

Аудиторское заключение

акционерам, руководству Закрытого акционерного общества «ВЛ Калининград».

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**О бухгалтерской (финансовой)  
отчетности**

**ЗАО «ВЛ Калининград»**

**за 2013 год**

АУДИТОР

## Аудиторское заключение

Акционерам, руководству Закрытого акционерного общества «ВЛ Калининград».

### АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

**Наименование:**

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

**Государственная регистрация:**

Внесено в Единый государственный реестр юридических Межрайонной Инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 13 июля 2011 г. за основным государственным регистрационным номером 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 Саморегулируемая организация 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 (финансовой) отчетности ЗАО «ВЛ Калининград» состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2013 г.;
- отчета о финансовых результатах за 2013 год;
- отчета об изменениях капитала за 2013 год;
- отчета о движении денежных средств за 2013 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### **ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ**

Руководство ЗАО «ВЛ Калининград» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

### **ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА**

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) 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 (финансовой) отчетности в целом.

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

**МНЕНИЕ**

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ЗАО «ВЛ Калининград» по состоянию на 31 декабря 2013 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2013 год в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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 2013 год:

На дату выдачи настоящего аудиторского заключения рассматривается вопрос о продаже объекта ВЛ-330 кВ ко второму энергоблоку Калининградской ТЭЦ-2, балансовой стоимостью 1 436 966 тыс. руб., сдача в аренду которого планировалась, как основной вид деятельности Общества.

В связи с вышеуказанными обстоятельствами, имеется значительная неопределенность в способности ЗАО «ВЛ Калининград» продолжать свою деятельность и возможности исполнять свои обязательства в условиях, которые выходят за рамки периода в 12 месяцев со дня отчетной даты, и которые могут обусловить прекращение организацией ее непрерывной деятельности.

Руководитель аудиторской проверки,  
старший аудитор департамента  
аудита предприятий топливно-  
энергетического комплекса  
ООО «Аудит – НТ»



Л.Ю. Якимова

«22» мая 2014 г.

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2013 г.

Организация	<b>Закрытое акционерное общество "ВЛ Калининград"</b>	по ОКПО	92583908
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7730647481
Вид экономической деятельности	<b>Производство общестроительных работ по строительству тепловых и прочих электростанций</b>	по ОКВЭД	45.21.53
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Закрытое акционерное общество / Частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	67 / 16
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384
Местонахождение (адрес)	<b>121059, Москва г, Брянская ул, дом № 5</b>		

Коды		
0710001		
31	12	2013

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
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	1 457 284	1 564 920	1 668 427
	в том числе:				
	сооружения	11501	1 436 966	1 552 695	1 668 424
	земельные участки и объекты природопользования	11502	20 211	12 225	3
	приобретение земельных участков	11503	107	-	-
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	45 302	25 157	7 045
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>1 502 586</b>	<b>1 590 077</b>	<b>1 675 471</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
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	1 828	2 426	240 239
	Дебиторская задолженность ожидаемая к погашению в течении 12 месяцев	12301	1 828	2 426	240 239
	в том числе:				
	поставщиков и подрядчиков	123011	1 200	2 271	613
	покупателей и заказчиков	123012	-	-	120
	задолженность перед государственным бюджетом по налогам и сборам	123013	626	155	239 496
	подотчетных лиц	123014	-	-	-
	задолженность по расчетам по социальному страхованию и обеспечению	123015	2	-	-
прочая	123016	-	-	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	217 094	96 404	6 707
	в том числе:				
	на расчетных счетах	12501	27 094	75 000	6 707
	денежные эквиваленты		190 000	-	-
раздел 3, п.8	Прочие оборотные активы	1260	23	11	11
	в том числе:				
	расходы будущих периодов	12601	23	-	11
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>218 945</b>	<b>238 843</b>	<b>246 957</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>1 721 531</b>	<b>1 828 920</b>	<b>1 922 429</b>



4  
Р

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
раздел 3, п.12	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 707 000	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	239 523
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(226 975)	(127 904)	(34 356)
	в том числе:				
	прошлый лет	13701	(127 904)	(34 356)	
	отчетного периода	13702	(99 071)	(93 548)	(34 356)
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>1 719 548</b>	<b>1 818 619</b>	<b>1 912 167</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
раздел 3, п.13	Заемные средства	1410	-	-	10 006
	в том числе:				
	займы	14101	-	-	10 000
	проценты по займам	14102	-	-	6
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>10 006</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
раздел 3, п.13	Заемные средства	1510	-	10 026	-
	в том числе:				
	займы	15101	-	10 000	-
	проценты по займам	15102	-	26	-
раздел 3, п.16	Кредиторская задолженность	1520	1 710	178	83
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	15201	288	108	83
	задолженность перед государственным бюджетом по налогам и сборам	15202	1 419	9	
	задолженность перед персоналом	15203	-	61	
	задолженность по расчетам с подотчетными	15204	3		
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
раздел 3, п.21	Оценочные обязательства	1540	273	97	173
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>1 983</b>	<b>10 301</b>	<b>256</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>1 721 531</b>	<b>1 828 920</b>	<b>1 922 429</b>

Руководитель

(подпись)

Гельвич Павел Владимирович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Шептун Денис Николаевич

(расшифровка подписи)

18 февраля 2014 г.



# Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2013г.

	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды		
Организация <b>Закрытое акционерное общество "ВЛ Калининград"</b>			0710002		
Идентификационный номер налогоплательщика			31	12	2013
Вид экономической деятельности <b>Производство общестроительных работ по строительству тепловых и прочих электростанций</b>			92583908		
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Закрытое акционерное общество / Частная собственность</b>			7730647481		
Единица измерения: <b>в тыс. рублей</b>			45.21.53		
			67	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
	<b>Выручка</b>	2110	-	203
	<i>поддержание сетей в тех. состоянии</i>	21101	-	203
раздел 3, п.17	<b>Себестоимость продаж</b>	2120	(122 717)	(116 631)
	<i>поддержание сетей в тех. состоянии</i>	21201	(122 717)	(116 631)
	<b>Валовая прибыль (убыток)</b>	2100	(122 717)	(116 428)
	<i>поддержание сетей в тех. состоянии</i>	21001	(122 717)	(116 428)
	<b>Коммерческие расходы</b>	2210	-	-
	<b>Управленческие расходы</b>	2220	(9 140)	(6 192)
	в том числе:			
	<i>оплата труда и страховые взносы с учетом оценочных обязательств</i>	22201	(6 845)	(5 943)
раздел 3, п.17	<i>Аренда зданий и помещений</i>	22202	(874)	-
	<i>Юридические и нотариальные услуги</i>	22203	(649)	(17)
	<i>Аудит бухгалтерской отчетности</i>	22204	(356)	-
	<i>прочие управленческие расходы</i>	22204	(416)	(232)
	<b>Прибыль (убыток) от продаж</b>	2200	(131 857)	(122 620)
	<b>Доходы от участия в других организациях</b>	2310	-	-
раздел 3, п.13,18	<b>Проценты к получению</b>	2320	16 162	15 381
раздел 3, п.13,18	<b>Проценты к уплате</b>	2330	(13)	(20)
раздел 3, п.18	<b>Прочие доходы</b>	2340	-	-
	<b>Прочие расходы</b>	2350	(3 509)	(4 400)
	в том числе:			
	<i>Расходы, связанные с уплатой государственной</i>	23501	(312)	(18)
	<i>Расходы на услуги бвнков</i>	23502	(15)	(12)
	<i>Юридические услуги</i>	23503	-	-
	<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 охраной 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)
	<i>Услуги по формированию, постановке на кадастровый учет и регистрации права собственности на зем. уч.</i>	23508	(2 863)	(286)
	<i>Прочие расходы не связанные с осуществлением обычных видов деятельности</i>	23509	(319)	(302)
	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	2300	(119 217)	(111 659)
	<b>Текущий налог на прибыль</b>	2410	-	-
	<i>в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)</i>	2421	698	4 220
	<b>Изменение отложенных налоговых обязательств</b>	2430	-	-
	<b>Изменение отложенных налоговых активов</b>	2450	-	18 111
	<b>Прочее</b>	2460	-	-
	<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	2400	(99 071)	(93 548)



6

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	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	(99 071)	(93 548)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	(58)	(55)
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



**Гельвич Павел Владимирович**

(расшифровка подписи)

18 февраля 2014 г.

Главный бухгалтер

(подпись)

**Шептун Денис Николаевич**

(расшифровка подписи)



7  
JK



**Отчет об измененных капиталах**  
за Январь - Декабрь 2013г.

Коды	
0710003	
31	12
2013	
92583908	
7730647481	
45.21.53	
67	16
384	

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)  
по ОКПО  
ИНН  
по ОКВЭД  
по ОКОПФ / 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
<b>Величина капитала на 31 декабря 2011 г.</b>	<b>3100</b>	<b>1 707 000</b>	-	<b>239 523</b>	-	<b>(34 356)</b>	<b>1 912 167</b>
<b>Увеличение капитала - всего:</b>	<b>3210</b>	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-



8

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
<b>Уменьшение капитала - всего:</b>	<b>3220</b>	-	-	-	-	<b>(93 548)</b>	<b>(93 548)</b>
в том числе:							
Убыток	3221	X	X	X	X	(93 548)	(93 548)
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	-	-	-	X	-	-
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 2012 г.	3200	<b>1 707 000</b>	-	<b>239 523</b>	-	<b>(127 904)</b>	<b>1 818 619</b>
<b>Увеличение капитала - всего:</b>	<b>3310</b>	-	-	-	-	-	-
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	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	X	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
<b>Уменьшение капитала - всего:</b>	<b>3320</b>	-	-	-	-	<b>(99 071)</b>	<b>(99 071)</b>
в том числе:							
Убыток	3321	X	X	X	X	(99 071)	(99 071)
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 2013 г.	3300	<b>1 707 000</b>	-	<b>239 523</b>	-	<b>(226 975)</b>	<b>1 719 548</b>



Handwritten signature and date.

