 347,97	
Основной договор: Векселя полученные	651 347,97				651 347,97	
Простой вексель эмитент - "ЖСК- Невский" - вексель	651 347,97				651 347,97	по предъявлению
ЖСК Талисман			82 330 841,73		82 330 841,73	
Основной от 31.12.2011: Векселя			82 330 841,73		82 330 841,73	
Простой вексель - эмитент ЖСК "Талисман" - № 01 от 31.12.2011 (до 31.12.2013)			82 330 841,73		82 330 841,73	по предъяв. не ранее 31.12.2013
ЖСК Юбилейный-7			98 152 794,68		98 152 794,68	
Основной от 31.12.2011: Векселя			98 152 794,68		98 152 794,68	
Простой вексель эмитент ЖСК "Юбилейный-7" - № 001 от 31.12.2011 (до 30.06.2014)			98 152 794,68		98 152 794,68	по предъяв, не ранее 30.06.2014
ЖСК Юбилейный-8			7 124 848,13		7 124 848,13	
Основной договор: Векселя полученные			7 124 848,13		7 124 848,13	
Простой вексель эмитент ЖСК "Юбилейный-8" - № 00001 (до			7 124 848,13		7 124 848,13	по предъяв, не ранее 30.06.2014
Курдеев Сергей Борисович	948 178,60				948 178,60	
195И-5.3-63 от 02.11.2007: Векселя полученные	948 178,60				948 178,60	
Простой вексель эмитент- Курдеев С.Б. - вексель без	948 178,60				948 178,60	по предъяв, не ранее 12.05.2011

ПГСК Гараж на Байконурской	88 200,00				88 200,00	
Основной договор: Векселя полученные	88 200,00				88 200,00	
Простой вексель эмитент-ПГСК "Гараж на Байк." - вексель 3425726	88 200,00				88 200,00	по предъявлении
ПГСК Морской Фасад-1	443 250,00				443 250,00	
Основной договор: Векселя полученные	443 250,00				443 250,00	
Простой вексель эмитент-ПГСК "Морской фасад-1" - вексель 456904	443 250,00				443 250,00	по предъявлении
ПГСК Морской Фасад-2	703 800,00				703 800,00	
ПГСК-ОАС N 3 от 11.04.2005: Векселя полученные	703 800,00				703 800,00	
Простой вексель эмитент-ПГСК "Морской фасад-2" - вексель 862806	351 900,00				351 900,00	по предъявлении
Простой вексель эмитент-ПГСК "Морской фасад-2" - вексель 862807	351 900,00				351 900,00	по предъявлении
ПГСК На Гражданском	341 430,00				341 430,00	
Основной договор: Векселя полученные	341 430,00				341 430,00	
Простой вексель эмитент-ПГСК "На Гражданском" - вексель 000250	341 430,00				341 430,00	по предъявлении
ПГСК На Ланском	274 941,00				274 941,00	
Основной договор от : Векселя полученные	274 941,00				274 941,00	
Простой вексель эмитент-ПГСК "На Ланском" - вексель 003860	274 941,00				274 941,00	по предъявлении
ПГСК У Ростральных колонн	2 935 395,00				2 935 395,00	
Основной договор: Векселя полученные	2 935 395,00				2 935 395,00	
Простой вексель эмитент - ПГСК "Биржевой" вексель 002251	978 465,00				978 465,00	по предъявлении
Простой вексель эмитент - ПГСК "Биржевой" вексель 002252	978 465,00				978 465,00	по предъявлении
Простой вексель эмитент - ПГСК "Биржевой" вексель 002253	978 465,00				978 465,00	по предъявлении
ПЖСК Живой родник	585 477,07				585 477,07	
Основной от	446 346,02				446 346,02	
Простой вексель эмитент- ПЖСК "Живой Родник"	446 346,02				446 346,02	по предъявлении
Основной от 20.05.2011: ПЖСК"Живой Родник"	139 131,05				139 131,05	
Простой вексель №000004- ПЖСК "Живой Родник"	139 131,05				139 131,05	по предъявлении
ПЖСК Золотая Гавань	7 117 610,58				7 117 610,58	
Основной договор: Векселя полученные	7 117 610,58				7 117 610,58	
Простой вексель эмитент - ПЖСК "Золотая Гавань" - вексель 004383	2 864 779,65				2 864 779,65	по предъявлении

