

## БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

на 31 декабря 2017 г.

Организация (орган исполнительной власти) _____	ЗАО "Дубненское"	по ОКПО	626260		
Идентификационный номер налогоплательщика _____		ИНН	5048080010		
*Вид экономической деятельности _____	сельское хозяйство	по ОКВЭД	1	41	
**Организационно-правовая форма/форма собственности _____	частное	по ОКОПФ/ОКФС	67	16	
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес) _____	142340 Московская обл Чеховский район с.Дубна 21				

Наименование показателя	Коды	на 31 декабря 2017г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
1	2	3	4	5
<b>АКТИВ</b>				
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Нематериальные активы	1110			
Результаты исследований и разработок	1120			
Нематериальные поисковые активы	1130			
Материальные поисковые активы	1140			
Основные средства	1150	11222	11694	12218
Доходные вложения в материальные ценности	1160			
Финансовые вложения	1170	57055	51358	45397
Отложенные налоговые активы	1180			
Прочие внеоборотные активы	1190			
ИТОГО по разделу I	1100	68277	63052	57615
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1210			
Дебиторская задолженность	1230	20237	19758	20257
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240			
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	633	516	352
Прочие оборотные активы	1260			
ИТОГО по разделу II	1200	20870	20274	20609
<b>БАЛАНС</b>	1600	89147	83326	78224

\* Орган исполнительной власти заполняет строку в соответствии со следующими видами деятельности: сельское хозяйство, организации, обслуживающие сельское хозяйство, пищевая и перерабатывающая промышленность

\*\* Орган исполнительной власти строку не заполняет



# ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

на 31 декабря 2017 г.

Форма № 2 по ОКУД

Дата (год, месяц, число)

Организация (орган исполнительной власти) \_\_\_\_\_ ЗАО Дубненское \_\_\_\_\_ по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН

\*Вид деятельности \_\_\_\_\_ сельское хозяйство \_\_\_\_\_ по ОКВЭД

\*\*Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_ частная \_\_\_\_\_ по ОКОПФ/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКЕИ

КОДЫ

0710002

31.12.2017г.

0626260

5048080010


01.41


67/16

384

Показатель		на 31 декабря 2017	на 31 декабря 2016
наименование	код		
1	2	3	4
Выручка	2110		
Себестоимость продаж	2120		
Валовая прибыль (убыток)	2100		
Коммерческие расходы	2210		
Управленческие расходы	2220		
Прибыль (убыток) от продаж	2200		
Доходы от участия в других организациях	2310		
Проценты к получению	2320		
Проценты к уплате	2330		
Прочие доходы	2340	12185	10737
Прочие расходы	2350	( 6337 )	( 5264 )
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	2300	5848	5473
Текущий налог на прибыль	2410		
в том числе постоянные налоговые обязательства (активы)	2421		
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430		
Изменение отложенных налоговых активов	2450		
Прочее	2460	( 357 )	( 411 )
<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	2400	5491	5062

Показатель		на 31 декабря 2017	на 31 декабря 2016
наименование	код		
1	2	3	4
<b>СПРАВОЧНО</b>			
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемых в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
Совокупный финансовый результат периода	2500	5491	5062
Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель  Хрипов А.В.  
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  Баландина Л.Б.  
(подпись) (расшифровка подписи)

" 14 " марта 2018г.



**Отчет об изменениях капитала  
за 2017 г.**

Коды	
0710003	
31	12 2017
0626260	
5048080010	
01.41	
67	16
384	

Форма № 3 по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

Организация (орган исполнительной власти) ЗАО "ДУБЕНСКОЕ"

Идентификационный номер налогоплательщика

\*Вид экономической деятельности сельское хозяйство по ОКВЭД

\*\*Организационно-правовая форма собственности частное по ОКФС/ОКФС

Единица измерения: тыс. руб.

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3100	126	( )	57472		17690	75282
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210					5062	5062
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x		5062
переоценка имущества	3212	x	x				
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x				
дополнительный выпуск акций	3214				x	x	
увеличение номинальной стоимости акций	3215					x	
реорганизация юридического лица	3216						
прочие взносы	3217						

\* Орган исполнительной власти заполняет строку в соответствии со следующими видами деятельности: сельское хозяйство, организации, обслуживающие сельское хозяйство, пищевая и перерабатывающая промышленность

