

Аудиторское заключение

Акционерам, руководству Закрытого акционерного общества «ВЛ Калининград»

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Наименование:

Акционерное общество

закрытого акционерного общества

О бухгалтерской (финансовой)
Отчетности
ЗАО «ВЛ Калининград»
за 2012 год

Членство в саморегулируемой аудиторской организации:

Корпоративный член саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество», включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов 15 июля 2012 г. за основным регистрационным номером (ОРНЗ) 11206022602.

Аудиторское заключение

Акционерам, руководству Закрытого акционерного общества «ВЛ Калининград»

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Наименование:

Закрытое акционерное общество «ВЛ Калининград» (далее – ЗАО «ВЛ Калининград»).

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве в Едином государственном реестре юридических лиц, свидетельство от 13 июля 2011 г. серии 77 № 013129819, основной государственный регистрационный номер 1117746546994.

Место нахождения:

121059, Российская Федерация, г. Москва, ул. Брянская, д.5.

АУДИТОР

Наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит – новые технологии» (ООО «Аудит - НТ»).

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 28 по Юго-Западному административному округу г. Москвы 24 марта 2003 г., свидетельство серия 77 № 007883379. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1037728012563.

Место нахождения:

192174, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, ул. Седова, д. 142, лит. А.

Членство в саморегулируемой аудиторской организации:

Корпоративный член саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество», включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов 16 июля 2012 г. за основным регистрационным номером (ОРНЗ) 11206022602.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ЗАО «ВЛ Калининград» состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2012 г.,
- отчета о финансовых результатах за 2012 год,
- отчета об изменениях капитала за 2012 год,
- отчета о движении денежных средств за 2012 год,
- приложений (пояснений) к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах,

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство ЗАО «ВЛ Калининград» - Генеральный директор и Главный бухгалтер несут ответственность за организацию бухгалтерского учета, организацию и хранение первичных учетных документов, регистров бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, а также за соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций, за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной 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 ЗАО «ВЛ Калининград», а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

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

МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ЗАО «ВЛ Калининград» по состоянию на 31 декабря 2012 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2012 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию, изложенную в Пояснениях к бухгалтерской отчетности ЗАО «ВЛ Калининград» за 2012 год:

На дату выдачи настоящего аудиторского заключения рассматривается вопрос о продаже объекта ВЛ-330 кВ ко второму энергоблоку Калининградской ТЭЦ-2 либо сдаче его в аренду.

По состоянию на дату выдачи настоящего аудиторского заключения – продолжается работа по оформлению в собственность земельных участков под опорами ВЛ-330 кВ ко второму энергоблоку Калининградской ТЭЦ-2.

Руководитель аудиторской проверки,
старший аудитор ООО «Аудит – НТ»



Л.Ю. Якимова

« 18 » июля 2013 г.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2012 г.

Организация Закрытое акционерное общество "ВЛ Калининград"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство общестроительных работ по строительству тепловых и прочих электростанций

Организационно-правовая форма / форма собственности Закрытое акционерное общество / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)
121059, Москва г, Брянская ул, дом № 5

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2012
92583908		
7730647481		
45.21.53		
67	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
раздел 3, п.1	Нематериальные активы	1110	-	-	-
раздел 3, п.2	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
раздел 3, п.3	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
раздел 3, п.3	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
раздел 3, п.4,5	Основные средства	1150	1 564 920	1 668 427	-
	в том числе:				
	сооружения	11501	1 552 695	1 668 424	-
	земельные участки и объекты природопользования	11502	12 225	3	-
раздел 3, п.6	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
раздел 3, п.7	Финансовые вложения	1170	-	-	-
раздел 3, п.14	Отложенные налоговые активы	1180	25 157	7 045	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 590 077	1 675 471	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
раздел 3, п.9	Запасы	1210	2	-	-
	в том числе:				
	материалы	12101	2	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
раздел 3, п.10	Дебиторская задолженность	1230	2 426	240 239	-
	Дебиторская задолженность ожидаемая к погашению в течении 12 месяцев	12301	2 426	240 239	-
	в том числе:				
	поставщиков и подрядчиков	123011	2 271	613	-
	покупателей и заказчиков	123012	-	120	-
	задолженность перед государственным бюджетом по налогам и сборам	123013	155	239 496	-
	подотчетных лиц	123014	-	-	-
	прочая	123015	-	10	-
	Дебиторская задолженность ожидаемая к погашению более чем 12 месяцев	12302	-	-	-
раздел 3, п.11	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	140 000	-	-
	в том числе:				
	Денежные средства на депозитных счетах сроком более 3 месяцев после отчетной даты	12401	140 000	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	96 404	6 707	-
	в том числе:				
	на расчетных счетах	12501	21 404	6 707	-
	денежные эквиваленты		75 000	-	-
раздел 3, п.8	Прочие оборотные активы	1260	11	-	-
	в том числе:				
	расходы будущих периодов	12601	11	-	-
	Итого по разделу II	1200	238 843	246 957	-
	БАЛАНС	1600	1 828 920	1 922 429	-



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
раздел 3, п.12	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 707 000	1 707 000	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
раздел 3, п.12	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	239 523	239 523	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(127 904)	(34 356)	-
	в том числе:				
	<i>прошлый лет</i>	13701	(34 356)		
	<i>отчетного периода</i>	13702	(93 548)	(34 356)	
	Итого по разделу III	1300	1 818 619	1 912 167	-
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
раздел 3, п.13	Заемные средства	1410	-	10 006	-
	в том числе:				
	<i>займы</i>	14101	-	10 000	-
	<i>проценты по займам</i>	14102	-	6	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	10 006	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
раздел 3, п.13	Заемные средства	1510	10 026	-	-
	в том числе:				
	<i>займы</i>	15101	10 000	-	-
	<i>проценты по займам</i>	15102	26	-	-
раздел 3, п.16	Кредиторская задолженность	1520	178	83	-
	в том числе:				
	<i>поставщики и подрядчики</i>	15201	108	83	-
	<i>задолженность перед государственным бюджетом</i>	15202	9		
	<i>задолженность перед персоналом</i>	15203	61		
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
раздел 3, п.21	Оценочные обязательства	1540	97	173	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	10 301	255	-
	БАЛАНС	1700	1 828 920	1 922 429	-

Руководитель

Есельвич Павел Владимирович
(расшифровка подписи)Главный
бухгалтер

(подпись)
Шептун Денис Николаевич
(расшифровка подписи)

28 февраля 2013 г.



Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2012г.

			Коды
Дата (число, месяц, год)			0710002
Организация	31	12	2012
Идентификационный номер налогоплательщика	92583908		
Вид экономической деятельности	7730647481		
Организационно-правовая форма / форма собственности	45.21.53		
Единица измерения:	67	16	
в тыс. рублей	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
	Выручка	2110	203	495
	<i>поддержание сетей в тех. состоянии</i>	21101	203	495
раздел 3, п.17	Себестоимость продаж	2120	(116 631)	(38 917)
	<i>поддержание сетей в тех. состоянии</i>	21201	(116 631)	(38 917)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(116 428)	(38 422)
	<i>поддержание сетей в тех. состоянии</i>	21001	(116 428)	(38 422)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(6 192)	(2 913)
раздел 3, п.17	в том числе:			
	<i>оплата труда и страховые взносы с учетом оценочных обязательств</i>	22201	(5 943)	(2 851)
	<i>прочие управленческие расходы</i>	22202	(249)	(62)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(122 620)	(41 335)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
раздел 3, п.13,18	Проценты к получению	2320	15 381	54
раздел 3, п.13,18	Проценты к уплате	2330	(20)	(6)
раздел 3, п.18	Прочие доходы	2340	-	-
	Прочие расходы	2350	(4 400)	(114)
	в том числе:			
	<i>Расходы, связанные с уплатой государственной</i>	23501	(18)	(31)
	<i>Расходы на услуги бнков</i>	23502	(12)	(7)
	<i>Юридические услуги</i>	23503	-	(15)
	<i>Расходы, связанные с оформлением собственности на ВЛ-330 кВ к Калининградской ТЭЦ-2</i>	23504	(1 980)	-
раздел 3, п.18	<i>Расходы, связанные с оформлением охранной зоны ВЛ-330 кВ к Калининградской ТЭЦ-2</i>	23505	(1 080)	-
	<i>Компенсация при увольнении по соглашению сторон</i>	23506	(600)	-
	<i>Страховые взносы</i>	23507	(122)	(16)
	<i>Услуги по формированию, постановке на кадастровый учет и регистрации права собственности на зем. уч.</i>	23508	(286)	-
	<i>Прочие расходы не связанные с осуществлением обычных видов деятельности</i>	23509	(302)	(45)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(111 659)	(41 401)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	<i>в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)</i>	2421	4 220	1 235
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	18 111	7 045
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(93 548)	(34 356)



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(93 548)	(34 356)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	(55)	(20)
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

28 февраля 2013 г.



Гельвич Павел Владимирович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Шептун Денис Николаевич

(расшифровка подписи)



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2012г.

Коды	
0710003	
31	12
92583908	2012
7730647481	
45.21.53	
67	16
384	

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

Организация Закрытое акционерное общество "ВЛ Калининград"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство общестроительных работ по строительству тепловых и прочих электростанций

Организационно-правовая форма / форма собственности

Закрытое акционерное общество / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2010 г.	3100	-	-	-	-	-	-
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
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	-	-	-	-	34 356	34 356
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	34 356	34 356
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3200	1 707 000	-	239 523	-	(34 356)	1 912 167
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
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	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала < всего:	3320	-	-	-	-	93 549	93 549
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	93 549	93 549
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3300	1 707 000	-	239 523	-	(127 904)	1 818 619



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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2010 г.	Изменения капитала за 2011 г.		На 31 декабря 2011 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	(34 356)	1 946 523	1 912 167
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	(34 356)	1 946 523	1 912 167
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	(34 356)	-	(34 356)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	(34 356)	-	(34 356)
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 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010г.
Чистые активы	3600	1 818 619	1 912 167	-



Руководитель
Гельвич Павел Владимирович
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Шептун Денис Николаевич
 (расшифровка подписи)

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2012г.

Организация **Закрытое акционерное общество "ВЛ Калининград"**
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности **Производство общестроительных работ по строительству тепловых и прочих электростанций**
 Организационно-правовая форма / форма собственности **Закрытое акционерное общество / Частная собственность**
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710004		
31	12	2012
92583908		
7730647481		
45.21.53		
67		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	239 673	413
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	305	394
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
Косвенные налоги	4114	239 368	19
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(13 142)	(3 650)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(4 018)	(859)
в связи с оплатой труда работников	4122	(6 164)	(2 439)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль	4124	-	-
на выдачу авансов	4125	(2 171)	-
прочие платежи	4126	(789)	(352)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	226 531	(3 237)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4215	-	-
Платежи - всего	4220	(12 225)	(100)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(12 225)	(100)
в том числе авансы выданные	42211	(100)	-
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	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	4225	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(12 225)	(56)



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	15 391	10 044
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	10 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
проценты к получению от размещения денежных средств на депозитных счетах и неснижаемом остатке в банке	4315	15391	44
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(140 000)	-
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	-	-
перечисление денежных средств на депозитных счетах	4324	(140 000)	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(124 609)	10 044
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	89 697	6 707
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	96 404	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	6 707	6 707
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Генеральный директор

(подпись)

Гельвич Павел Владимирович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Шептун Денис Николаевич
(расшифровка подписи)