Простой вексель эмитент - ПЖСК "Золотая Гавань" - вексель 004438	4 252 830,93				4 252 830,93	по предъявлению
<b>ПЖСК Новая гражданка</b>	3 759 501,56				3 759 501,56	
Основной договор: Векселя полученные	3 759 501,56				3 759 501,56	
Простой вексель эмитент - "ПЖСК Новая гражданка" - вексель 004409	3 759 501,56				3 759 501,56	по предъявлению
<b>Теплогарант ЗАО</b>	12 049 242,00				12 049 242,00	
Основной договор от 05.03.2008: Векселя полученные	12 049 242,00				12 049 242,00	
Простой вексель эмитент- "Теплогарант" - вексель 456843 (до	2 500 000,00				2 500 000,00	по предъяв, не ранее 12.12.2011
Простой вексель эмитент- "Теплогарант" - вексель 456844 (до	2 526 000,00				2 526 000,00	по предъяв, не ранее 12.12.2013
Простой вексель эмитент- "Теплогарант" - вексель 456846 (до	2 023 242,00				2 023 242,00	по предъявл, не ранее 12.12.2015
Простой вексель эмитент- "Теплогарант" - вексель 456847 (до	5 000 000,00				5 000 000,00	по предъяв, не ранее 12.12.2014
<b>Итого</b>	<b>49 844 076,68</b>		<b>624 034 284,75</b>	<b>-2 439 800,00</b>	<b>676 318 161,43</b>	

ЗАО ССМО "ЛенСпецСМУ"

Период: 31 декабря 2011 г.

Векселя выданные по состоянию на 31.12.2011г.

Субконто	Сальдо на начало периода		Срок оплаты	Сальдо на ко
	Дебет	Кредит		Дебет
<b>АКТИВ ЗАО</b>		89 053 798,11		
Соглашение о новации от 01.12.2011: Векселя выданные		89 053 798,11		
Простой вексель эмитент-ССМО (Актив)-005072от 01.12.2011		39 392 595,11	по предъявлении	
Простой вексель эмитент-ССМО (Актив)-005073от 01.12.2011		49 661 203,00	по предъявлении	
<b>Векселя выданные СВОД(сч. 60.3)</b>		6 285 504,00		
Основной договор : Векселя выданные		6 285 504,00		
Простой вексель эмитент-ССМО (Новатор)-005074 от 23.12.2011		6 285 504,00	по предъявлении	
<b>МФТЦ ЗАО</b>		42 802 075,75		
Основной договор: Векселя выданные		42 802 075,75		
Простой вексель эмитент-ССМО (МФТЦ)-005052 от 01.02.2011		16 703 589,00	по предъявлении	
Простой вексель эмитент-ССМО (МФТЦ)-005053 от 01.02.2011		11 882 915,00	по предъявлении	
Простой вексель эмитент-ССМО (МФТЦ)-005054 от 01.02.2011		11 882 915,00	по предъявлении	
Простой вексель эмитент-ССМО (МФТЦ)-005055 от 01.02.2011		2 332 656,75	по предъявлении	
<b>Стройторг ООО</b>		8 534 450,63		
Основной от 21.07.2011: Векселя выданные		8 534 450,63		
Простой вексель № 005069 от 21.07.2011		8 534 450,63	по предъявлении	
<b>Итого</b>		146 675 828,49		

