

Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «МагнитЭнерго» за 2013 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «МагнитЭнерго» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москва от 08.02.2012г., свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о создании юридического лица, зарегистрированном 08.02.2012 г. серия 77 № 014960943.
ОГРН 1127746076710 ИНН 7715902899.

Полное фирменное наименование Общества — общество с ограниченной ответственностью «МагнитЭнерго».

Юридический адрес: РФ, Краснодарский край, 350072, г.Краснодар, ул. Московская, д. 5.

Основным видом хозяйственной деятельности ООО «МагнитЭнерго» является Оптовая торговля электрической и тепловой энергии (без их передачи и распределения)

Среднесписочная численность работников Общества за 2013 год составила 25 человек.

Генеральный директор: с 01.10.2014 г. по настоящее время – Калашников Виталий Владимирович.
Лицом, ответственным за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление отчетности в 2013 г., является Калашников Виталий Владимирович.

Учредителем ООО «МагнитЭнерго» по состоянию на 31.12.2013 г. является ЗАО «Тандер», которое владеет 99,9 % доли в уставном капитале и ООО «Алкотрейдинг», которое владеет 0,01 % доли в уставном капитале.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 тыс. руб.

2. Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества

2.1. Основа предоставления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «МагнитЭнерго» за 2013 год сформирована в соответствии с правилами бухгалтерского учета и отчетности, установленными: Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. № 402-ФЗ, ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.07.1999г. № 43н, Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации (ПБУ 1/2008)», утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. № 106н, Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденным Приказом Министерства Финансов РФ № 94н от 31.10.2000г.

2.2. Принцип непрерывности деятельности

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет придерживаться принципа непрерывной деятельности в обозримом будущем. Этот принцип предполагает, что ООО «МагнитЭнерго» будет продолжать деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности. Обязательства будут погашаться в установленном порядке.

2.3. Отчетный период

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает имущественное и финансовое положение ООО «МагнитЭнерго» и результаты его хозяйственной деятельности за период с 1 января 2013 г. по 31 декабря 2013 г.

2.4. Отчетная валюта

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в валюте Российской Федерации.

2.5. Оценка активов и обязательств

Оценка активов и обязательств производится по фактическим затратам.

2.6. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты. Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

3. Сведения о существенных аспектах учетной политики

3.1. Основные средства

К основным средствам относится часть имущества со сроком полезного использования, превышающим 12 месяцев, и стоимостью свыше 40 000 руб., используемого в качестве средств труда для производства и реализации товаров (выполнения работ, оказания услуг) или для управления организацией.

Имущество, первоначальная стоимость которого составляет до 40 000 рублей включительно, включается в состав материально-производственных запасов.

Переоценка групп однородных объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости (в соответствии с п. 15 ПБУ 6/01 не проводилась).

Амортизация основных средств в целях бухгалтерского и налогового учета начисляется ежемесячно линейным способом.

Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», используется в качестве основного источника информации о сроках полезного использования.

Срок полезного использования основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, устанавливается ООО «МагнитЭнерго» самостоятельно исходя из технических условий и рекомендаций организаций-изготовителей.

3.2. Материально-производственные запасы.

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01. Учет материально-производственных запасов осуществляется по фактической себестоимости. Оценка производственных запасов (сырья, материалов и т.п.) при отпуске в производство и прочем выбытии производится по себестоимости каждой единицы.

3.3. Расходы будущих периодов.

Расходы, произведенные Обществом в течение отчетного года, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены в бухгалтерском балансе в зависимости от срока их списания: по статье 1190 "Прочие внеоборотные активы", если период их списания больше 12 месяцев, или по статье 1210 "Запасы", если их срок списания не превышает 12 месяцев. Указанные расходы подлежат списанию в порядке, установленном для каждого вида таких расходов в отдельности в течение периода, к которому они относятся. Срок списания расходов будущих периодов на текущие расходы каждого отчетного месяца определяется в момент их отражения в бухгалтерском учете.