\*\* Орган исполнительной власти строку не заполняет

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
Уменьшение капитала - всего:	3220	( )	6	( )	( )	( )	( )
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	( )	( )
переоценка имущества	3222	x	x	( )	x	( )	( )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	( )	x	( )	( )
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	( )	( )	( )	x	( )	( )
уменьшение количества акций	3225	( )	6	( )	x	( )	( )
реорганизация юридического лица	3226	( )	( )	( )	( )	( )	( )
дивиденды	3227	x	x	x	x	( )	( )
прочие причины	3228	( )	( )	( )	( )	( )	( )
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	( )	( )	( )	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	( )	( )	x
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	120	( )	57472	( )	22752	80344
_____							
за 2017 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310					6872	6872
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	5491	5491
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 акций	3315	( )	( )	( )	x	x	( )
реорганизация юридического лица	3316	( )	( )	( )	( )	( )	( )
прочие взносы	3317	( )	( )	( )	( )	1381	1381
Уменьшение капитала - всего:	3320	( )	( )	( )	( )	( )	( )
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	( )	( )
переоценка имущества	3322	x	x	( )	x	( )	( )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	( )	x	( )	( )
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	( )	( )	( )	x	( )	( )
уменьшение количества акций	3325	( )	( )	( )	x	( )	( )
реорганизация юридического лица	3326	( )	( )	( )	( )	( )	( )
дивиденды	3327	x	x	x	x	( )	( )
прочие причины	3328	( )	( )	( )	( )	( )	( )
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	( )	( )	( )	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	( )	( )	x
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	120	( )	57472	( )	29624	87216

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
		за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
1	2	3	4	5
<b>Капитал - всего</b>				
до корректировок	3400			
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410			
исправлением ошибок	3420			
после корректировок	3500			
<b>в том числе:</b>				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401			
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411			
исправлением ошибок	3421			
после корректировок	3501			
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:				
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 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
		3	4	5
Чистые активы	3600	87216	80344	75282

Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись) А.В.Хрипков (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Л.Б.Балагодина (расшифровка подписи)



**Отчет о движении денежных средств**

за \_\_\_\_\_ год \_\_\_\_\_ 20 17 г.

Организация ЗАО "Дубненское" по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
Вид экономической деятельности сельское хозяйство по ОКВЭД  
Организационно-правовая форма/форма собственности частная  
\_\_\_\_\_ по ОКОПФ/ОКФС  
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб. (ненужное зачеркнуть) по ОКЕИ

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710004		
31	12	2017
0626260		
5048080010		
01.41		
67		16
384/385		

Наименование показателя	Код	За отчетный 20 17 г. <sup>1</sup>	За _____ год 20 16 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	12092	11088
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111		
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	8603	8125
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	3489	2963
Платежи - всего	4120	( 6145 )	( 5547 )
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	( )	( )
в связи с оплатой труда работников	4122	( 866 )	( 924 )
процентов по долговым обязательствам	4123	( )	( )
налога на прибыль организаций	4124	( )	( )
прочие платежи	4129	( 5279 )	( 4623 )
Сальдо денежных потоков от текущих операций	<b>4100</b>	5947	5541



Наименование показателя	Код	За отчетный 20 17 г. <sup>1</sup>	За год 20 16 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210		
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213		
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214		
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	( )	( )
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	( )	( )
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	( )	( )
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	( )	( )
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	( )	( )
прочие платежи	4229	( )	( )
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	<b>4200</b>		
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	22195	14880
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311		
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
прочие поступления	4319	22195	14880

Наименование показателя	Код	За отчетный 20 17 г. <sup>1</sup>	За год 20 16 г. <sup>2</sup>
Платежи - всего	4320	( 28025 )	( 20257 )
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	( )	( )
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	( )	( )
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	( 28025 )	( 20257 )
прочие платежи	4329	( )	( )
<b>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</b>	<b>4300</b>	<b>-5830</b>	<b>-5377</b>
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4400</b>	<b>117</b>	<b>164</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	<b>4450</b>	<b>516</b>	<b>352</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	<b>4500</b>	<b>633</b>	<b>516</b>
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель

(подпись)

А.В.Хрипков

(расшифровка подписи)

Главный  
бухгалтер

(подпись)

Л.Б. Баландина

(расшифровка подписи)

" 14 " марта 20 18 г.

## Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб.)  
за 2017 год**

Организация (орган исполнительной власти)

ЗАО "Дубенское"

Форма №5 по ОКУД

Идентификационный номер налогоплательщика

5048080010

Дата (число, месяц, год)

31 12 2017

\*Вид экономической деятельности

сельское хозяйство

по ОКПО

626260

\*\*Организационно-правовая форма/форма собственности

ЗАО -частная

ИНН

5048080010

Единица измерения: тыс. руб.

по ОКВЭД

01 41

по ОКОПФ/ОКФС

67 16

по ОКЕИ

384

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

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Период	Код	Изменения за период										На конец периода		
			На начало года			выбыло			поступило	начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость*	накопленная амортизация и убытки от обесценения
			первоначальная стоимость*	накопленная амортизация и убытки от обесценения	убытки от обесценения	первоначальная стоимость*	накопленная амортизация	первоначальная стоимость*				накопленная амортизация			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
<b>Нематериальные активы - всего</b>	за 2017 г.	5100	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
	за 2016 г.	5110	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )

**2. Основные средства**

**2.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Период	Код	Изменения за период										На конец периода		
			На начало года			выбыло объектов			поступило	начислено амортизации**	первоначальная стоимость*	переоценка		первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**
			первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**	убытки от обесценения	первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**	первоначальная стоимость*				накопленная амортизация**			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
<b>Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего</b>	за 2017 г.	5200	22352	( 10659 )	24	( )	( )	( 496 )	( )	( )	( )	( )	( )	22376	( 11154 )
	за 2016 г.	5210	22352	( 10134 )	( )	( )	( )	( 525 )	( )	( )	( )	( )	( )	22352	( 10659 )
в том числе: Здания	за 2017 г.	5201	7998	( 4646 )	( )	( )	( )	( 115 )	( )	( )	( )	( )	( )	7998	( 4761 )
	за 2016 г.	5211	7998	( 4512 )	( )	( )	( )	( 134 )	( )	( )	( )	( )	( )	7998	( 4646 )
Машины и оборудование	за 2017 г.	5202	10	( 5 )	( )	( )	( )	( 2 )	( )	( )	( )	( )	10	( 6 )	
	за 2016 г.	5212	10	( 3 )	( )	( )	( )	( 2 )	( )	( )	( )	( )	10	( 5 )	



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	Код	Изменения за период				принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
			На начало года	затраты за период	списано	7		
1	2	3	4	5	6	7	8	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2017г.	5240	0	(	)	(	0	
	за 2016 г.	5250		(	)	(	0	

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

Наименование показателя	Код	3а 2017 г.		3а 2016 г.	
		3	4	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260				
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270				

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31.12.2017 г.		На 31.12.2016 г.		На 31.12.2015 г.	
		3	4	3	4	5	6
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						
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284						
Основные средства, переведенные на консервацию	5285						
Иное использование основных средств (запол)	5286						

## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка***	поступило	выбыло (погашено)		текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка***	
						7	8				9
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
<b>Долгосрочные - всего</b>	за 2017 г.	5301	51358		32535	( 26838 )				57055	
	за 2016 г.	5311	45397		20841	( 14880 )				51358	
<b>Краткосрочные - всего</b>	за 2017 г.	5305				( )					
	за 2016 г.	5315				( )					
<b>Финансовых вложений - Итого</b>	за 2017 г.	5300	51358		32535	( 26838 )				57055	
	за 2016 г.	5310	45397		20841	( 14880 )				51358	

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.
		3	4	5
7	2			
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
Иное использование финансовых вложений	5329			

**4. Запасы**  
**4.1. Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Период	Код	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		
						себестоимость	резерв под снижение стоимости					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
<b>Запасы - всего</b>	за 2016 г.	5400	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )		
	за 2015 г.	5420	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )		
в том числе:	за 2016 г.	5401	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )		
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2015 г.	5421	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )		
животные на выращивании и откорме	за 2016 г.	5402	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )		
	за 2015 г.	5422	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )		
затраты в незавершенном производстве	за 2016 г.	5403	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )		
	за 2015 г.	5423	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )		
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2016 г.	5404	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )		
	за 2015 г.	5424	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )		
товары отгруженные	за 2016 г.	5405	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )		
	за 2015 г.	5425	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )		
расходы будущих периодов	за 2016 г.	5406	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )		
	за 2015 г.	5426	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )		
прочие запасы и затраты	за 2016 г.	5407	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )		
	за 2015 г.	5427	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )		

**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.	На 31.12.2014 г.
		1	2	3
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445			

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

## 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Код	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года			поступление				выбыло			перевод из долгосрочной задолженности	учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам		
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13					
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	за 2017 г.	5501	( )	( )			( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2016 г.	5521	( )	( )			( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
авансы выданные	за 2017 г.	5503	( )	( )			( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
прочие	за 2016 г.	5523	( )	( )			( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2017 г.	5510	19758	( )	20360			( 19881 )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	20237	( )	( )
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2016 г.	5530	20257	( )	10940			( 11439 )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	19758	( )	( )
авансы выданные	за 2017 г.	5511	19758	( )	20068			( 19656 )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	20170	( )	( )
прочие	за 2016 г.	5531	20257	( )	10940			( 11439 )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	19758	( )	( )
Итого	за 2017 г.	5500	19758	( )	20360			( 19881 )	( )	( )	( )	( )	( )	x	20237	( )	( )
	за 2016 г.	5520	20257	( )	10940			( 11439 )	( )	( )	( )	( )	( )	x	19758	( )	( )



## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31.12.2017 г.		На 31.12.2016 г.		На 31.12.2015 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540						
в том числе:							
долгосрочная	5541						
краткосрочная	5542						

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Код	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода				
				поступление		выбыло						
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)*****	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления*****	погашение	списание на финансовый результат*****		перевод из долгосрочную задолженность			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2017 г.	5551	1381			( )	( 1381 )	( )				
	за 2016 г.	5571	1381			( )	( )	( )				1381
в том числе:												
кредиты	за 2017 г.	5552				( )	( )	( )				
	за 2016 г.	5572				( )	( )	( )				
займы	за 2017 г.	5553	0			( )	( )	( )				0
	за 2016 г.	5573	0			( )	( )	( )				0
прочие	за 2017 г.	5554	1381			( )	( 1381 )	( )				
	за 2016 г.	5574	1381			( )	( )	( )				1381
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2017 г.	5560	1601	7156		( 6826 )	( )	( )				1931
	за 2016 г.	5580	1561	5034		( 4994 )	( )	( )				1601
в том числе:												
расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2017 г.	5561	1482	6152		( 5843 )	( )	( )				1791
	за 2016 г.	5581	1561	4064		( 4143 )	( )	( )				1482