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2012 г.		На 31 декабря 2012 г.
		На 31 декабря 2011 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
<b>Капитал - всего</b> до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3400	-	-	-
	3410	-	-	-
	3420	-	-	-
	3500	-	-	-
в том числе: нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): до корректировок корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3401	-	-	-
	3411	-	-	-
	3421	-	-	-
	3501	-	-	-
	3402	-	-	-
до корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок после корректировок	3412	-	-	-
	3422	-	-	-
	3502	-	-	-



3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011г.
Чистые активы	3600	1 719 548	1 818 619	1 912 167

  
 Руководитель филиала (подпись)  
**Гельевич Павел Владимирович**  
 (расшифровка подписи)

  
 «Аудит-новые технологии»  
 18 февраля 2014 г.  
 ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ \* ОРГ 1031728012863 \* САНКТ-ПЕТЕРБУРГ \*

  
 ВТК-инвест  
 ООО \* ОГРН 1117146546994 \* МОСКВА \* ЗАКРЕПОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО

Главный бухгалтер  
  
**Шептун Денис Николаевич**  
 (расшифровка подписи)

**Отчет о движении денежных средств**  
за Январь - Декабрь 2013г.

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

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

Коды		
0710004		
31	12	2013
92583908		
7730647481		
45.21.53		
67	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	-	239 697
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	305
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
косвенные налоги	4114	-	239 392
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(17 439)	(13 166)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3 105)	(1 089)
в связи с оплатой труда работников	4122	(5 499)	(5 703)
по уплате взносов во внебюджетные фонды	4123	(1 044)	(1 210)
процентов по долговым обязательствам	4124	-	-
налога на прибыль	4125	-	-
на выдачу авансов	4126	(24)	(2 171)
косвенные налоги	4127	(451)	-
прочие платежи	4128	(7 316)	(2 993)
<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	<b>4100</b>	<b>(17 439)</b>	<b>226 531</b>
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
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	(7 993)	(12 225)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(7 993)	(12 225)
в том числе авансы выданные	42211	(107)	(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	-	-
<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>	<b>4200</b>	<b>(7 993)</b>	<b>(12 225)</b>



2  
Р

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	156 162	15 391
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	-	-
проценты к получению от размещения денежных средств на депозитных счетах и неснижаемом остатке в банке	4315	16 162	15 391
возврат денежных средств с депозитных счетов	4316	140 000	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(10 040)	(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	(10 040)	-
перечисление денежных средств на депозитные счета	4324	-	(140 000)
прочие платежи	4329	-	-
<b>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</b>	<b>4300</b>	<b>146 122</b>	<b>(124 609)</b>
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4400</b>	<b>120 690</b>	<b>89 697</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	<b>4450</b>	<b>96 404</b>	<b>6 707</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	<b>4500</b>	<b>217 094</b>	<b>96 404</b>
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

**Гельвич Павел Владимирович**  
(расшифровка подписи)

18 февраля 2014 г.



Главный бухгалтер

**Шенгин Денис Николаевич**  
(расшифровка подписи)



*Handwritten signature*

**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		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
		Всего	5120	-
в том числе:	5121	-	-	-



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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5141	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									