3.4. Кредиты и займы полученные

Заемные средства учитываются в соответствии с условиями договоров займа в сумме фактически поступивших денежных средств, предусмотренных договором, в момент их фактической передачи (п.2 ПБУ 15/2008).

Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива, учитываются в составе прочих расходов в том отчетном периоде, к которому они относятся.

3.5. Признание доходов и расходов.

Учет доходов осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

В зависимости от характера и условий получения Общество выделяет следующие доходы:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы .

Доходы от обычных видов деятельности включают выручку от реализации электроэнергии. Учет выручки в целях бухгалтерского и налогового учета ведется по мере отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав.

В составе прочих доходов учитываются доходы от реализации финансовых вложений (ценных бумаг), доходы от реализации основных средств и материально-производственных запасов Общества (за исключением товаров).

Учет расходов ведется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

4. Раскрытие дополнительной информации по показателям бухгалтерской отчетности

4.1. Бухгалтерский баланс (Баланс)

4.1.1. Прочие внеоборотные активы (стр.1190)

В составе прочих внеоборотных активов с бухгалтерской отчетности 2013 г. Общество отражает :

- ряд расходов, относящихся к будущим отчетным периодам и учитываемых на счете 97 "Расходы будущих периодов" при условии, что период списания этих расходов превышает 12 месяцев после отчетной даты

4.1.2. Денежные средства и денежные эквиваленты.

Денежные средства и денежные эквиваленты на начало отчетного периода

| Наименование показателей | Сумма , тыс. руб | |
|--|---|---------------|
| | На 01.01.2013 | На 01.01.2012 |
| Денежные средства в кассе | 0 | 0 |
| Денежные средства на счетах в банках, в рублях | 1545 | 0 |
| Итого : | 1545 | 0 |
| Код строки бухгалтерского баланса | Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты", графа "На 31 декабря предыдущего года" Баланса | |
| Код строки отчета о движении денежных средств | Строка 4450 "Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода", графа "За отчетный период" ОДДС | |

Денежные средства и денежные эквиваленты на конец отчетного периода

| Наименование показателей | Сумма , тыс. руб. | |
|--|-------------------|---------------|
| | На 31.12.2013 | На 31.12.2012 |
| Денежные средства в кассе | 1 | 0 |
| Денежные средства на счетах в банках, в рублях | 828 | 1545 |
| Итого: | 829 | 1545 |

| | | |
|--|--|--|
| Код строки бухгалтерского баланса | Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты", графа "На 31 декабря отчетного года" Баланса | Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты", графа "На 31 декабря предыдущего года" Баланса |
| Код строки отчета о движении денежных средств | Строка 4500 "Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода", графа "За отчетный период" ОДДС | |

Несвободных денежных средств по состоянию на 31.12.2013 г. Общество не имеет.

4.1.3. Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы

Краткосрочные кредиты и займы Общества представлены следующим образом (стр. 1510):

Краткосрочные займы :

| Займодавец | Валюта займа | Суммы, тыс. руб. | | Срок погашения займа |
|---------------|--------------|------------------|-------------|----------------------|
| | | на 31.12.13 | на 31.12.12 | |
| Техносоюз ООО | рубли | 0 | 8170 | 07.10.13 |
| Итого : | | 0 | 8170 | |

По состоянию на 31.12.2013г. Общество не имеет обязательств по займам и кредитам.

4.1.4. Кредиторская задолженность (стр. 1520)

Кредиторская задолженность в части налогов и сборов (стр.15204) представлена следующим образом :

| | Сумма ,тыс.руб | |
|--------------------|----------------|-------------|
| | на 31.12.13 | на 31.12.12 |
| НДС | 9589 | 54 |
| Налог на имущество | 0 | 1 |
| НДФЛ | 286 | |
| Итого: | 9875 | 55 |

4.2. Отчет о прибылях и убытках

4.2.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

За 2013 г. показатели выручки, себестоимости и валовой прибыли Общества по видам деятельности представлены следующим образом:

| Наименование показателя | Сумма, тыс.руб |
|--|----------------|
| Выручка от реализации, в том числе НДС | 2497004 |
| НДС с выручки от реализации | 380899 |
| Выручка от реализации, без НДС (стр.2110) | 2116105 |
| Себестоимость товаров (стр 2120.) | 1966632 |
| Валовая прибыль(стр.2100) | 149473 |