**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (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		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		начислено амортизации	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код		На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	5120	5121	-	-	-
Всего	5120	5121	-	-	-
в том числе:					



1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы						
НИОКР - всего	5140	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5141	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													



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 давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2012 г.	-	-	-	-	
	5170	за 2011 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2012 г.	-	-	-	-	
	5171	за 2011 г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2012 г.	-	-	-	-	
	5190	за 2011 г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2012 г.	-	-	-	-	
	5191	за 2011 г.	-	-	-	-	



2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - в том числе:	5200	за 2012 г.	1 707 003	(38 576)	12 222	-	(115 729)	-	-	1 719 225	(154 305)	
	5210	за 2011 г.	-	-	1 707 003	-	(38 576)	-	-	1 707 003	(38 576)	
Земельные участки и объекты природопользования	5201	за 2012 г.	3	-	12 222	-	-	-	-	12 225	-	
	5211	за 2011 г.	-	-	3	-	-	-	-	3	-	
Сооружения	5202	за 2012 г.	1 707 000	(38 576)	-	-	(115 729)	-	-	1 707 000	(154 305)	
	5212	за 2011 г.	-	-	1 707 000	-	(38 576)	-	-	1 707 000	(38 576)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5221	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2011 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. в том числе:	5240	за 2012 г.	-	12 222	-	(12 222)	-
	5250	за 2011 г.	-	1 707 003	-	(1 707 003)	-
39:03:091003:51	52401	за 2012 г.	-	97	-	97	-
39:03:091008:0023	52501	за 2011 г.	-	-	-	-	-
39:03:040034:390	52402	за 2012 г.	-	-	-	-	-
39:03:060004:257	52502	за 2011 г.	-	12 000	-	12 000	-
39:03:040034:388	52403	за 2012 г.	-	-	-	-	-
39:03:040034:385	52503	за 2011 г.	-	25	-	25	-
39:03:060004:258	52404	за 2012 г.	-	-	-	-	-
39:03:091003:50	52504	за 2011 г.	-	25	-	25	-
39:03:040034:385	52405	за 2012 г.	-	-	-	-	-
39:03:060004:258	52505	за 2011 г.	-	25	-	25	-
39:03:091003:49	52406	за 2012 г.	-	-	-	-	-
39:03:091003:48	52506	за 2011 г.	-	25	-	25	-
ВЛ-330 для выдачи мощности к Калининградской ТЭЦ-2	52407	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	52507	за 2011 г.	-	25	-	25	-
	52408	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	52508	за 2011 г.	-	-	-	-	-
	52409	за 2012 г.	-	1	-	1	-
	52509	за 2011 г.	-	-	-	-	-
	52411	за 2012 г.	-	1	-	1	-
	52511	за 2011 г.	-	-	-	-	-
	52412	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	52512	за 2011 г.	-	1 707 000	-	1 707 000	-

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

Наименование показателя	Код	за 2012 г.	за 2011 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:			
	5270	-	-
	5271	-	-



2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 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	-	-	-
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. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная коррективировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррективировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-



3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2012 г.	-	-	116 656	(116 654)	-	-	X	2	-
	5420	за 2011 г.	-	-	3	(3)	-	-	X	-	-
в том числе:											
	5401	за 2012 г.	-	-	15	(13)	-	-	-	2	-
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	за 2011 г.	-	-	3	(3)	-	-	-	-	-
	5402	за 2012 г.	-	-	10	(10)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5422	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5403	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5423	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5404	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5424	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5405	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5425	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5406	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5426	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе	5427	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-



4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	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			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	перевод из долго- в краткосрочную задолженность			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2012 г.	240 239	-	30 892	-	(268 706)	-	-	-	-	2 426	-
	5530	за 2011 г.	-	-	240 875	-	(636)	-	-	-	-	240 239	-
в том числе: покупатели и заказчиков	5511	за 2012 г.	120	-	240	-	(360)	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2011 г.	-	-	585	-	(465)	-	-	-	-	120	-
поставщиков и подрядчиков	5512	за 2012 г.	613	-	15 063	-	(13 406)	-	-	-	-	2 271	-
	5532	за 2011 г.	-	-	651	-	(38)	-	-	-	-	613	-
задолженность перед государственным бюджетом по налогам и сборам	5513	за 2012 г.	239 496	-	208	-	(239 549)	-	-	-	-	155	-
	5533	за 2011 г.	-	-	239 585	-	(89)	-	-	-	-	239 496	-
прочая	5514	за 2012 г.	10	-	15 381	-	(15 391)	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2011 г.	-	-	54	-	(44)	-	-	-	-	10	-
Итого	5500	за 2012 г.	240 239	-	30 892	-	(268 706)	-	-	-	X	2 426	-
	5520	за 2011 г.	-	-	240 889	-	(639)	-	-	-	X	240 239	-



5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.		На 31 декабря 2011 г.		На 31 декабря 2010 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего		-	-	-	-	-	-
в том числе:							
покупателей и заказчиков	5540	-	-	-	-	-	-
поставщиков и подрядчиков (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	-	-	-	-	-	-
прочая	5542	-	-	-	-	-	-
	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода	
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	20			6			списание на финансовый результат
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего											
в том числе:											
кредиты	5551	за 2012 г.	10 006	-	20	-	-	-	-	(10 026)	-
	5571	за 2011 г.	-	10 000	6	-	-	-	-	-	10 006
займы	5552	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2012 г.	10 006	-	20	-	-	-	-	(10 026)	-
	5573	за 2011 г.	-	10 000	6	-	-	-	-	-	10 006
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего											
в том числе:											
поставщики и подрядчики	5560	за 2012 г.	83	16 900	-	-	(6 779)	-	-	-	10 204
	5580	за 2011 г.	-	440	-	-	(357)	-	-	-	83
задолженность перед государственным бюджетом	5561	за 2012 г.	83	1 092	-	-	(1 067)	-	-	-	108
	5581	за 2011 г.	-	440	-	-	(357)	-	-	-	83
задолженность перед персоналом	5562	за 2012 г.	-	19	-	-	(10)	-	-	-	9
	5582	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5563	за 2012 г.	-	5 763	-	-	(5 702)	-	-	-	61
	5583	за 2011 г.	-	2 169	-	-	(2 169)	-	-	-	-
	5564	за 2012 г.	-	10 026	-	-	-	-	-	-	10 026
	5584	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого											
	5550	за 2012 г.	10 089	16 900	20	-	(6 779)	-	-	-	10 204
	5570	за 2011 г.	-	10 440	6	-	(357)	-	-	-	10 089