## РАЗДЕЛ № 4

## Кредиты и займы

						Остаток на 31.12.11, руб		Валют а кредит а	Сумма кредита(лим ит), в	график погашения, (в руб.)
						Тело кредита	Проценты			
овердрафт	1	66.01/66.02	Банк Санкт-Петербург	ДС 0000-11-02427 от 14.01.2011		0	0	0	RUR	
корп. карты	2	66.01/66.02	Райффайзенбанк (корп. карты)	б/н от 12.08.2008		0	0	0	RUR	
организация	3	66.03/66.04	Сирэна	26 от 04.12.2008		600 000	9 353	0	RUR	
кредит	4	67.01/67.02	Банк Зенит	32-561/JICC от 28.12.2010		0	0	0	RUR	
кредитная линия	5	67.01/67.02	Банк Санкт-Петербург	0000-11-03415 от 26.05.2011		1 250 000 000	0	0	RUR	25.05.2015
организация	6	67.03/67.04	Вертикаль	25 от 28.11.2008		8 770 000	47 749	0	RUR	
организация	7	67.03/67.04	Стройсервис	22/10/2010 от 22.10.2010		0	0	0	RUR	
облигационный займ	8	67.03/67.04	Облигационный займ № 1 (Альфа-Банк)	58-11-09/08/0 от 12.10.2009		800 000 000	6 320 000	0	RUR	
облигационный займ	9	67.03/67.04	Облигационный займ № 2	Соглашение 833-03-10-08/0 от 25.02.2010		1 500 000 000	22 040 000	0	RUR	
кредитная линия	#	67.21/67.22	Альфа-банк	00BQ51 от 06.08.2010		1 240 936 164	1 022 040	0	EUR	24.01.2012
кредитная линия	#	67.21/67.22	Банк Зенит	32-599/JICC от 16.08.2011		643 922 000	0	0	USD	31.12.2015
аккредитив	#	67.21/67.22	Банк Санкт-Петербург	ILC451SF от 22.07.2011		214 065 997	2 113 026	0	EUR	30.06.2014
кредитная линия	#	67.21/67.22	Райффайзенбанк	№RBA/8350-spb от 04.05.2011		458 466 588	3 940 242	0	USD	31.01.2014
кредитная линия	#	67.21/67.22	Райффайзенбанк	№RBA/8350-spb/2 от 04.05.2011		0	6 243 092	0	USD	
облигационный займ	#	67.23/67.24	NORTH STAR B V	б/н от 01.11.2010		4 829 415 000	65 398 328	0	USD	

10 946 175 750

107 133 830

Забалансовый счет 008 "Поручительства третьих лиц полученные" на 31.12.2011г. РАЗДЕЛ № 5

№ дог. пор-ва	дата	Банк кредитор	Валюта кредита	Сумма поручительства в валюте, без %	Сумма поручительства в рублях с % на 30.09.2011	Сумма поручительства в валюте без % на 30.09.11	% ставка годовых	Переоценка (доначисление "+", уменьшение "-") на 31.12.11	Сумма поручительства в рублях (включая неопл. %) на 31.12.11
<b>ЗАО "ЦУН"</b>									
Облигационный займ (серия 01)	23.12.2009	Росбанк	рубли	2 000 000 000	1 208 420 000,00	800 000 000,00	16,00%	-402 100 000,00	806 320 000,00
00BQ5Z001	06.08.2010	ОАО "Альфа-Банк"	Евро	39 000 000	1 246 694 561,96	29 779 085,04	3,25/6,386	-4 736 356,11	1 241 958 205,85
б/н	30.11.2010	Норс Стар Б.В.	долл. США	150 000 000	4 390 829 009,38	150 000 000,00	9,75%	503 984 318,75	4 894 813 328,13
32-561/ЛСС/ЦУН	28.12.2010	Банк ЗЕНИТ (ОАО)	рубли	600 000 000	577 138 000,00	0,00	9,90%	-577 138 000,00	0,00
32-599/ЛСС/ЦУН	16.08.2011	Банк ЗЕНИТ (ОАО)	долл. США	20 000 000	0,00	0,00	Либ +6,5%	643 922 000,00	643 922 000,00
0000-11-03415/2	26.05.2011	Банк С-Петербург	рубли	1 250 000 000	1 253 253 424,66	1 250 000 000,00	9,90%	-3 253 424,66	1 250 000 000,00
ILC451SF/2	22.07.2011	Банк С-Петербург	Евро	22 608 141	76 187 995,74	5 137 000,37	9,90%	139 991 027,33	216 179 023,07
<b>ЗАО "Актив"</b>									
00BQ5Z002	06.08.2010	ОАО "Альфа-Банк"	Евро	39 000 000	1 246 694 561,96	29 779 085,04	3,25/6,386	-4 736 356,11	1 241 958 205,85
б/н	30.11.2010	Норс Стар Б.В.	долл. США	150 000 000	4 390 829 009,38	150 000 000,00	9,75%	503 984 318,75	4 894 813 328,13
32-561/ЛСС/Актив	31.01.2011	Банк ЗЕНИТ (ОАО)	рубли	600 000 000	577 138 000,00	0,00	9,90%	-577 138 000,00	0,00
32-599/ЛСС/Актив	16.08.2011	Банк ЗЕНИТ (ОАО)	долл. США	20 000 000	0,00	0,00	Либ +6,5%	643 922 000,00	643 922 000,00
0000-11-03415/1	26.05.2011	Банк С-Петербург	рубли	1 250 000 000	1 253 253 424,66	1 250 000 000,00	9,90%	-3 253 424,66	1 250 000 000,00
ILC451SF/1	22.07.2011	Банк С-Петербург	Евро	22 608 141	76 187 995,74	5 137 000,37	9,90%	139 991 027,33	216 179 023,07
<b>ЗАО "МФТЦ"</b>									
б/н	30.11.2010	Норс Стар Б.В.	долл. США	150 000 000	4 390 829 009,38	150 000 000,00	9,75%	503 984 318,75	4 894 813 328,13
32-561/ЛСС/МФТЦ	31.01.2011	Банк ЗЕНИТ (ОАО)	рубли	600 000 000	577 138 000,00	0,00	9,90%	-577 138 000,00	0,00
32-599/ЛСС/МФТЦ	16.08.2011	Банк ЗЕНИТ (ОАО)	долл. США	20 000 000	0,00	0,00	Либ +6,5%	643 922 000,00	643 922 000,00
RBA/8350-spb-S	04.05.2011	Райффайзенбанк	долл. США	400 000 000	402 707 410,93	14 239 818,00	6,74%	65 942 510,72	468 649 921,65
RBA/8350-spb/2-S	04.05.2011	Райффайзенбанк	долл. США	383 600 000	401 118 199,88	14 239 818,00	6,76%	-401 118 199,88	0,00
<b>ЗАО "ЗАТОНСКОЕ"</b>									
00BQ5Z003	06.08.2010	ОАО "Альфа-Банк"	Евро	39 000 000	1 246 694 561,96	29 779 085,04	3,25/6,386	-4 736 356,11	1 241 958 205,85