Сравнительные показатели :

За 2012 г. показатели выручки, себестоимости и валовой прибыли Общества по видам деятельности представлены следующим образом:

| Наименование показателя | Сумма, тыс.руб |
|--|----------------|
| Выручка от реализации, в том числе НДС | 283478 |
| НДС с выручки от реализации | 43242 |
| Выручка от реализации, без НДС (стр.2110) | 240236 |
| Себестоимость товаров (стр.2120) | 206007 |
| Валовая прибыль(стр.2100) | 34229 |

4.2.2. Коммерческие и управленческие расходы (стр. 2210 и стр. 2220)

Коммерческие управленческие расходы Общества с представлены следующим образом:

| Статья затрат | Сумма, тыс. руб. | | Доля в общей сумме затрат | |
|---|------------------|--------------|---------------------------|-------------|
| | на 31.12.13 | на 31.12.12 | на 31.12.13 | на 31.12.12 |
| Расходы на оплату труда | 24496 | 8468 | 36,15 | 21,37 |
| Материальные затраты | 767 | 1728 | 1,13 | 4,36 |
| Амортизация основных средств и нематериальных активов | 24 | 24 | 0,04 | 0,06 |
| Страховые взносы в государственные внебюджетные фонды | 6560 | 2425 | 9,68 | 6,12 |
| Прочие затраты | 35914 | 26974 | 53 | 68,08 |
| Итого: | 67761 | 39619 | 100 | 100 |

4.2.3. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы Общества представлены следующим образом:

| Наименование показателя | Сумма, тыс.руб. | |
|--|-----------------|-------------|
| | на 31.12.13 | на 31.12.12 |
| Итого доходы (стр.2310+стр.2320+стр.2340) | 491 | 209 |
| Проценты полученные | 253 | 209 |
| Прочие доходы | 238 | |
| Итого расходы (стр. 2330+стр. 2350) | 55375 | 715 |
| Проценты по кредитам, уплаченные | 148 | 673 |
| Прочие расходы | 55227 | 42 |

4.2.4. Прибыль (убыток)

Компанией за 2013 год получена прибыль до налогообложения в сумме 26 828 тыс. руб.

Чистая прибыль Общества за 2013г. составила 22541тыс. руб.

4.2.5. Налог на прибыль

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль), за отчетный год составила 5366 тыс. руб. Налог на прибыль по данным деклараций по налогу на прибыль организаций составил в 2013году 4287 тыс. руб.

Бухгалтерская прибыль отличается от налоговой базы по налогу на прибыль за отчетный период, рассчитанной в порядке, установленном главой 25 НК РФ. Постоянные разницы в основном вызваны переносом убытков за 2012 год.

4.3. Отчет о движении денежных средств(ОДДС)

Порядок определения свернутого потока денежных средств по НДС

Согласно п.16 ПБУ 23/2011 денежные потоки в виде косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещения из нее отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто.

5. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты в ООО «МагнитЭнерго» требующих раскрытия в финансовой отчетности, не имеется.

Генеральный директор



В.В. Калашников

Приложения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб. (млн. руб.))
ООО "МагнитЭнерго"

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|-------------------------------|------|--------------------------|---------------------------------------|---|---------------------|--------|-----------------------|-----------------------|------------|---------------------------------------|---|-----|
| | | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация и убытки от обесценения | поступило | выбыло | начислено амортизации | убыток от обесценения | переоценка | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация и убытки от обесценения | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 20 13 г. ¹ | () | () | () | () | () | () | () | () | () | () |
| | 5110 | за 20 12 г. ² | () | () | () | () | () | () | () | () | () | () |
| | 5101 | за 20 13 г. ¹ | () | () | () | () | () | () | () | () | () | () |
| в том числе: | 5111 | за 20 12 г. ² | () | () | () | () | () | () | () | () | () | () |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 13 г. ⁴ | На 31 декабря 20 12 г. ² | На 31 декабря 20 11 г. ⁵ |
|-------------------------|------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Всего | 5120 | | | |
| в том числе: | 5121 | | | |