*Handwritten signature*



**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 полученных положительных результатов	
				принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР		
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2013 г.	-	-	-	-
	5170	за 2012 г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2013 г.	-	-	-	-
	5171	за 2012 г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2013 г.	-	-	-	-
	5190	за 2012 г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2013 г.	-	-	-	-
	5191	за 2012 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 2013 г.	1 719 225	(154 305)	20 083	(12 097)	-	(115 729)	-	-	1 727 211	(270 034)
	5210	за 2012 г.	1 707 003	(38 576)	12 222	-	-	(115 729)	-	-	1 719 225	(154 305)
<b>Сооружения</b>	5201	за 2013 г.	1 707 000	(154 305)	-	-	-	(115 729)	-	-	1 707 000	(270 034)
	5211	за 2012 г.	1 707 000	(38 576)	-	-	-	(115 729)	-	-	1 707 000	(154 305)
<b>Земельные участки и объекты природопользования</b>	5202	за 2013 г.	12 225	-	20 083	(12 097)	-	-	-	20 211	-	-
	5212	за 2012 г.	3	-	12 222	-	-	-	-	12 225	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего в том числе:	5220	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				заграты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2013 г.	-	20 190	-	(20 083)	107
	5250	за 2012 г.	-	12 222	-	(12 222)	-
в том числе "Приобретение земельных участков":	52401	за 2013 г.	-	4	-	-	4
	5251	за 2012 г.	-	-	-	-	-
39:03:091112:101	52402	за 2013 г.	-	1	-	-	1
	5252	за 2012 г.	-	-	-	-	-
39:03:060004:279	52403	за 2013 г.	-	100	-	-	100
	5253	за 2012 г.	-	-	-	-	-
39:03:091112:99	52404	за 2013 г.	-	1	-	-	1
	5254	за 2012 г.	-	-	-	-	-
39:03:091003:98	52405	за 2013 г.	-	0	-	-	0
	5255	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	52406	за 2013 г.	-	0	-	-	0
	5256	за 2012 г.	-	-	-	-	-
39:03:091003:94	52407	за 2013 г.	-	97	-	-	97
	5257	за 2012 г.	-	-	-	-	-
39:03:060013:130	52408	за 2013 г.	-	300	-	-	300
	5258	за 2012 г.	-	-	-	-	-
39:03:091003:96	52409	за 2013 г.	-	0	-	-	0
	5259	за 2012 г.	-	-	-	-	-
39:03:091008:117	52410	за 2013 г.	-	9254	-	-	9 254
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
39:03:091003:97	52411	за 2013 г.	-	0	-	-	0
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
39:03:091008:116	52412	за 2013 г.	-	38	-	-	38
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
39:03:091008:115	52413	за 2013 г.	-	8	-	-	8
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
39:03:091008:114	52414	за 2013 г.	-	2700	-	-	2 700
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
39:03:060004:270	52415	за 2013 г.	-	226	-	-	226
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
39:03:060004:269	52416	за 2013 г.	-	100	-	-	100
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
39:03:060013:126	52417	за 2013 г.	-	100	-	-	100
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
39:03:060003:992	52418	за 2013 г.	-	50	-	-	50
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
39:03:060013:124	52419	за 2013 г.	-	113	-	-	113
		за 2012 г.	-	-	-	-	-



39:03:091007:355	52420	за 2013 г.	-	150	-	150	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
39:03:091007:356	52421	за 2013 г.	-	150	-	150	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
39:03:091008:75	52422	за 2013 г.	-	113	-	113	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
39:03:060013:125	52423	за 2013 г.	-	113	-	113	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
39:03:090911:52	52424	за 2013 г.	-	230	-	230	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
39:03:090911:53	52425	за 2013 г.	-	230	-	230	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
39:03:090911:54	52426	за 2013 г.	-	584	-	584	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
39:03:090911:55	52427	за 2013 г.	-	230	-	230	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
39:03:090911:56	52428	за 2013 г.	-	230	-	230	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
39:03:090911:57	52429	за 2013 г.	-	230	-	230	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
39:03:090911:58	52430	за 2013 г.	-	230	-	230	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
39:03:090910:233	52431	за 2013 г.	-	230	-	230	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
39:03:090910:234	52432	за 2013 г.	-	230	-	230	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
39:03:090910:235	52433	за 2013 г.	-	503	-	503	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
39:03:080902:1042	52434	за 2013 г.	-	571	-	571	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
39:03:080902:1043	52435	за 2013 г.	-	503	-	503	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
39:03:080902:1044	52436	за 2013 г.	-	503	-	503	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
39:03:060006:791	52437	за 2013 г.	-	90	-	90	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
39:03:060006:796	52438	за 2013 г.	-	90	-	90	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
39:03:060006:794	52439	за 2013 г.	-	90	-	90	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
39:03:060006:792	52440	за 2013 г.	-	90	-	90	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
39:03:060006:793	52441	за 2013 г.	-	120	-	120	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
39:03:060006:791	52442	за 2013 г.	-	113	-	113	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
39:03:091007:369	52443	за 2013 г.	-	100	-	100	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
39:03:091007:376	52444	за 2013 г.	-	167	-	167	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
39:03:091007:371	52445	за 2013 г.	-	167	-	167	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-



Handwritten signature and initials.

39:03:091007:372	52446	за 2013 г.	-	100	-	100
		за 2012 г.	-	-	-	-
39:03:060013:119	52447	за 2013 г.	-	100	-	100
		за 2012 г.	-	-	-	-
39:03:060013:117	52448	за 2013 г.	-	150	-	150
		за 2012 г.	-	-	-	-
39:03:060011:1010	52449	за 2013 г.	-	150	-	150
		за 2012 г.	-	-	-	-
39:03:060011:1011	52450	за 2013 г.	-	150	-	150
		за 2012 г.	-	-	-	-
39:03:091018:71	52451	за 2013 г.	-	100	-	100
		за 2012 г.	-	-	-	-
39:03:091018:72	52452	за 2013 г.	-	100	-	100
		за 2012 г.	-	-	-	-
39:03:091018:73	52453	за 2013 г.	-	194	-	194
		за 2012 г.	-	-	-	-
39:03:091003:51	52454	за 2013 г.	-	-	-	-
		за 2012 г.	-	97	-	97
39:03:091008:0023	52455	за 2013 г.	-	-	-	-
		за 2012 г.	-	12000	-	12000
39:03:040034:390	52456	за 2013 г.	-	-	-	-
		за 2012 г.	-	25	-	25
39:03:060004:257	52457	за 2013 г.	-	-	-	-
		за 2012 г.	-	25	-	25
39:03:040034:388	52458	за 2013 г.	-	-	-	-
		за 2012 г.	-	25	-	25
39:03:040034:385	52459	за 2013 г.	-	-	-	-
		за 2012 г.	-	25	-	25
39:03:060004:258	52460	за 2013 г.	-	-	-	-
		за 2012 г.	-	25	-	25