5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 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 2012 г.	за 2011 г.
Материальные затраты	5610	902	347
Расходы на оплату труда	5620	4 981	2 124
Отчисления на социальные нужды	5630	1 005	746
Амортизация	5640	115 729	38 576
Прочие затраты	5650	206	37
Итого по элементам	5660	122 823	41 830
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	122 823	41 830



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	173	(76)	-	-	97
в том числе:						
Оценочные обязательства по отпускам	5701	129	(55)	-	-	74
Оценочные обязательства по страховым взносам	5702	44	(22)	-	-	22



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-



9. Государственная помощь

Наименование показателя	за 2012 г.		за 2011 г.	
	Код			
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
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-
в том числе:	5920	-	-	-
	5911	-	-	-
	5921	-	-	-
		за 2012 г.		
		за 2011 г.		

Генеральный директор Шептун Денис Николаевич

Главный бухгалтер

Гельвич Павел Владимирович



28 февраля 2012 г.





**Пояснительная записка к бухгалтерской
отчетности
ЗАО «ВЛ Калининград» за 2012 год.**

1. Общие сведения	1
2. Территориальное расположение	2
3. Основные виды деятельности	3
4. Информация об основных клиентах	4
5. Информация об основных поставщиках	5
6. Судимость руководства	6
7. Оценка рисков	7
8. Краткое описание рисков	8
9. Оценка рисков	9
10. Назначение и использование	10
11. Финансовое состояние	11
12. Материальные ресурсы	12
13. Кадровые ресурсы	13
14. Оценка рисков	14
15. Оценка рисков	15
16. Оценка рисков	16
17. Оценка рисков	17
18. Оценка рисков	18
19. Оценка рисков	19
20. Оценка рисков	20
21. Оценка рисков	21
22. Оценка рисков	22
23. Оценка рисков	23

г. Москва



**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2012 г.
ЗАО «ВЛ Калининград»**

I. Общие сведения.....	3
1. Общая информация.....	3
2. Территориально обособленные подразделения	3
3. Основные виды деятельности.....	3
4. Информация об исполнительных и контрольных органах	3
5. Информация о численности персонала.....	3
II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности	4
1. Основа составления	4
2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	4
3. Основные средства	4
4. Незавершенные капитальные вложения	5
5. Финансовые вложения.....	5
6. Материально-производственные запасы	5
7. Затраты на продажу	6
8. Расходы будущих периодов.....	6
9. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	6
10. Уставный и добавочный капитал, резервный фонд.....	6
11. Кредиты и займы полученные	6
12. Оценочные обязательства и условные обязательства	7
13. Отложенные налоги	7
14. Признание доходов (выручки).....	7
15. Изменения в учетной политике	8
16. Корректировка данных предшествующего отчетного периода	8
III. Раскрытие существенных показателей	9
1. Нематериальные активы.....	9
2. Результаты исследований и разработок.....	9
3. Основные средства	9
4. Незавершенные капитальные вложения	9
5. Доходные финансовые вложения.....	9
6. Долгосрочные финансовые вложения.....	9
7. Расходы будущих периодов.....	10
8. Запасы	10
9. Дебиторская задолженность	10
10. Краткосрочные финансовые вложения.....	10
11. Капитал и резервы	11
12. Кредиты и займы.....	11
13. Информация, связанная с полученными обеспечениями в форме поручительств третьих лиц в отношении признанных в бухгалтерском балансе активов	12
14. Налогообложение.....	12
15. Прочие кредиторы	13
16. Расходы по обычным видам деятельности	13
17. Прочие доходы и расходы.....	13
18. Прибыль на акцию	14
19. Дочерние и зависимые общества.....	14
20. Информация о связанных сторонах	14
21. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	15
22. Условные факты хозяйственной деятельности	15
23. События после отчетной даты	16





I. Общие сведения

1. Общая информация

Юридический адрес Закрытого акционерного общества «ВЛ Калининград»

(далее «Общество»):

121059, г. Москва, ул. Брянская, д.5

Почтовый адрес Общества:

121059, г. Москва, ул. Брянская, д.5

Регистрация Общества:

Общество зарегистрировано 13 июля 2011 года Инспекции Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве (ОГРН 1117746546994).

Аудитор Общества: ООО «Аудит – новые технологии»

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2012 г. Общество не имеет в своем составе структурных подразделений.

3. Основные виды деятельности

Основные виды деятельности общества в 2012 году:

Поддержание переданного имущества в нормальном техническом состоянии и урегулирование вопросов связанных с оформлением права собственности на земельные участки под опорами.

4. Информация об исполнительных и контрольных органах

Генеральный директор Общества - Гельвич Павел Владимирович

Главный бухгалтер Общества – Шептун Денис Николаевич

В Совет директоров (Наблюдательный совет) Общества входят следующие лица:

Фамилия, имя, отчество	Должность, организация
Бутко Александр Александрович	Генеральный директор ОАО «Межрегионэнергострой»
Гельвич Павел Владимирович	Генеральный директор ЗАО «ВЛ Калининград»
Осин Никита Юрьевич	ОАО «Газпромэнергохолдинг»
Макарьян Давид Владимирович	ОАО «Газпром»
Лоншаков Андрей Александрович	ОАО «Интер РАО ЕЭС»

В течение 2012 г. выплаты совету директоров не осуществлялись.