Наименование показателя	Период	Код	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло	перевод из долгосрочную задолженность	9	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)*****	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления *****				
1	2	3	4	5	6	7	8	10	
авансы полученные	за 2017 г.	5562				( )	( )		
	за 2016 г.	5562				( )	( )		
расчеты по налогам и сборам	за 2017 г.	5563	119	1004		( 983 )	( )		140
	за 2016 г.	5583	0	970		( 851 )	( )		119
кредиты	за 2017 г.	5564				( )	( )		
	за 2016 г.	5584				( )	( )		
займы	за 2017 г.	5565				( )	( )		
	за 2016 г.	5585				( )	( )		
прочие	за 2017 г.	5566				( )	( )		
	за 2016 г.	5586				( )	( )		
Итого	за 2017 г.	5550	2982	7156		( 7411 )	( 1381 )	x	1346
	за 2016 г.	5570	2942	5034		( 4994 )	( )	x	2982

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31.12.2017 г.		На 31.12.2016 г.		На 31.12.2015 г.	
		3	4	5	6		
Всего	2						
в том числе:							
Долгосрочная	5590						
из нее:							
по кредитам	5591						
займам	5592						
в том числе:							
краткосрочная	5593						
из нее:							
по кредитам	5594						
займам	5595						
	5596						

## 6. Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Наименование показателя	Код	3а 2017 г.	3а 2016 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610		
Затраты на оплату труда	5620	1016	863
Отчисления на социальные нужды	5630	330	281
Амортизация	5640	496	525
Прочие затраты	5650	4495	4570
Итого по элементам затрат	5660	6337	6239
Изменение остатков (прирост +), уменьшение (-): незавершенного производства, готовой продукции	5670		

## 7. Резервы под условные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Резервы под условные обязательства - всего	5700					

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.
1	2	3	4	5
Полученные - всего	5800			
в том числе:				
векселя	5801			
Имущество, находящееся в залоге	5810			
в том числе:				
объекты основных средств	5811			
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5812			
прочее	5813			
Выданные - всего	5820			
в том числе:				
векселя	5821			
Имущество, переданное в залог	5830			
в том числе:				
объекты основных средств	5831			
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5832			
прочее	5833			

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2017 г.		За 2016 г.		
		3	4	5	6	
1	2	3	4	5	6	
Получено бюджетных средств - всего	5900					
в том числе:						
из федерального бюджета	5901					
из бюджета субъекта Российской Федерации	5902					
из местных бюджетов	5903					
Наименование показателя	Период	Код	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
1	2	3	4	5	6	7
Бюджетные кредиты - всего	за 2017 г.	5910			( )	
	за 2016 г.	5920			( )	
в том числе:	за 2017 г.	5911	X	X	X	X
из федерального бюджета	за 2016 г.	5921	X	X	X	X
из бюджета субъекта Российской Федерации	за 2017 г.	5912			( )	
	за 2016 г.	5922			( )	
из местных бюджетов	за 2017 г.	5913			( )	
	за 2016 г.	5923			( )	
Наименование показателя	Период	Код	Получено из бюджета	Получено из внебюджетных фондов		
1	2	3	4	5		
Расходы по обычным видам	за 2017	5930				
Деятельности - всего	за 2016	5935				
в том числе:	за 2017	5931				
на растениеводство	за 2016	5936				
на животноводство	за 2017	5932				
на прочие цели	за 2016	5937				
Капитальные вложения во внеоборотные активы - всего	за 2017	5933				
в том числе:	за 2016	5938				
мелиоративные мероприятия	за 2017	5940				
закладка и выращивание многолетних насаждений	за 2016	5950				
закупка сельхозтехники	за 2017	5941				
	за 2016	5951				
	за 2017	5942				
	за 2016	5952				
	за 2017	5943				
	за 2016	5953				

Наименование показателя	Период	Код	Получено из бюджета	Получено из внебюджетных фондов	
				4	5
1	2	3			
строительство объектов социальной сферы	за2017	5944			
	за2016	5954			
	за2017	5945			
	за2016	5955			
Компенсация убытков по чрезвычайным ситуациям (стихийные бедствия, пожары)	за2017	5960			
	за2016	5965			

## Примечания:

- \* В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
- \*\* Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Накопленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
- \*\*\* Накопленная корректировка определяется как:  
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;  
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
- величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость
- \*\*\*\* Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
- \*\*\*\*\* Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись) А.В. Хрипков  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_  
(подпись) Л.Б. Баландина  
(расшифровка подписи)



"14" марта 2018г.