**РАЗДЕЛ №6**  
**Расшифровка постоянных и временных налоговых разниц за 2011год**

0

Показатель	№ стр.	2011 год	2010 год
		Сумма, т. руб.	Сумма, т. руб.
<b>Прибыль (убыток) до налогооблож., стр.140 Ф.2</b>	<b>1</b>	<b>5 471 695</b>	<b>5 187 295</b>
<b>Вычитаемая временная разница (к ОНА), начисление заполнять с плюсом, погашение - с минусом, всего:</b>	<b>2</b>	<b>1 628 045</b>	<b>265 949</b>
<b>в т.ч.:</b>			
амортизация (срок использования в НУ больше, чем в БУ)	3		1
убыток от реализации и ликвидации ОС	4	(498)	(622)
убыток от реализации ценных бумаг	5		
убыток от ЖКХ, соцсферы	6		
НИОКР	7		
затраты на нереализованную ГП, НЗП	8		
доначислен доход в по ст.271 (распределение дохода во времени)	9		
убыток по данным налоговой декларации за отчётный (налоговый) период	10		
убыток, признанный в отчётном (налоговом) периоде по ст.283, заполняется с минусом	11		
прочие (дополнить список при необходимости):			
спецодежда			46
перенесенные работы по инвест проектам		149 270	(95 733)
перенесенные работы по квартирам		1 145 790	362 257
резерв на отпуск		16 457	
резерв по сомнит. задолженности		7 823	
Расходы на землю (Орбита)		309 203	
<b>Налогооблагаемая временная разница (к ОНО), начисление отражать с минусом, погашение - с плюсом, всего:</b>	<b>12</b>	<b>85</b>	<b>(14)</b>
<b>в т.ч.:</b>			
разница в оценке готовой продукции и НЗП	14		
косвенные расходы в НУ, которые являются прямыми в БУ (разница в оценке ГП и НЗП)	15		
амортизация в налоговом учёте больше, чем в бухгалтерском	16	31	230
расходы будущих периодов (страхование, лицензии, программы и т.п.) и НМА	17		
прочие (дополнить список при необходимости):	18		
спецодежда		54	(244)
<b>Постоянная разница (формирует ПНА), заполнять с минусом, всего:</b>	<b>19</b>	<b>(779 582)</b>	<b>(788)</b>
<b>в т.ч.</b>			
убытки 2002 г., принимаемый в 2004 г. по ст.283, ценным бумагам, ОС	20		
доходы прошлых лет, включённые в исп. декл.	21	(766 680)	
исправление расходов прошлых лет	22		
амортизация выбывших ОС (11 группы)	23		
доходы, не увеличивающие базу (изменение арендных обязательств, исправление ошибок)	24		
реструктуризация и перерасчёт пени по налогам	25		
прибыль ЖКХ	26		
исправления по налогам прошлых лет	27		
разница с 2002 г. (ГП, НЗП)	28		
передача имущества по простому товариществу	29		
прочие (дополнить список при необходимости):	30		
курсовые разницы по валютным облигациям		(12 902)	(788)
<b>Постоянная разница (формирует ПНО), заполнять с плюсом, всего:</b>	<b>31</b>	<b>926 322</b>	<b>370 411</b>
<b>в т.ч.</b>			
выплаты работникам за счёт чистой прибыли (мат. помощь, премии не по договору, гособязанности по среднему)	32	23 266	1 885
взносы в избирательные фонды	33	4 968	
спонсорская, финанс. помощь, безвозмездная передача	34	8 906	1 836
благотворительность	35	4 961	3 771
инвестиционные договоры с муниципальными округами (расходы, передано имущество)	36		
питание работников, питьевая вода	37		
естественная убыль	38		
недостачи мат. ценностей, выявленные при инвентаризации	39		
непризнаваемый брак	40		
разница между остаточной стоимостью в БУ и НУ при выбытии (в т.ч. реализации) объектов ОС, учтённых до 01.01.2003 г.	41	6 781	