Ревизор.

Решением единственного акционера ЗАО «ВЛ Калининград» - ЗАО «Межрегионэнергострой» от 11.10.2012 г. ревизором общества на 2011 год и 2012 год избрана Воробьева Марина Витальевна.

5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

4 человек в 2012 году;

6 человек в 2011 году;

Согласно штатному расписанию численность сотрудников составляет 6 человек.



II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 21 ноября 1996 г. № 129-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества утверждена приказом Общества от 08.12.2011 № 4.

2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что произойдет погашение дебиторской и кредиторской задолженности, то производится переклассификация указанной долгосрочной задолженности в краткосрочную.

3. Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. №26н, принятые к учету в установленном порядке.

Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности, по которым не зарегистрированы в установленном законодательстве порядке, учитываются обособленно в составе основных средств.

Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. №1, используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования. Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств, приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования
	с 01.01.2002 г.
Высоковольтные линии на железобетонных опорах	15 лет

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам и объектам природопользования;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств, стоимостью не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов. Объекты основных средств, стоимостью от 20 до 40 тыс. рублей, принятые к учету до 01.01.2011

учитываются в составе основных средств и амортизируются в общеустановленном порядке. До 01.01.2011 в составе материально-производственных запасов учитывались объекты со стоимостью до 20 тыс. руб. за единицу. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и эксплуатации организован контроль за их движением.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, отраженной в договоре аренды. Арендованные земельные участки и участки, полученные в бессрочное пользование, отражены по кадастровой стоимости. В случае, если в договоре аренды (в том числе договоре аренды помещения) отсутствует стоимость арендуемого имущества, то указанное имущество отражается за балансом в оценке, определяемой Обществом самостоятельно.

Основные средства, сданные в аренду, отражаются в таблице 2.4. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по остаточной стоимости.

4. Незавершенные капитальные вложения

Незавершенные капитальные вложения включают:

- объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию;
- оборудование, требующее монтажа;
- оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитываемое в составе вложений во внеоборотные активы обособленно;
- иные капитальные вложения, не принятые в состав основных средств.

Затраты на строительство объектов недвижимости, подлежащих продаже по окончании строительства, учитываются в составе незавершенного строительства. После передачи их покупателю и до момента государственной регистрации перехода к покупателю права собственности на проданные объекты недвижимости, они переводятся в состав товаров отгруженных.

5. Финансовые вложения

Финансовые вложения приведены по фактическим затратам на их приобретение. Долговые ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, учитываются по первоначальной стоимости. Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (первоначальной) стоимости. Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

6. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы, используемые при производстве продукции, оказания услуг, выполнения работ, товары, готовая продукция отражены в бухгалтерском балансе по фактической себестоимости, с учетом затрат по доставке материалов для производства и строительства и товаров до настоящего местонахождения и доведения их до состояния пригодного к использованию.

В составе материально-производственных запасов также учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев.

Материалы и товары учитываются по фактической себестоимости их приобретения (заготовления) без применения учетных цен.

Сумма транспортно-заготовительных и иных аналогичных расходов, которые могут быть отнесены на стоимость приобретаемых сырья, материалов и товаров прямым путем в момент их принятия к учету, на основании информации, содержащейся в первичных документах, относится непосредственно на счета учета соответствующих материально-производственных запасов (счет 10 «Материалы»).





Счет 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" не применяется.

Оценка материально-производственных запасов (кроме покупных товаров) при их списании по направлениям расходования осуществляется по средней себестоимости.

Применение способа средней оценки фактической себестоимости материалов, отпущенных в производство или списанных на иные цели, осуществляется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц (отчетный период).

Стоимость спецодежды, учтенной в составе оборотных активов, погашается путем единовременного списания в момент ее отпуска в производство, если срок службы до 1 года. Стоимость спецодежды сроком более 1 года, погашается путем начисления амортизации равными долями в течение всего срока службы.

7. Затраты на продажу.

Расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом, например, административно-управленческие расходы; содержание общехозяйственного персонала, не связанного с производственным процессом; амортизационные отчисления и расходы на ремонт основных средств управленческого и общехозяйственного назначения; арендная плата за помещения общехозяйственного назначения; расходы по оплате информационных, аудиторских, консультационных и т.п. услуг, другие аналогичные по назначению расходы, считаются управленческими и отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

По окончании месяца управленческие расходы подлежат распределению и отнесению на счет, согласно учетной политике:

- 90.08 «Управленческие расходы»

8. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения), отражены как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов списываются по назначению равномерно на основании специальных расчетов в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, относящиеся к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, показываются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы». Расходы будущих периодов, относящиеся к периоду, начинающемуся после отчетного года, показываются в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы».

9. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

10. Уставный и добавочный капитал, резервный фонд

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

В составе добавочного капитала учитываются НДС принятый у участника, при передаче имущества участником во вклад уставный капитал общества.

11. Кредиты и займы полученные



Величина обязательств Общества согласно условиям кредитных договоров и займов полученных раскрывается в пункте Пояснительной записки «Кредиты и займы».

Обязательства, отражаемые в бухгалтерском учете как долгосрочные и предполагаемые к погашению в течении 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской отчетности отражаются в составе краткосрочных.

12. Оценочные обязательства и условные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по оплате отпусков,
- другие оценочные обязательства.

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации на отчетную дату и средневзвешенной заработной платы.

Вышеуказанные оценочные обязательства признаются на отчетную дату.

Оценочные обязательства признаются в составе общехозяйственных расходов по обычным видам деятельности.