**Закрытое акционерное общество «Дубненское»  
ИНН/КПП 5048080010/504801001  
Россия, Московская область, Чеховский район, село Дубна, д. 21**

## **Пояснение**

**к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год**

## Раздел 1. Общие сведения об Обществе

### 1.1. Наименование Общества

**Полное наименование:** Закрытое акционерное общество «Дубненское».

**Сокращенное наименование:** ЗАО «Дубненское».

### 1.2. Место нахождения и почтовый адрес Общества

Россия, Московская область, Чеховский район, село Дубна, д. 21.

Номер (номера) телефона (8-49672) 1-92-95.

Номер факса (8-49672) 1-92-95.

### 1.3. Сведения о государственной регистрации

**Номер государственной регистрации, присвоенный до 01.07.2002г.:** № 316

**Дата регистрации** 18.02.1993 года

**Наименование органа, осуществившего государственную регистрацию** Администрация Чеховского р-на Московской области

**ОГРН** 1035009950018

**Дата внесения записи в ЕГРЮЛ:** 09.01.2003 г.

### 1.4. Уставный капитал Общества

Уставный капитал составляет 120 433 рубля.

Категория акций – обыкновенные.

Номинальная стоимость каждой акции: *1 рубль.*

### 1.5. Информация о реестродержателе Общества:

Регистратором ЗАО «Дубненское» в соответствии с заключенным договором является: **ЗАО «РДЦ ПАРИТЕТ»**

Адрес (адреса): 115114, г. Москва, 2-й Кожевничевский переулок, д.12, строение 2

Контактные телефоны регистратора: (495) 944-72-75.

### 1.6. Информация об аудиторе Общества

**Полное фирменное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью Консалтинговая фирма «Аналитика».

Юридический адрес: 603038, г.Н.Новгород, ул.Кима, 244

Почтовый адрес: 630001, г.Н.Новгород, ул.Рождественская д.37, оф.39

Член СРО «Российский союз аудиторов» ОРНЗ - 11203079117

## Раздел 2. Основные показатели финансово-экономической деятельности Общества

### Направления деятельности Общества

Основной целью Общества являются получение максимальной прибыли, постоянный рост личных доходов работников, удовлетворение их экономических и социальных потребностей на базе развития отраслей сельскохозяйственного производства.

Приоритетным направлением деятельности общества является сдача в аренду недвижимого имущества. Общество занимает существенную позицию в указанной отрасли в рамках Чеховского района.

### Основные положения учетной политики

- Настоящая годовая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с РПБУ и Федеральным законом №402 от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете».

- Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на их приобретение, сооружение.
- За срок полезного использования имущества, относящегося к 1-ой по 9-ю амортизационные группы, берется нижний предел сроков, установленных правительством РФ для данной амортизационной группы.
- Амортизация по всем основным средствам начисляется линейным способом.
- Расходы на ремонт основных средств отражаются в бухучете по мере их фактического осуществления.
- Оценка МПЗ при отпуске в производство или выбытии производится по средней себестоимости с применением взвешенной оценки.
- При отпуске материалов со склада в производство их стоимость одновременно включается в состав затрат.
- Резерв сомнительных долгов и резерв предстоящих расходов не создаются.
- Распределение и использование чистой прибыли производится по решению Собрании акционеров.

Обязательная инвентаризация перед составлением годового отчета проведена по расчетам, обязательствам.

### Основные показатели хозяйственной деятельности Общества за 2017 год:

2. Основные средства												
2.1. Наличие и движение основных средств												
Наименование показателя	Период	Код	На начало года		поступило	Изменения за период			переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**		выбыло объектов		внесено амортизация**	первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**	первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**
						первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2017 г.	5200	22352	( 10659 )	24	( )		( -496 )			22376	( 11154 )
	за 2016 г.	5210	22352	( 10134 )		( )		( -525 )			22352	( 10659 )
в том числе: Здания	за 2017 г.	5201	7998	( 4646 )		( )		( 115 )			7998	( 4761 )
	за 2016 г.	5211	7998	( 4512 )		( )		( 134 )			7998	( 4646 )
Машины и оборудования	за 2017 г.	5202	10	( 5 )		( )		( 2 )			10	( 6 )
	за 2016 г.	5212	10	( 3 )		( )		( 2 )			10	( 5 )