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

Наименование показателя	Код	за 2013 г.	за 2012 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	-	-
	5270	-	-
	5271	-	-



2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 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	1497	-	-
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	-	-	-



*Handwritten signature*

3. Финансовые вложения  
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	выбыло (погашено)		Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведенные первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2013 г.	140 000	-	-	(140 000)	-	-	-	-	-
	5315	за 2012 г.	-	-	140 000	-	-	-	-	140 000	-
в том числе:											
Денежные средства размещенные на депозитных счетах со сроком возврата более 3-х месяцев после отчетной даты	5306	за 2013 г.	140 000	-	-	(140 000)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5316	за 2013 г.	-	-	140 000	-	-	-	-	140 000	-
	5300	за 2013 г.	140 000	-	-	(140 000)	-	-	-	-	-
	5310	за 2012 г.	-	-	140 000	-	-	-	-	140 000	-



*[Handwritten signature]*

**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	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	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2013 г.	2	-	117	(119)	-	-	-	-	-	-
	5420	за 2012 г.	-	-	25	(23)	-	X	X	-	-	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2013 г.	2	-	20	(22)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2012 г.	-	-	15	(13)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2013 г.	-	-	97	(97)	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2012 г.	-	-	10	(10)	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе	5407	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 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	-	-	-



*Handwritten signature*

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				выбыло			На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2013 г.	2 426	-	12 802	-	(13 400)	-	-	X	1 828	-	-	-
	5530	за 2012 г.	240 239	-	32 102	-	(269 915)	-	-	X	2 426	-	-	-
в том числе: покупатели и заказчиков	5511	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2012 г.	120	-	240	-	(360)	-	-	-	-	-	-	-
поставщиков и подрядчиков	5512	за 2013 г.	2 271	-	11 287	-	(12 358)	-	-	-	1 200	-	-	-
	5532	за 2012 г.	613	-	15 063	-	(13 406)	-	-	-	2 271	-	-	-
задолженность перед государственным бюджетом по налогам и сборам	5513	за 2013 г.	155	-	471	-	-	-	-	-	626	-	-	-
	5533	за 2012 г.	239 496	-	208	-	(239 548)	-	-	-	155	-	-	-
задолженность по расчетам по социальному страхованию и обеспечению	5514	за 2013 г.	-	-	1 044	-	(1 042)	-	-	-	2	-	-	-
	5534	за 2012 г.	-	-	1 210	-	(1 210)	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5515	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5535	за 2012 г.	10	-	15 381	-	(15 391)	-	-	-	-	-	-	-
<b>Итого</b>	5500	за 2013 г.	2 426	-	12 802	-	(13 400)	-	-	X	1 828	-	-	-
	5520	за 2012 г.	240 239	-	32 102	-	(269 915)	-	-	X	2 426	-	-	-



5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.		На 31 декабря 2012 г.		На 31 декабря 2011 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
покупателей и заказчиков	5541	-	-	-	-	-	-
поставщиков и подрядчиков (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	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		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	<b>5551</b>	за 2013 г.							
	<b>5571</b>	за 2012 г.	10 006	20	-	-	(10 026)	-	-
в том числе:									
кредиты	5552	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2012 г.	10 006	20	-	-	(10 026)	-	-
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	<b>5560</b>	за 2013 г.	12 220	14	(20 728)	-	-	1 710	-
	<b>5580</b>	за 2012 г.	16 900	-	(6 779)	-	-	10 204	-
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5561	за 2013 г.	357	-	(177)	-	-	288	-
	5581	за 2012 г.	1 092	-	(1 067)	-	-	108	-
задолженность перед государственным бюджетом по налогам и сборам	5562	за 2013 г.	6 020	-	(4 610)	-	-	1 419	-
	5582	за 2012 г.	19	-	(10)	-	-	9	-
задолженность перед персоналом	5563	за 2013 г.	5 627	-	(5 688)	-	-	-	-
	5583	за 2012 г.	5 763	-	(5 702)	-	-	61	-
задолженность по расчетам с подотчетными лицами	5584	за 2013 г.	216	-	(213)	-	-	3	-
	5585	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
задолженность по расчетам с контрагентами	5564	за 2013 г.	-	14	-	-	-	-	-
	5584	за 2012 г.	10 026	-	(10 040)	-	-	-	-
<b>Итого</b>	<b>5550</b>	за 2013 г.	12 220	14	(20 728)	-	-	10 026	-
	<b>5570</b>	за 2012 г.	16 900	20	(6 779)	-	-	10 204	X