Оценочное обязательство создается в случаях высокой вероятности существующего на дату составления отчетности обязательства и отражается в бухгалтерском балансе по строкам 1430 и 1540 «Оценочное обязательство».

Суммы иных признанных оценочных обязательств, существующих на отчетную дату, относятся на прочие расходы либо признаются в составе кредиторской задолженности по выполнению обязательства, по которому они были созданы.

13. Отложенные налоги

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского учета. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного налогового периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

Суммы переплаты в бюджет по налогу на прибыль отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1239 «Прочие дебиторы».

14. Признание доходов (выручки)

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

Выручка от продажи продукции (выполнения работ, оказания услуг) является доходом от обычных видов деятельности и отражается в бухгалтерской отчетности при одновременном соблюдении следующих условий:

- 1) имеется право на получение выручки;
- 2) существует уверенность в получении экономических выгод;
- 3) право собственности на продукцию перешло к покупателю, работа принята заказчиком, услуга оказана;
- 4) сумма выручки и расходы, которые произведены (будут произведены), могут быть определены.



В составе прочих доходов Общества признаются:

- проценты к получению от временного размещения денежных средств на неснижаемом остатке в банке;

15. Изменения в учетной политике

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ

В связи с введением в действие Положения по бухгалтерскому учету «Учет затрат на освоение природных ресурсов» (ПБУ 24/2011), утвержденное приказом Минфина РФ от 6 ноября 2011 г. № 125н в Затраты на освоение природных ресурсов, осуществляемые Обществом в целях поиска, оценки месторождений полезных ископаемых и разведки полезных ископаемых на территории Российской Федерации и за ее пределами (при реализации международных проектов) до того момента, когда в отношении определенного участка недр установлена и документально подтверждена вероятность того, что экономические выгоды от добычи полезных ископаемых превысят понесенные затраты при условии технической осуществимости добычи полезных ископаемых и при наличии ресурсов, необходимых для добычи полезных ископаемых.

16. Корректировка данных предшествующего отчетного периода

Корректировки показателей 2011-12 гг. в годовой бухгалтерской отчетности за 2012 год не были произведены.

У общества отсутствуют поисковые активы, поэтому в составе строк баланса 1130 «Нематериальные поисковые активы» и 1140 «Материальные поисковые активы» за 2010, 2011 и 2012 годы информация не отражена.



III. Раскрытие существенных показателей

Информацию, представленную в разделе, следует рассматривать в дополнение к табличной форме Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о движении денежных средств.

1. Нематериальные активы

Информация, дополнительно представленная к таблицам 1.1-1.5 «Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

Нематериальные активы в 2011-2012 г. у Общества отсутствуют.

2. Результаты исследований и разработок

Расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы за 2012 год в Обществе не было.

3. Поисковые активы.

Поисковые активы в 2012 г. у общества отсутствуют.

4. Основные средства

Информация по разделу Основные средства дополняется таблицами 2.1 «Наличие и движение основных средств», 2.3 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации», 2.4 «Иное использование объектов основных средств».

Информация, дополнительно представленная к таблице 2.4 «Иное использование основных средств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Основные средства, полученные в аренду.

В течение 2011-2012 года Общество не заключало договора на аренду имущества.

Основные средства, переданные в аренду.

Основные средства, сданные в аренду, переведенные на консервацию, находящиеся в процессе государственной регистрации, отражены в табличной форме пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках по остаточной стоимости.

В течение 2011-2012 г. Общество не передавало в пользование по договору аренды основные средства.

Переоценка основных средств

Переоценка основных средств в 2011-2012 г. году не проводилась.

5. Незавершенные капитальные вложения

Информация, дополнительно представленная к таблице 2.2 «Незавершенные капитальные вложения» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

В 2011-2012 г. общества не осуществляло капитальные вложения во внеоборотные активы.

6. Доходные финансовые вложения.

Доходных финансовых вложений у общества в 2011-2012 году не было.

7. Долгосрочные финансовые вложения

Информация, представленная в дополнение к таблице 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

В 2011-2012 г. общество не осуществляло долгосрочные финансовые вложения.

8. Расходы будущих периодов

В составе расходов будущих периодов в бухгалтерском балансе отражены следующие расходы, относящиеся к последующим отчетным периодам:

тыс. руб.

Наименование вида расходов	На 31.12.2012 г.		На 31.12.2011 г.		На 31.12.2010 г.	
	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть
Разовые платежи за лицензии ПО	-	11	-	11	-	-
ИТОГО	0	11	0	11	-	-

9. Запасы

Информация, представленная в дополнение к таблице 4 «Запасы» бухгалтерского баланса и отчета о прибылях и убытках.

Обществом не создается резерв под обесценение материально-производственных запасов.

По состоянию на 31.12.2012 года у общества на 2 тыс. рублей отражены прочие материальные ценности.

По состоянию на 31.12.2011 года у общества отсутствуют на балансе материальные ценности и прочие виды запасов.

10. Дебиторская задолженность

Информация, представленная в дополнение к таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» бухгалтерского баланса и отчета о прибылях и убытках.

В составе показателя «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» по строке 123011 бухгалтерского баланса отражена сумма денежных авансов по предстоящим расчетам за товары, работы, услуги, уплаченных другим организациям и физическим лицам в соответствии с условиями договоров.

В состав показателя «Расчеты с покупателями и заказчиками» по строке 123012 бухгалтерского баланса отражена сумма задолженности покупателей и заказчиками перед обществом на отчетную дату.

Наиболее крупными дебиторами на 31.12.2012 г. являются следующие контрагенты:

- 1) ООО «Декорум» 2 150 тыс. рублей
- 2) Геринг Я.В. 100 тыс. рублей

В состав показателя «Расчеты по налогам и сборам» по строке 123013 бухгалтерского баланса отражена сумма задолженности налоговым органом (ИФНС №30 по г. Москва) по возмещаемому налогу на добавленную стоимость перед обществом на отчетную дату в сумме 155 тыс. рублей.