Транспортные средства	за 2017 г.	5203		( )		( )		( )		( )
	за 2016 г.	5213		( )		( )		( )		( )
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2017 г.	5204		( )	24	( )		( )		24
	за 2016 г.	5214		( )		( )		( )		( )
Сооружения	за 2017 г.	5205	8617	( 4375 )		( )	( 277 )			8617 ( 4652 )
	за 2016 г.	5215	8617	( 4089 )		( )	( 266 )			8617 ( 4375 )
Продуктивный скот	за 2017 г.	5206		( )		( )	( )			( )
	за 2016 г.	5216		( )		( )	( )			( )
земельные участки	за 2017 г.	5207	2044	( )		( )	( )			2044 ( )
	за 2016 г.	5217	2044	( )		( )	( )			2044 ( )
из них виноградники	за 2017 г.	5208		( )		( )	( )			( )
	за 2016 г.	5218		( )		( )	( )			( )
Другие виды офис об основных средств	за 2017 г.	5209	33	( 23 )		( )	( 3 )			33 ( 26 )
	за 2016 г.	5219	33	( 19 )		( )	( 4 )			33 ( 23 )
Объекты природопользования	за 2017 г.	5221	3649	( 1610 )		( )	( 99 )			3649 ( 1709 )
	за 2016 г.	5231	3649	( 1511 )		( )	( 99 )			3649 ( 1610 )
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2017 г.	5222		( )		( )	( )			( )
	за 2016 г.	5232		( )		( )	( )			( )
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2017 г.	5220		( )		( )	( )			( )
	за 2016 г.	5230		( )		( )	( )			( )

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка**		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	также рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка**	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка**					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Долгосрочные - всего	за 2017 г.	5301	51358		32535	( 26838 )					57055	
	за 2016 г.	5311	45397		20841	( 14880 )					51358	
Краткосрочные - всего	за 2017 г.	5305				( )						
	за 2016 г.	5315				( )						
Финансовых вложений - итого	за 2017 г.	5300	51358		32535	( 26838 )					57055	
	за 2016 г.	5310	45397		20841	( 14880 )					51358	

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

### 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод на долгосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)****	принятые проценты, штрафы и иные начисления****	погашение	описание на финансовый результат****	востановление резерва			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2017 г.	5501		( )			( )	( )		( )		( )
	за 2016 г.	5521		( )			( )	( )		( )		( )
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2017 г.	5502		( )			( )	( )		( )		( )
	за 2016 г.	5522		( )			( )	( )		( )		( )
авансы выданные	за 2017 г.	5503		( )			( )	( )		( )		( )
	за 2016 г.	5523		( )			( )	( )		( )		( )
прочие	за 2017 г.	5504		( )			( )	( )		( )		( )
	за 2016 г.	5524		( )			( )	( )		( )		( )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2017 г.	5510	19758	( )	20360		( 19881 )	( )		( )	20237	( )
	за 2016 г.	5530	20257	( )	10940		( 11439 )	( )		( )	16758	( )
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2017 г.	5511	19758	( )	20068		( 19656 )	( )		( )	20170	( )
	за 2016 г.	5531	20257	( )	10940		( 11439 )	( )		( )	19758	( )
авансы выданные	за 2017 г.	5512		( )			( )	( )		( )		( )
	за 2016 г.	5532		( )			( )	( )		( )		( )
прочие	за 2017 г.	5513		( )	292		( 225 )	( )		( )	87	( )
	за 2016 г.	5533		( )			( )	( )		( )		( )
Итого	за 2017 г.	5500	19758	( )	20360		( 19881 )	( )		x	20237	( )
	за 2016 г.	5520	20257	( )	10940		( 11439 )	( )		x	19758	( )

### 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Код	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)****	принятые проценты, штрафы и иные начисления****	выбыло		перевод из долгов в краткосрочную задолженность	
						погашение	списание на финансовый результат****		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2017 г.	5551	1381			( )	( 1381 )	( )	( )
	за 2016 г.	5571	1381			( )	( )	( )	1381
в том числе: кредиты	за 2017 г.	5552				( )	( )	( )	( )
	за 2016 г.	5572				( )	( )	( )	( )
займы	за 2017 г.	5553	0			( )	( )	( )	0
	за 2016 г.	5573	0			( )	( )	( )	0
прочие	за 2017 г.	5554	1381			( )	( 1381 )	( )	( )
	за 2016 г.	5574	1381			( )	( )	( )	1381
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2017 г.	5560	1601	7156		( 6826 )	( )		1931
	за 2016 г.	5580	1561	5034		( 4994 )	( )		1601
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2017 г.	5561	1482	5152		( 5843 )	( )		1791
	за 2016 г.	5581	1561	4084		( 4143 )	( )		1482

авансы полученные	за 2017 г.	5562			( )	( )		
	за 2016 г.	5562			( )	( )		
расчеты по налогам и сборам	за 2017 г.	5563	119	1004	( 983 )	( )		140
	за 2016 г.	5563	0	970	( 851 )	( )		119
кредиты	за 2017 г.	5564			( )	( )		
	за 2016 г.	5564			( )	( )		
займы	за 2017 г.	5565			( )	( )		
	за 2016 г.	5565			( )	( )		
прочие	за 2017 г.	5566			( )	( )		
	за 2016 г.	5566			( )	( )		
Итого	за 2017 г.	5560	2982	7156	( 7411 )	( 1381 )	x	1346
	за 2016 г.	5570	2942	5034	( 4994 )	( )	x	2982

**6. Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)**

Наименование показателя	Код	За 2017 г.	За 2016 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610		
Затраты на оплату труда	5620	1016	863
Отчисления на социальные нужды	5630	330	281
Амортизация	5640	496	525
Прочие затраты	5650	4495	4570
Итого по элементам затрат	5660	6337	6239
Изменение остатков (прирост +), уменьшения [-]): незавершенного производства, готовой продукции	5670		