**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-



*Handwritten signature*

**6. Затраты на производство**

Наименование показателя	Код	за 2013 г.	за 2012 г.
Материальные затраты	5610	1 009	902
Расходы на оплату труда	5620	5 627	4 981
Отчисления на социальные нужды	5630	1 103	1 081
Амортизация	5640	115 729	115 729
Налог на имущество	5650	5 979	-
Прочие затраты	5660	2 409	130
<b>Итого по элементам</b>	<b>5660</b>	<b>131 856</b>	<b>122 823</b>
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>5600</b>	<b>131 856</b>	<b>122 823</b>



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	97	176	-	-	273
в том числе:						
Оценочные обязательства по отпускам	5701	74	136	-	-	210
Оценочные обязательства по страховым взносам	5702	22	41	-	-	63



**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-



*Handwritten signature or mark.*



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2013 г.		за 2012 г.	
		Получено	Возвращено	Получено	Возвращено
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2012 г.	5910	-	-	-	-
за 2011 г.	5920	-	-	-	-
за 2012 г.	5911	-	-	-	-
за 2011 г.	5921	-	-	-	-

Шептун Денис Николаевич

Главный бухгалтер

Гельвич Павел Владимирович

Генеральный директор

18 февраля 2014 г.





## Пояснения к бухгалтерской отчетности ЗАО «ВЛ Калининград» за 2013 год.

г. Москва



**ПОЯСНЕНИЯ**  
**К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2013 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.....	4
II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности .....	5
1. Основа составления .....	5
2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства .....	5
3. Основные средства .....	5
4. Незавершенные капитальные вложения .....	6
5. Финансовые вложения.....	6
6. Материально-производственные запасы .....	6
7. Затраты на продажу .....	7
8. Расходы будущих периодов.....	7
9. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств .....	7
10. Уставный и добавочный капитал, резервный фонд.....	7
11. Кредиты и займы полученные .....	8
12. Оценочные обязательства и условные обязательства .....	8
13. Отложенные налоги.....	8
14. Признание доходов (выручки).....	8
15. Изменения в учетной политике .....	9
16. Корректировка данных предшествующего отчетного периода.....	9
III. Раскрытие существенных показателей .....	10
1. Нематериальные активы.....	10
2. Результаты исследований и разработок.....	10
3. Основные средства .....	10
4. Незавершенные капитальные вложения .....	10
5. Доходные финансовые вложения.....	10
6. Долгосрочные финансовые вложения.....	10
7. Расходы будущих периодов.....	11
8. Запасы .....	11
9. Дебиторская задолженность .....	11
10. Краткосрочные финансовые вложения.....	11
11. Капитал и резервы .....	12
12. Кредиты и займы.....	12
13. Информация, связанная с полученными обеспечениями в форме поручительств третьих лиц в отношении признанных в бухгалтерском балансе активов .....	13
14. Налогообложение.....	13
15. Прочие кредиторы .....	14
16. Расходы по обычным видам деятельности.....	14
17. Прочие доходы и расходы.....	14
18. Прибыль на акцию .....	15
19. Дочерние и зависимые общества.....	15
20. Информация о связанных сторонах .....	15
21. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы .....	16
22. Условные факты хозяйственной деятельности .....	16
23. События после отчетной даты .....	17



**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 2013 г. Общество не имеет в своем составе структурных подразделений.

**3. Основные виды деятельности**

**Основные виды деятельности общества в 2013 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:**

	<b>Фамилия, имя, отчество</b>	<b>Должность, организация</b>
1	Бутко Александр Александрович	Генеральный директор ОАО «Межрегионэнергострой»
2	Гельвич Павел Владимирович	Генеральный директор ЗАО «ВЛ Калининград»
3	Осин Никита Юрьевич	Начальник отдела маркетинга в электроэнергетике ОАО «Газпром»
4	Макарьян Давид Владимирович	Главный специалист Управления развития электроэнергетического сектора и маркетинга в электроэнергетике Департамента маркетинга, переработки газа и жидких углеводородов ОАО «Газпром»
5	Лоншаков Андрей Александрович	Руководитель Дирекции развития производства Департамента технической деятельности Блока производственной деятельности ОАО «Интер РАО ЕЭС»

В течение 2013 г. выплаты совету директоров не осуществлялись.

**Ревизор.**

Решением единственного акционера ЗАО «ВЛ Калининград» - ЗАО «Межрегионэнергострой» от 28.06.2013 г. ревизором общества на 2013 год избрана Воробьева Марина Витальевна.



5  
*В*



**5. Информация о численности персонала**

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

4 человек в 2013 году;

4 человек в 2012 году;

6 человек в 2011 году;

Согласно штатному расписанию численность сотрудников составляет 6 человек.

Учетная политика Общества утверждена решением Совета директоров от 28.12.2012 № 5

1. Краткосрочные и долгосрочные обязательства

Среднесписочная численность сотрудников Общества составляет 6 человек.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода консолидированы в соответствии с требованиями стандарта бухгалтерского учета, то признание погашения обязательств и признания задолженности, то признаются в соответствии с требованиями стандарта бухгалтерского учета.