разница между стоимостью других активов в БУ и НУ при выбытии (в т.ч. реализации)	42		
амортизация списанных в НУ до 01.01.2003 г. объектов	43		
ОС и материалы производственного назначения (бытовые электроприборы и т.п.)	44		274
подарки, украшения, сувениры	45	40	2
расходы прошлых лет, включённые в исп. декларации	46	414 924	
расходы по объектам, не приносящим дохода (жилые дома и т.п.)	47	6 809	8 279
жалобы, мировые соглашения, добровольные взносы, компенсации за ДТП	48		
культурная работа, содержание подразделений - музеи, библиотеки, в т.ч. зарплата, спортивные мероприятия	49		
социальная сфера, общежития, путёвки	50	15 742	7 113
списание дебиторской задолженности, убыток от перемены лиц в обязательстве, не признаваемые для налогообложения	51		
превышение нормативов по воде	52		
пени, штрафы по налогам, за превышение норм ПДК	53		
прочие штрафы, не признаваемые для налогообложения	54		137
разница в оценке сч.97 между БУ и НУ на 01.01.03 (лицензии, программы и т.п.) Расходы переходного периода	55		
разница в оценке ГП, НЗП между БУ и НУ на 01.01.03	56		
сверхнормативные расходы (% по кредитам, суточные, реклама)	57	148 838	122 318
добровольное страхование, не принимаемое для целей налогообложения	58		
убытки обслуживающих производств (магазин, столовая) и соцсферы	59		
материалы, утраченные при авариях или сверх обоснованных норм (в т.ч. спецодежда)	60		
налоги и сборы, не уменьшающие налоговую базу (НДС без счетов-фактур, на землю под непроизв участками, сверхнормативное загрязнение и пр.)	61	1 570	
НДС по списанной кредиторской задолженности	62		
доначислены налоги по решению суда	63		
подписки не произв. характера, конкурсы, проездные и пр. услуги (связи и т.п.)	64		
обучение (второе высшее, стипендии)	65		22
кап. вложения, не принесшие результата	66	221 262	30 404
несвоевременное заключение договоров	67		
медосмотры, медикаменты	68		
банкетное обслуживание	69		
инвестиционная деятельность	70		
ремонт после гарантийного срока	71		
содержание профкома (в т.ч. зарплата работников профкома)	72		
служебная развозка	73		
убытки по простому товариществу	74		
прочие (дополнить список при необходимости)	75		
убытки прошлых лет		19 615	57 754
курсовые разницы		36 437	29 092
гарантийные обязательства		12 203	8 112
затраты по аннулированным заказам			72 042
Итого налогооблагаемая прибыль по справке (стр.1 + стр.2 + стр.12 + стр.19 + стр.31)	76	7 246 565	5 822 853
Налогооблагаемая прибыль, по декларации. Если получен убыток, то принимается равной нулю.	77	7 246 565	5 822 853
Разница: (стр.77 - стр.76). При правильном составлении расчёта должна быть равна нулю.	78	-	-

Генеральный директор

Щербина Г.Ф.

Главный бухгалтер

Игнатьева Л.М.