**Раздел 3. Информация об аффилированных лицах**

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Хрипков Андрей Владимирович	<i>Согласие физического лица не получено</i>	<i>Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества</i>  Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	30.07.2013 г.	не владеет	не владеет
2	Науменко Андрей Анатольевич	<i>Согласие физического лица не получено</i>	<i>Лицо является членом Совета директоров акционерного общества</i>	09.06.2017 г.	не владеет	не владеет
3	Пропалова Олеся Николаевна	<i>Согласие физического лица не получено</i>	<i>Лицо является членом Совета директоров акционерного общества</i>	09.06.2017 г.	не владеет	не владеет
4	Переверзев Марк Владимирович	<i>Согласие физического лица не получено</i>	<i>Лицо является членом Совета директоров акционерного общества</i>	09.06.2017 г.	не владеет	не владеет
5	Латыпова Эмилия Ивановна	<i>Согласие физического лица не получено</i>	<i>Лицо является членом Совета директоров акционерного общества</i>	09.06.2017 г.	не владеет	не владеет
6	Хрипков Андрей Владимирович	<i>Согласие физического лица не получено</i>	<i>Лицо является членом Совета директоров акционерного общества</i>	09.06.2017 г.	не владеет	не владеет
7	Клименов Олег Александрович	<i>Согласие физического лица не получено</i>	<i>Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества</i>	2006 г.	23,74%	23,74%
8	Князев Павел Леонидович	<i>Согласие физического лица не получено</i>	<i>Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами</i>	2006 г.	24,41%	24,41%

			<i>голосующих акций общества</i>			
9	Кочешкова Елена Викторовна	<i>Согласие физического лица не получено</i>	<i>Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества</i>	2006 г.	24,61%	24,61%
10	Новожилов Михаил Леонидович	<i>Согласие физического лица не получено</i>	<i>Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества</i>	2006 г.	24,21%	24,21%

#### Раздел 4. Чистые активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	87216	80344	75282

По итогам 2017 года Чистые активы общества выросли на 6 872 тыс.руб. по сравнению с 2016г. Наличие недвижимого имущества, действующих договоров аренды с арендаторами, регулярное поступление оплаты по ним подтверждает, что у ЗАО Дубненское отсутствуют намерения в ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Исходя из перечисленных фактов, в деятельности ЗАО Дубненское отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности организации.

Событий после отчетной даты нет. Государственной помощи в 2017 году общество не получало, акциями государство не владеет. В совместной деятельности общество не участвует.

Генеральный директор  /Хрипков А.В./

Главный бухгалтер  /Баландина Л.Б./

«14» марта 2018г.



Утверждено  
Приказом № 01 от 31 декабря 2016 г.  
Генеральный директор

/А.В. Хрипков/  
м.п.

**Положение  
об Учетной политике  
для целей бухгалтерского учета на 2017г.  
в ЗАО «Дубненское»**



**1. Организационно-технический раздел учетной политики**

- 1.1. Установить организацию, форму и способы ведения бухгалтерского учета на основании действующих нормативных документов:
  - Федерального закона «О бухгалтерском учете»;
  - Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утв. Приказом Минфина России от 29 июля 1998г. № 34н);
  - Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организаций» (утв. Приказом Минфина России от 06 октября 2008г. № 106н);
  - Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению (утв. Приказом Минфина России от 31 октября 2000 г. №94н);
  - Приказа Минфина России от 22 июля 2003г. № 67н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»;
  - «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008);
  - «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008);
  - «Учет основных средств» (ПБУ 6/01);
  - «Доходы организации» (ПБУ 9/99);
  - «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99).
- 1.2. Установить, что бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой как структурным подразделением, возглавляемым Главным бухгалтером.
- 1.3. Установить, что бухгалтерская служба осуществляет свои функции на основании должностных инструкций.
- 1.4. Отчетным годом считать период с 1 января по 31 декабря включительно текущего календарного года.
- 1.5. Ответственность за своевременное предоставление квартальной и годовой бухгалтерской отчетности возложить на Главного бухгалтера организации.
- 1.6. Установить автоматизированную форму обработки учетной информации и ведения бухгалтерского учета (с помощью бухгалтерской программы 1С Бухгалтерия предприятия 8.0) в организации.
- 1.7. Установить, что бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в рублях.
- 1.8. Установить, что документирование имущества, обязательств и хозяйственных операций, ведение отчетности осуществляется на русском языке.
- 1.9. Установить, что бухгалтерский учет ведется путем двойной записи на счетах бухгалтерского учета согласно рабочему плану счета, разработанному на основе Планов счетов, утвержденного Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н.
- 1.10. Установить что все принимаемые к учету первичные учетные документы составлены по форме содержащейся в альбомах унифицированных (типовых) форм первичной учетной документации, а при отсутствии принимаемых форм в составе утвержденных унифицированных форм – документы принимаются к

учету если соответствуют требованиям п. 2 ст 9 Федерального закона от 2011г 402 ФЗ «О бухгалтерском учете».

