

«УРАЛЬСКИЙ СОЮЗ»

КОНСАЛТИНГАУДИТ



Тел./факс:

(495) 232-0204/0875

www.uralsoyuz.ru

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

# Аудиторское заключение

*ЗАО «Консалтинггаудит «Уральский союз»*

*по бухгалтерской (финансовой) отчетности*

## ГУП г. Москвы ДЕЗ района

## Восточное Дегунино

за период с 01.01.2011 по 31.12.2011

№ 142 от «03» мая 2012

Москва

<b>Адресат</b>	Государственное унитарное предприятие города Москвы Дирекция Единого Заказчика Восточное Дегунино Руководитель: Гуридов Владимир Владиславович
<b>Сведения об аудируемом лице</b>	<u>Полное наименование:</u> Государственное унитарное предприятие города Москвы Дирекция Единого Заказчика Восточное Дегунино <u>Сокращенное наименование:</u> ГУП г. Москвы ДЕЗ Восточное Дегунино <u>Юридический адрес:</u> 127591, г. Москва, Восьмисотлетия Москвы, д. 32 <u>Государственная регистрация:</u> свидетельство серии 77 № 007205551 о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, выдано Межрайонной Инспекцией МНС России № 39 по г. Москве 15.01.2003 г за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1037739097351, ИНН 7713061961
<b>Вышестоящие организации</b>	<u>Наименование:</u> Департамент имущества города Москвы <u>Руководитель:</u> Бочарова Наталья Александровна <u>Место нахождения:</u> 103006, г. Москва, ул. Каретный ряд, 2/1
<b>Сведения об аудиторе</b>	<u>Наименование:</u> Закрытое акционерное общество «Консалтинг-аудит «Уральский союз». <u>Юридический адрес:</u> Россия, 109004, г. Москва, Большой Факельный пер., дом 3, оф. 145 <u>Государственная регистрация:</u> свидетельство № 328.571 от 18 июля 1995 года выдано Московской регистрационной палатой. ОГРН 1037700021765 ИНН 7716103289 <u>Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций</u> 10501005960 <u>Членство в профессиональных аудиторских объединениях:</u> Фирма является членом Аудиторской палаты России

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Государственного унитарного предприятия города Москвы Дирекция Единого Заказчика Восточное Дегунино за период с 01 января по 31 декабря 2011 года включительно, состоящей из:

- бухгалтерского баланса;
- отчета о прибылях и убытках;
- отчета об изменениях капитала;
- отчета о движении денежных средств;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках;
- пояснительной записки.

## Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

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

## Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить 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 доказательства представляют достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

## Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Государственного унитарного предприятия города Москвы Дирекция Единого Заказчика Восточное Дегунино по состоянию на 31 декабря 2011 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за период с 01 января 2011 года по 31 декабря 2011 года в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

«03» мая 2012 г.

**Генеральный директор**  
**ЗАО «Консалтинг аудит «Уральский союз»**

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

**Аудитор**

Квалификационный аттестат аудитора № 01-000578, выдан 19 марта 2012г. на неограниченный срок. ОРНЗ - 20501055191 в НП «Аудиторская палата России».



**А.С. Миронов**



**ГОСУДАРСТВЕННОЕ УНИТАРНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ ГОРОДА МОСКВЫ  
ДИРЕКЦИЯ ЕДИНОГО ЗАКАЗЧИКА ВОСТОЧНОЕ ДЕГУНИНО**

ИНН 7713061961 КПП 771301001

✉ 127591, Москва, ул. Дубнинская д.44 к.2

☎ Телефон/факс 8(499)747-79-29

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

**1. Сведения о предприятии**

1.1. Полное наименование предприятия: Государственное унитарное предприятие города Москвы Дирекция единого заказчика Восточное Дегунино.

1.2. Юридический адрес: 127591, Москва, ул. 800-летия Москвы, д.32

1.3. Фактический (почтовый) адрес: 127591, Москва, ул. Дубнинская, д.44, кор.2

1.4. Дата государственной регистрации: 05 января 1993 г. в Московской регистрационной палате за № 020.825, свидетельство серии ЛО № 033720, основной государственный регистрационный № 1037739097351.

1.5. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

1.6. Общество подлежит обязательному аудиту (статья 5 Федерального закона от 30.12.2008г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности»)

**2. Основные элементы учетной политики**

2.1. Бухгалтерский учет на предприятии осуществляется бухгалтерией под руководством главного бухгалтера.

2.2. Срок полезного использования по основным средствам для целей бухгалтерского и налогового учета определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01. 2002 г. №1.

2.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.4. Малоценные объекты основных средств: книги, брошюры и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

2.5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.6. При списании оценка материалов и товаров производится по средней себестоимости.

2.7. В налоговом учете доходы и расходы учитываются методом начисления

2.9. Уставный капитал общества на начало года 6 906,67 руб., в конце года 6 906, 67 руб., изменений в размере уставного капитала не произошло.

### Показатели финансово-хозяйственной деятельности предприятия за 2011 г.

Основным видом деятельности предприятия является управление и обслуживание жилого фонда.

В управлении Дирекции находятся дома жилого и нежилого фонда района Восточное Дегунино общей площадью 1 219 тыс.кв.м.

В штате Дирекции работает 36 человек, также привлекаются физические лица по гражданско-правовым договорам на выполнение отдельных работ.