1. Списание средств

К основным средствам относятся объекты собственности, предназначенные для использования в течение длительного периода.

К основным средствам относятся объекты собственности, предназначенные для использования в течение длительного периода.

К основным средствам относятся объекты собственности, предназначенные для использования в течение длительного периода.

Table with 2 columns: Description, Amount. The content is mostly illegible due to low contrast.

Среднесписочная численность сотрудников Общества 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 6 декабря 2011 г. № 402-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 24.12.2012 № 5.

### 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».

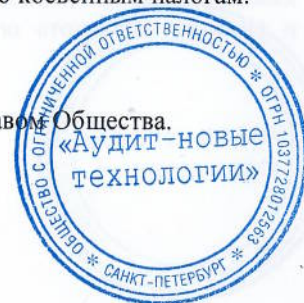
**9. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств**

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.



99  
B



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 среднедневной 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 123013 «Задолженность перед государственным бюджетом по налогам и сборам».

#### 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 поступлении 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

В учетную политику на 2013 год изменения не вносились.

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.

#### 16. Корректировка данных предшествующего отчетного периода

Корректировки показателей 2012 г. в годовой бухгалтерской отчетности за 2013 год были произведены и отражены в отчетности за 2013 год (Отчет о движении денежных средств):

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Номер корректировки	Корректировка, тыс. руб.	Сумма с учетом корректировки
<b>Корректировки показателей 2012 года отчета о движении денежных средств</b>					
4114	Поступления «Текущих операций» Косвенные расходы	239 368	1	(24)	239 392
4121	Платежи «Текущих операций» поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(4 018)	2	2 929	(1 089)
4122	Платежи «Текущих операций» в связи с оплатой труда работников	(6 164)	3	461	(5 703)
4123	Платежи «Текущих операций» отчисления во внебюджетные фонды	0	4	(1 210)	(1 210)
4128	Платежи «Текущих операций» прочие платежи	(789)	5	(2 204)	(2 993)
<b>ИТОГО</b>		<b>228 397</b>		<b>(48)</b>	<b>228 397</b>

### 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 и 2013г. у Общества отсутствуют.

#### 2. Результаты исследований и разработок

Расходов на научно-исследовательские, опытно- конструкторские и технологические работы за 2013 год в Обществе не было.

#### 3. Поисковые активы.

Поисковые активы в 2013 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.

В 2013 году получены основные средства в аренду на общую сумму **1 497,00 тыс. рублей.**

##### 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, 2013 г. Общество не передавало в пользование по договору аренды основные средства.

##### Переоценка основных средств

Переоценка основных средств в 2011,2012, 2013 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, 2013 г. общества не осуществляло капитальные вложения во внеоборотные активы.

#### 6. Доходные финансовые вложения.

Доходных финансовых вложений у общества в 2011,2012,2013 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 2011,2012,2013 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 31.12.2013 г.		На 31.12.2012 г.		На 31.12.2011 г.	
	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть
Разовые платежи за лицензии ПО	-	11	-	11	-	11
Расходы по страхованию	-	12	-	-	-	-
<b>ИТОГО</b>	<b>0</b>	<b>23</b>	<b>0</b>	<b>11</b>	<b>0</b>	<b>11</b>

### 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 31.12.2013 года у общества отсутствуют на балансе материальные ценности и прочие виды 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 31.12.2013 г. Являются следующие контрагенты:

- 1) ООО «Декорум» 1 176 тыс. рублей;
- 2) Администрация гурьевского района 14 тыс. рублей;
- 3) ОАО «МТС» - 10 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 626 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. На 31.12.2013 года средства не были размещены.

## 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
<b>ИТОГО:</b>	<b>1 707 000</b>	<b>1 707 000 000</b>

По состоянию на 31 декабря 2013 г. уставный капитал Общества полностью оплачен. В течение 2013 года величина уставного капитала не изменилась.

### Добавочный капитал

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

тыс. руб.

Наименование капитала	На 31.12.13 г.	На 31.12.12 г.	На 31.12.11
НДС, принятый при передаче имущества во вклад в уставный капитал	239 523	239 523	239 523

### Резервный капитал

Резервный капитал в 2013 году не был сформирован.

## 13. Кредиты и займы

Общая сумма займов полученных составила:

тыс. руб.

	Займы
в 2013 г.	-
в 2012 г.	-
в 2011 г.	10 000

Общая сумма займов погашенных (без учета процентов) составила:

тыс. руб.

	Займы
в 2013 г.	10 000
в 2012 г.	-
в 2011 г.	-

тыс. руб.

Заимодавцы	Валюта	Срок погашения	Сумма займа по состоянию на 31.12.13 г.	Сумма займа по состоянию на 31.12.12 г.	Сумма займа по состоянию на 31.12.11 г.
<b>Заимодавцы: ЗАО «Межрегионэнергострой»</b>					
Договор № б/н от 22.08.2010	Руб.	22.08.2013	-	-	10 000
<b>Итого:</b>			-	-	<b>10 000</b>
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 на 31.12.2013 году составила 40 тыс. рублей по краткосрочным и долгосрочным заемным средствам соответственно составила 6 тыс. руб. в 2011 году, 20 тыс. рублей в 2012 году, 14 тыс. рублей в 2013 году.