- 1.11. Книгу учета доходов вести автоматизировано с использованием типовой версии «1С: Упрощенная система налогообложения».ст.346,24 НК РФ, пункт 1.4 Порядка утвержденного приказом Минфина России от 22 октября 2012 г. №135н.Записи в книге учета доходов и расходов осуществлять на основании первичных документов по каждой хозяйственной операции .Основание:пункт 1.1 Порядка, утвержденного приказом Минфина России от 22.10.2012г. №135н,часть 2 ст.9 Закона от 6.12.2011г.№405-ФЗ.
- 1.12. Сумма налога (авансового платежа) уменьшается на суммы взносов на обязательное пенсионное (социальное , медицинское) страхование и обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве, а также суммы взносов по соответствующим договорам на добровольное личное страхование в пользу работников , исчисленные ( отраженные в декларациях ) и уплаченные в течении отчетного (налогового) периода Основание :пункт 3.1 ст.346.21 Налогового кодекса РФ.
- 1.13. Установить, что первичные учетные документы, регистры бухгалтерского учета и бухгалтерская отчетность, рабочий план счетов бухгалтерского учета, другие документы учетной политики, процедуры кодирования, программы машинной обработки данных (с указанием сроков их использования) хранятся организацией в течении 5 (пяти) лет.
- 1.14. Установить, что бухгалтерская отчетность представляется в электронном виде. При невозможности представления бухгалтерской отчетности в электронном виде через СКБ Контур.(п.6ст10 Федерального закона от 06.12.11 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете»).
- 1.15. Установить, что организация применяет типовые формы бухгалтерской отчетности, утвержденные Приказом Минфина РФ от 22.07.2003 г. № 67н.
  - 2 В целях обеспечения достоверных данных бухгалтерского учета перед составлением годового отчета , провести годовую инвентаризацию имущества и финансовых обязательств.
  - 3 Первоначальная стоимость основных средств погашения по установленным нормам в течение их нормального срока службы включаемых в себестоимость продукции Учет основных средств осуществлять в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету основных средств ПБУ 6/01.
  - 4 Косвенные расходы собираются по дебету 26 счета «Общехозяй- ственные расходы»,которые относятся на Д-90,919,99 счета.
  - 5 Учет денежных средств на счете 50-«касса»,51-«расчетные счета». Прием и выдача денег, оформление кассовых документов  
Ведение кассовой книги , ревизию кассы и контроль за соблюдение кассы осуществлять в соответствии с порядком ведение кассовых операций в РФ, правилами организации наличного денежного обращения в пределах лимита .Прием наличных денег осуществлять с применением кассового аппарата .
  - 6 Выручка от аренды согласно договоров .Денежные средства от аренды поступают на р/с и кассу предприятия .Доходы собираются на счете (91,9 «Внереализационные доходы и расходы»).
  - 7 Финансовый результат от деятельности общества отражать на счете 99 «прибыль и убытки».

- 8 Недостачу товарно –материальных ценностей ,основных средств ,денежных средств ,а также их порчу ,относить на виновных лиц . Если виновные не установлены ,списать на издержки предприятия.

Исп. Гл. бухгалтер Л.Б.Баландина



ООО КОНСАЛТИНГОВАЯ ФИРМА

«АНАЛИТИКА»

ИНН 5263027315

Член СРО «Российский Союз аудиторов» ОРНЗ - 11203079117

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ независимого аудитора

*Акционерам ЗАО «Дубненское»*

### Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности закрытого акционерного общества «Дубненское» (ОГРН 1035009950018. Место нахождения: 142340 Московская обл., Чеховский район, п. Дубна д.21), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерской отчетности за 2017г.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает **достоверно** во всех существенных отношениях финансовое положение закрытого акционерного общества «Дубненское» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

### Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к ЗАО «Дубненское» в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

### Ответственность руководства и членов Совета директоров за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности ЗАО «Дубненское» продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать ЗАО «Дубненское», прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Совет директоров несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности ЗАО «Дубненское».

### **Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля ЗАО «Дубненское»;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством ЗАО «Дубненское»;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством ЗАО «Дубненское» допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности ЗАО «Дубненское» продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения.

Однако будущие события или условия могут привести к тому, что ЗАО «Дубненское» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с Советом директоров как с лицом ответственным за корпоративное управление ЗАО «Дубненское», доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,  
по результатам которого составлено  
аудиторское заключение независимого аудитора  
(квалификационный аттестат без ограничения срока действия,  
член СРО «Российский Союз аудиторов» (ОРНЗ 21203072032))

И.И.Ермишина

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Консалтинговая фирма Аналитика»,  
ОГРН 1025204420394  
Юридический адрес – 603038 г. Н.Новгород ул. Кима д.244.  
Член Саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов»  
ОРНЗ - 11203079117

«\_03\_» апреля 2018 года