Член СРО НП "Аудиторская Палата России" ОРНЗ № 10301002154  
197022, Санкт-Петербург, ул. профессора Попова, 27, офис 12-Н  
тел. / факс. (812) 346-39-29; 346-39-61; 346-41-19  
E-mail: tax2009@consult.spb.ru URL: www.consult.spb.ru

Исх. № 1-1-К/162 от 29.02.2012 г.

*Аktionepам*  
*ЗАО ССМО «ЛенСпецСМУ»*

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**  
**О БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**  
**ЗАКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА**  
**Специализированное Строительно-Монтажное Объединение**  
**«ЛенСпецСМУ»**  
**ЗА 2011 ГОД**

**Санкт-Петербург**  
**2012 год**

**Сведения об аудируемом лице**

**Закрытое акционерное  
общество  
Специализированное  
Строительно-  
Монтажное  
Объединение  
«ЛенСпецСМУ»**

**Место нахождения:** 194017, г. Санкт-Петербург,  
проспект Энгельса, дом 50, литер А, пом. 17Н.

**Почтовый адрес:** 197348, г. Санкт-Петербург,  
Богатырский пр., д. 2, литер А.

**Государственная регистрация:**

Общество зарегистрировано Решением  
Регистрационной палаты Санкт-Петербурга  
№ 31502 от 28.12.1995 г.

**ОГРН – 1027801544308**

**Сведения об аудиторе**

**Закрытое  
акционерное  
общество  
«Аудиторская  
фирма  
«КОНСАЛТ»**

**Место нахождения:** 197022, Санкт-Петербург,  
ул. Пр. Попова, д. 27, оф. 12-Н,  
тел./факс: 346-39-29, 346-41-19.

**Государственная регистрация:** ЗАО «Аудиторская фирма  
«КОНСАЛТ» зарегистрировано распоряжением Главы  
районной администрации Петроградского района  
Санкт-Петербурга № 313/235-р от 26.12.1991 г.  
ОГРН - 1027806877658

ЗАО «Аудиторская фирма «КОНСАЛТ» с 2003 г. является  
членом СРО НП «Аудиторская Палата России»  
(ОРНЗ 10301002154), зарегистрированного в  
Государственном Реестре саморегулируемых  
организаций аудиторов (приказ Минфина РФ от  
01.10.2009 г. № 455).

ЗАО «Аудиторская фирма «КОНСАЛТ» является членом НП  
«Аудиторская Палата Санкт-Петербурга».

Качество аудиторской деятельности и соблюдения  
профессиональной этики подтверждены Заключением  
СРО НП «Аудиторская Палата России» № 302 от  
30.12.2010 г.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности **Закрытого акционерного общества Специализированное Строительно-Монтажное Объединение «ЛенСпецСМУ»**, состоящей из:

- Бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2011 года;
- Отчета о прибылях и убытках за январь - декабрь 2011 года;
- Отчета об изменениях капитала за январь - декабрь 2011 года;
- Отчета о движении денежных средств за январь - декабрь 2011 года;
- Пояснительной записки к годовому отчету за 2011 год, в том числе включающей пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

#### **Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность**

Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет Генеральный директор **Закрытого акционерного общества Специализированное Строительно-Монтажное Объединение «ЛенСпецСМУ»**.

Главный бухгалтер несет ответственность за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчетности.

Указанные лица несут ответственность за составление и достоверность бухгалтерской отчетности в соответствии с действующими в Российской Федерации 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 провели аудит в соответствии с Федеральным законом от 30.12.2008 г. № 307 – ФЗ «Об аудиторской деятельности» и федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы

получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

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

## **Мнение**

**По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Закрытого акционерного общества Специализированное Строительно-Монтажное Объединение «ЛенСпецСМУ» по состоянию на 31 декабря 2011 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за период с 1 января по 31 декабря 2011 года включительно в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской отчетности.**

29 февраля 2012 года

Генеральный директор

ЗАО «Аудиторская фирма «КОНСАЛТ»


(квалификационный аттестат на право осуществления аудиторской деятельности в области общего аудита № К 012251, выдан на основании приказа МинФина РФ № 51 от 24.02.2004 г., на неограниченный срок).



Т.В. Ернилова

Бухгалтерская отчетность  
и аудиторское заключение.  
Прошито на 53 листах.

Генеральный директор  
ЗАО «Аудиторская фирма «КОНСАЛТ»

 Т.В. Ерилова