#### Результаты производственной деятельности:

№ п.п.	Наименование показателей	Ед. изм.	2011 г	2010 г.
1.	Объем производства продукции		210986	180083
2.	Себестоимость продукции	тыс.руб.	(353802)	(363 192)
	Управленческие расходы		(49104)	
3.	Прибыль (убыток)	тыс.руб.	(191920)	(183 109)
4.	Прочие доходы	тыс.руб.	204087	210 738
5.	Прочие расходы	тыс.руб.	(7199)	(4245)
6.	Прибыль (убыток ) до налогообложения	тыс.руб.	4968	23 384
7.	Налог на прибыль	тыс.руб.	(1926)	(4 925)
8.	Изменение отложенных налоговых активов	тыс.руб.	476	
9.	Чистая прибыль (убыток)	тыс.руб.	3518	18 459

### Кадры

#### Структура персонала по категориям

Показатели	2011 г.	
	чел.	% к итогу
Среднесписочная численность	32	100

### Труд и заработная плата

№ п/п	Наименование показателей	Ед. изм.	За отчетный период 2011 г..
1.	ФОТ составил:	т.руб.	22531,4

Оплата труда и материальное стимулирование работников производится в соответствии с утвержденными положениями.

**РАСШИФРОВКА К ФОРМЕ «БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС» на 31.12.11 г.**

стр. 1230 статья «Дебиторская задолженность» - 151144 тыс. руб., в т.ч.:

- расчеты с покупателями и заказчиками - 104518 тыс. руб.,
- прочая – 5569 тыс. руб.
- авансы выданные 41057 тыс.руб.

Основными должниками по статье «Расчеты с покупателями и заказчиками» являются квартиросъемщики, что приводит к ухудшению финансового состояния Дирекции.

стр. 1520 статья «Кредиторская задолженность» - 111680 тыс. руб., в т.ч.:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками - 110511 тыс. руб.
- авансы полученные – 654 тыс. руб.
- прочая – 515 тыс.руб.

**РАСШИФРОВКА К ФОРМЕ «ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ»**

Стр. 2340 статья «Прочие доходы» - 204057 тыс. руб. в т.ч.:

- субсидии - 203923 тыс. руб.
- прочие - 134 тыс. руб.

Стр. 2350 статья «Прочие расходы» - 7199 тыс. руб. в т.ч.:

- материальная помощь – 1092 тыс. руб.
- комиссия за обработку платежей – 1724 тыс. руб.
- расходы по исполнительному листу – 3170 тыс. руб.
- гос. пошлина - 536 тыс. руб.
- штрафы, неустойки – 300 тыс. руб.
- налог на имущество – 56 тыс. руб.
- расходы на услуги банков - 48 тыс. руб.
- расходы по номерным пломбам – 112 тыс. руб.
- ремонтные работы по предписанию – 63 тыс. руб.
- прочие – 98 тыс. руб.

Главный бухгалтер



А. В. Кулюшина

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб)**

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

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

**1.4. 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		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-



**1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давних положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2011 г.	-	-	-	-	
	5170	за 2010 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2011 г.	-	-	-	-	
	5171	за 2010 г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2011 г.	-	-	-	-	
	5190	за 2010 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2011 г.	-	-	-	-	
	5191	за 2010 г.	-	-	-	-	



**2.2. Незавершенные капитальные вложения**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2011 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2010 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2011 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2010 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2011 г.	за 2010 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	35	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287			



**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-
Иное использование финансовых вложений		-	-	-



**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2011 г.	121 672	-	1 374 470	-	1 338 104	-	-	-	-	158 038	-
	5530	за 2010 г.	197 561	-	1 148 825	-	1 224 714	-	-	-	-	121 672	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2011 г.	74 419	-	731 125	-	701 026	-	-	-	-	104 518	-
	5531	за 2010 г.	114 976	-	688 187	-	728 744	-	-	-	-	74 419	-
Авансы выданные	5512	за 2011 г.	12 586	-	366 191	-	337 720	-	-	-	-	41 057	-
	5532	за 2010 г.	81 630	-	207 164	-	276 208	-	-	-	-	12 586	-
Прочая	5513	за 2011 г.	34 667	-	277 154	-	299 358	-	-	-	-	12 463	-
	5533	за 2010 г.	955	-	253 474	-	219 762	-	-	-	-	34 667	-
	5514	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2011 г.	121 672	-	1 374 470	-	1 338 104	-	-	X	-	158 038	-
	5520	за 2010 г.	197 561	-	1 148 825	-	1 224 714	-	-	X	-	121 672	-



	5587	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2011 г.	47 038	1 195 093	-	1 162 996	-	-	-	X	-	79 315
	5570	за 2010 г.	66 555	1 375 948	-	1 395 465	-	-	-	X	-	47 038

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

### 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2011 г.	за 2010 г.
Материальные затраты	5610	353 802	331 545
Расходы на оплату труда	5620	22 531	17 077
Отчисления на социальные нужды	5630	6 212	3 449
Амортизация	5640	611	621
Прочие затраты	5650	19 750	10 500
Итого по элементам	5660	402 906	363 192
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	402 906	363 192

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	2 379	-	-	2 379
в том числе:						
Отчисления на отпуск	5701	-	2 379	-	-	2 379

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-

**9. Государственная помощь**

Наименование показателя	Код	за 2011 г.		за 2010 г.	
		Получено за год	Возвращено за год	Получено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2011 г.	5910	-	-	-	-
за 2010 г.	5920	-	-	-	-
за 2011 г.	5911	-	-	-	-
за 2010 г.	5921	-	-	-	-