11. Краткосрочные финансовые вложения

Информация, представленная в дополнение к таблице 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

По строке 12401 «Денежные средства на депозитных счетах сроком более 3 месяцев после отчетной даты» бухгалтерского баланса отражены сумма денежных средств размещенных на депозитных счетах ОАО «Газпромбанк» в размере 140 000 тыс. рублей сроком возврата 13.05.2013 года.

12. Капитал и резервы

Уставный капитал

Уставный капитал составляет 1 707 000 тыс. руб. и состоит из обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1000 рублей каждая.

Акционеры	Обыкновенные акции	
	Количество, штук	Номинальная Стоимость, руб.
Акционеры, всего:	1 707 000	1 707 000 000
В том числе:		
владельцы более 5% акций:		
юридические лица:	1 707 000	1 707 000 000
ИТОГО:	1 707 000	1 707 000 000

По состоянию на 31 декабря 2012 г. уставный капитал Общества полностью оплачен.
В течение 2012 года величина уставного капитала не изменилась.

Добавочный капитал

В составе добавочного капитала по строке 1350 бухгалтерского баланса Общество учитывает:

Наименование капитала	тыс. руб.		
	На 31.12.12 г.	На 31.12.11 г.	На 31.12.10
НДС, принятый при передаче имущества во вклад в уставный капитал	239 523	239 523	0

Резервный капитал

Резервный капитал в 2012 году не был сформирован.

13. Кредиты и займы

Общая сумма займов полученных составила:

	тыс. руб.
	Займы
в 2012 г.	-
в 2011 г.	10 000
в 2010 г.	-

Общая сумма займов погашенных (без учета процентов) составила:

	тыс. руб.
	Займы
в 2011 г.	-
в 2010 г.	-
в 2009 г.	-

Займодавы	Валюта	Срок погашения	тыс. руб.		
			Сумма займа по состоянию на 31.12.12 г.	Сумма займа по состоянию на 31.12.11 г.	Сумма займа по состоянию на 31.12.10 г.
Займодавы: ОАО «Межрегионэнергострой»					
Договор № б/н от 22.08.2010	Руб.	22.08.2013	-	10 000	-
Итого:			-	10 000	-
В том числе со сроком погашения до 1 года	-	-	-	-	-



Все заемные денежные средства привлекались для начала осуществления деятельности по эксплуатации переданного имущества во вклад в уставный капитал.

Сумма начисленных процентов в 2012 году по краткосрочным и долгосрочным заемным средствам соответственно составила 6 тыс. руб. в 2011 году и 20 тыс. рублей в 2012 году.

Доходы от временного использования денежных средств полученного займа в качестве долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений, а также возмещенного налога на добавленную стоимость за 2012 г. составил 15 381 тыс. рублей:

- проценты по неснижаемому остатку денежных средств на расчетном счете в сумме 5 483 тыс. руб.;
- проценты по депозитам в сумме 9 898 тыс. рублей

Проценты по заемным средствам начисленные за 2012 год включенные в расчет налога на прибыль как внереализационные расходы – 20 тыс.рублей.

14. Информация, связанная с полученными обеспечениями в форме поручительств третьих лиц в отношении признанных в бухгалтерском балансе активов

Информация, представленная в дополнение к таблице 8 «Обеспечения обязательств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

В 2012 г. общество не получало никакого обеспечения обязательств и платежей.

15. Налогообложение

Налог на прибыль

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Для целей бухгалтерского учета изменения в бухгалтерской отчетности, относящиеся как к отчетному году, так и к предшествовавшим периодам, производятся в отчетности, составляемой за отчетный период, в котором были обнаружены искажения ее данных. (п. 39 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации).

Информация по текущему налогу на прибыль

тыс.руб.

	2012	2011
Налог прибыль	-	-
Штрафы и пени по налогу на прибыль	-	-
Налог на вмененный доход	-	-
Дивиденды	-	-
Всего:	-	-
В том числе относящиеся к прошлым годам	-	-

Информация о постоянных и временных разницах, постоянных налоговых обязательств и активах, отложенных налоговых активах и отложенных налоговых обязательствах

№	Показатель	2012	2011
1	Постоянная положительная разница		
1.1	-образовано ПНО	4.220	1.235
2	Постоянная отрицательная разница		
2.1	-образовано ПНА	-	-
3	Вычитаемая временная разница		
3.1	-Образовано ОНА	18.111	7.045
4	Налогооблагаемая временная разница		



4.1	-Образовано ОНО	-	-
5	Списание и погашение ОНА и ОНО:		
5.1	Погашено ОНА	-	-
5.2	Списано ОНА	-	-
5.3	Погашено ОНО	-	-
5.4	Списано ОНО	-	-
6.	Условный доход (расход) по налогу на прибыль	(22.332)	(8.280)

16. Прочие кредиторы

Информация, дополнительно представленная к таблице 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

Наиболее крупные кредиторы по строке 15201 «Кредиторская задолженность с поставщиками и подрядчиками»:

1) ОАО «Янтарьэнерго» - (договор на эксплуатационно-техническое обслуживание линий электропередачи ВЛ-330 кВ № 08/04 от 04.08.2011) – задолженность за декабрь 2012 года 89 тыс. рублей.

2) ООО «Альянс Авиа» - (договор №155-ОБ от 18.10.2012) – задолженность по билетам 19 тыс. рублей.