Доходы от временного использования денежных средств за 2013 г. составил **16 162 тыс. рублей:**  
-проценты по неснижаемому остатку денежных средств на расчетном счете в сумме **948 тыс. руб.;**  
- проценты по депозитам в сумме **15 214 тыс. рублей**

Проценты по заемным средствам начисленные за 2013 год включенные в расчет налога на прибыль как внереализационные расходы – 14 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 2013 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.

	2013	2012
Налог прибыль	-	-
Штрафы и пени по налогу на прибыль	-	-
Налог на вмененный доход	-	-
Дивиденды	-	-
<b>Всего:</b>	-	-
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
<b>1</b>	<b>Постоянная положительная разница</b>		
1.1	-образовано ПНО	3.698	4.220
		-	-
<b>2</b>	<b>Постоянная отрицательная разница</b>		
2.1	-образовано ПНА	-	-
<b>3</b>	<b>Вычитаемая временная разница</b>		
3.1	-Образовано ОНА	20.146	18.111
<b>4</b>	<b>Налогооблагаемая временная разница</b>		
4.1	-Образовано ОНО	-	-



<b>5</b>	<b>Списание и погашение ОНА и ОНО:</b>		
5.1	Погашено ОНА	-	-
5.2	Списано ОНА	-	-
5.3	Погашено ОНО	-	-
5.4	Списано ОНО	-	-
<b>6.</b>	<b>Условный доход (расход) по налогу на прибыль</b>	<b>(23.844)</b>	<b>(22.332)</b>

## 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) ООО «Энергопромстрой» - (договор на эксплуатационно-техническое обслуживание линий электропередачи ВЛ-330 кВ № 01/2013 от 10.01.2013) – задолженность за ноябрь, декабрь 2013 года 195 тыс. рублей.

2) 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.

## 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	2013	2012
Амортизация	115 729	115 729
Техническое обслуживание	992	900
Аренда зем. участков	17	2
Налог на имущество	5 979	-
<b>ИТОГО по строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о прибылях и убытках</b>	<b>122 717</b>	<b>116 631</b>
Оплата труда и страховые взносы с учетом оценочных обязательств	6 845	5 943
Аренда зданий и помещений	874	-
Юридические и нотариальные услуги	649	17
Аудит бухгалтерской отчетности	356	-
Прочие расходы	416	232
<b>ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о прибылях и убытках</b>	<b>9 140</b>	<b>6 192</b>

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

в 2013 г. 0,1 %

в 2012 г. 0,1 %

в 2011 г. 0,1 %

## 18. Прочие доходы и расходы

### Прочие доходы

	2013	2012
Полученные проценты	16 162	15 381
<b>Итого:</b>	<b>16 162</b>	<b>15 381</b>



**Прочие расходы**

	тыс. руб.	
	2013	2012
Проценты по кредитам и займам	13	20
<i>Расходы, связанные с уплатой государственной пошлины</i>	312	18
<i>Расходы на услуги банков</i>	15	12
<i>Расходы, связанные с оформлением собственности на ВЛ-330 кВ к Калининградской ТЭЦ-2</i>	-	1 980
<i>Расходы, связанные с оформлением охраной 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
<i>Услуги по формированию, постановке на кадастровый учет и регистрации права собственности на зем. уч.</i>	2 863	286
<i>Прочие расходы не связанные с осуществлением обычных видов деятельности</i>	319	302
<b>Итого:</b>	<b>3 522</b>	<b>4 420</b>

**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	2013 г.	2012 г.
Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб.	(99 071)	(93 547)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, акций	1 707	1 707
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в тыс. рублях	(58)	(55)

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

Общество не производило в 2011,2012,2013 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 %		
		2013 г.	2012 г.	2011 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.

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 2013 г., составили 4.110 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 2013 г. – 273 тыс. руб.,

##### Условные обязательства

По состоянию на 31 декабря 2013 г. Общество не выдавало третьим лицам поручительства.

##### Условные активы

Условные активы на 31 декабря 2013 г. Не сформированы, т.к. общество не выступает исцом ни в каком арбитражном процессе.

#### 23. Условные факты хозяйственной деятельности

В 2011, 2012, 2013 годах к Обществу исковых заявлений не предъявлялось.

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 2014 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



/Гельвич П.В./

Главный бухгалтер



/Шептун Д.Н./

18.02.2014г.



Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-Новые Технологии»

Информация по проведению ревизии

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-Новые Технологии»

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-Новые Технологии»

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-Новые Технологии»

Генеральный директор

Генеральный директор

И.И. ИИИ

И.И. ИИИ

18.04.2014

Прошито и пронумеровано

49

Сорок девять

( )

листа (ов)