17. Расходы по обычным видам деятельности

Информация, дополнительно представленная к таблице 6 «Затраты на производство» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

Вид расхода по обычным видам деятельности	тыс. руб.	
	2012	2011
Амортизация	115 729	38 576
Техническое обслуживание	900	341
Аренда зем. участков	2	-
ИТОГО по строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о прибылях и убытках	116 631	38 917
Оплата труда и страховые взносы с учетом оценочных обязательств	5 943	2 870
Прочие расходы	249	43
ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о прибылях и убытках	6 192	2 913

Доля управленческих расходов в себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг составляет:

в 2012 г. 0,1 %

в 2011 г. 0,1 %

в 2010 г. 0 %

18. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

	тыс. руб.	
	2012	2011
Полученные проценты	15 381	54
Итого:	15 381	54

Прочие расходы



	2012	2011
Проценты по кредитам и займам	20	6
<i>Расходы, связанные с уплатой государственной пошлины</i>	18	31
<i>Расходы на услуги банков</i>	12	7
<i>Юридические услуги</i>	-	15
<i>Расходы, связанные с оформлением собственности на ВЛ-330 кВ к Калининградской ТЭЦ-2</i>	1 980	-
<i>Расходы, связанные с оформлением охранной зоны ВЛ-330 кВ к Калининградской ТЭЦ-2</i>	1 080	-
<i>Компенсация при увольнении по соглашению сторон</i>	600	-
<i>Страховые взносы</i>	122	16
<i>Услуги по формированию, постановке на кадастровый учет и регистрации права собственности на зем. уч.</i>	286	-
<i>Прочие расходы не связанные с осуществлением обычных видов деятельности</i>	302	45
Итого:	4 420	120

19. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного года, причитающейся акционерам – владельцам обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

При расчете средневзвешенного количества обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года акции Общества, приобретенные у акционеров, вычитались.

тыс.руб.

Показатель	2012 г.	2011 г.
Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб.	(93 547)	(34 356)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, акций	1 707	1 707
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в тыс. рублях	(55)	(20)

В расчете базовой прибыли на акцию не участвуют суммы дивидендов, приходящиеся на привилегированные акции.

Общество не производило в 2011-2012 году дополнительную эмиссию обыкновенных акций. Общество также не имело ценных бумаг, условиями выпуска которых предусматривалась их конвертация в дополнительное количество обыкновенных акций, и не было какого-либо события, связанного с увеличением количества обыкновенных акций. Поэтому Общество не составляет расчетов разводненной прибыли на акцию.

20. Дочерние и зависимые общества

Общество не составляет сводную бухгалтерскую отчетность, поскольку головная организация ЗАО «Межрегионэнергострой», которой принадлежит 100% уставного капитала Общества, не требует ее составления.

Зависимых обществ общество не имеет.

21. Информация о связанных сторонах

Операции с организациями Группы Газпром

Общество контролируется открытым акционерным обществом «Газпром» и входит в Группу Газпром, состоящую из ОАО «Газпром» и его дочерних обществ.

Задолженность Общества по расчетам с организациями Группы Газпром составила:

тыс. руб.



Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операции	Кредиторская задолженность по займам, полученным с учетом начисленных %		
		2012 г.	2011 г.	2010 г.
ЗАО «Межрегионэнергострой»	займы	10 026	10 006	-
Всего		10 026	10 006	-

В отчетном году операции с другими внутригрупповыми организациями ОАО «Газпром» не было.

Срок погашения долгосрочного целевого займа: на сумму 10.000 тыс. руб. – 22.08.2013г.

Все заемные денежные средства привлекались для начала деятельности общества.

В 2011-2012 годы выплата начисленных процентов по займам, полученным не осуществлялась.

Состав членов Совета директоров – 5 человек.

Вознаграждения членам Совета директоров не начислялось и не выплачивалось.

Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал ЗАО «ВЛ Калининград»:

Генеральный директор – Гельвич П.В.

Главный бухгалтер – Шептун Д.Н.

Краткосрочные вознаграждения, начисленные основному управленческому персоналу за 2012 г., составили 2.719 тыс. руб.

Долгосрочных вознаграждений не было.

22. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках. Суммы по графе 4 «Начислено» включают величину созданных оценочных обязательств по отпускам в 2012 г. – 97 тыс. руб.,

Условные обязательства

По состоянию на 31 декабря 2012 г. Общество не выдавало третьим лицам поручительства.

Условные активы

Условные активы на 31 декабря 2012 г. Не сформированы, т.к. общество не выступает иском ни в каком арбитражном процессе.

23. Условные факты хозяйственной деятельности

В 2011-2012 году общество не предъявляло иски для судебных разбирательств

В соответствии с ПБУ 8/01, утвержденному Приказом Минфина РФ от 28.11.2001 г. №96н приводится оценка вероятностей следующих событий:

Событие	Вероятность
Продажа ВЛ-330 кВ ко второму энергоблоку Калининградской ТЭЦ-2 в 2013 году что в свою очередь влечет за собой	Средняя (от 5% до 50%)
а) постепенное прекращение деятельности Общества,	Средняя (от 5% до 50%)
б) возникновение новых перспектив развития Общества (строительство других подобных объектов);	Средняя (от 5% до 50%)



**24. События после отчетной даты****Объявленные дивиденды по результатам деятельности Общества за отчетный год**

По результатам деятельности Общества за отчетный год дивиденды не объявлялись.

Информация по прекращаемой деятельности

Общество планирует получение дохода от сдачи имущества в аренду (Высоковольтные линии ВЛ-330 кВ ко второму энергоблоку Калининградской ТЭЦ-2).

Общество не планирует прекращение деятельности в ближайшей перспективе, есть обязательства по минимизации убытков, оформления земельных отношений под объектом по которым общество должно отчитаться перед собственниками.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



/Гельвич П.В./

/Шептун Д.Н./



Прошито и пронумеровано

46

(сорок шесть)

листа (ов)

ООО «Аудит-НТ»
[Signature]
«Аудит-новые технологии»
ОГРН 1037728012563
* САНКТ-ПЕТЕРБУРГ *