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 13 г. ⁴ | На 31 декабря 20 12 г. ² | На 31 декабря 20 11 г. ⁵ |
|-------------------------|------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 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 20 13 г. 1 | () | () | () | () | () | () | () | () |
| | 5150 | за 20 12 г. 2 | () | () | () | () | () | () | () | () |
| | 5141 | за 20 13 г. 1 | () | () | () | () | () | () | () | () |
| в том числе: | 5151 | за 20 12 г. 2 | () | () | () | () | () | () | () | () |

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 | на конец периода | |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего | 5160 | за 20 13 г. 1 | () | () | () | () | () | |
| | 5170 | за 20 12 г. 2 | () | () | () | () | () | |
| в том числе: | 5161 | за 20 13 г. 1 | () | () | () | () | () | |
| | 5171 | за 20 12 г. 2 | () | () | () | () | () | |
| | 5180 | за 20 13 г. 1 | () | () | () | () | () | |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5190 | за 20 12 г. 2 | () | () | () | () | () | |
| | 5181 | за 20 13 г. 1 | () | () | () | () | () | |
| в том числе: | 5191 | за 20 12 г. 2 | () | () | () | () | () | |

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | | |
|---|------|---------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|-----------|---------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-----|---------------------------------------|--------------------------------------|
| | | | На начало года | | | выбыло объектов | | | переоценка | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация ⁶ |
| | | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация ⁶ | поступило | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация ⁶ | начислено амортизации ⁶ | первоначальная стоимость ³ | | | |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 20 <u>13</u> г. ¹ | 175 | (24) | | (175) | 48 | (24) | | 0 | (0) | |
| | | | | | | | | | | | | |
| в том числе: | 5201 | за 20 <u>13</u> г. ¹ | 125 | (20) | | (125) | 40 | (20) | | 0 | (0) | |
| Машины и оборудование | 5211 | за 20 <u>12</u> г. ² | | () | 125 | () | | (20) | | 125 | (20) | |
| | 5202 | за 20 <u>13</u> г. ¹ | 50 | (4) | | (50) | 8 | (4) | | 0 | (0) | |
| Прочие основные средства | 5212 | за 20 <u>12</u> г. ² | | () | 50 | () | | (4) | | 50 | (4) | |
| Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 20 <u>13</u> г. ¹ | () | () | () | () | () | () | () | () | () | |
| | 5230 | за 20 <u>12</u> г. ² | () | () | () | () | () | () | () | () | () | |
| в том числе: | 5221 | за 20 <u>13</u> г. ¹ | () | () | () | () | () | () | () | () | () | |
| | 5231 | за 20 <u>12</u> г. ² | () | () | () | () | () | () | () | () | () | |

2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|--|------|---------------------------------|----------------|---------------------------------|---------|---|------------------|
| | | | | затраты за период | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| | | | | | | | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 20 <u>13</u> г. ¹ | () | () | () | () | |
| | | | 5250 | за 20 <u>12</u> г. ² | () | () | () |
| в том числе: | 5241 | за 20 <u>13</u> г. ¹ | () | () | () | () | |
| | 5251 | за 20 <u>12</u> г. ² | () | () | () | () | |

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

| Наименование показателя | Код | За 20 13 г. 1 | За 20 12 г. 2 |
|--|------|---------------|---------------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате Достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | | |
| в том числе: | 5261 | | |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | | |
| в том числе: | 5271 | () |) () |

2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 13 г. 4 | На 31 декабря 20 12 г. 2 | На 31 декабря 20 11 г. 5 |
|---|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 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 | | | |

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | всего (погашено) | | начисленные проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | перевод финансовых вложений из долго- в краткосрочные | перевод финансовых вложений из кратко- в долго- в краткосрочные | первоначальная стоимость | накопленная коррективировка ⁷ | |
|---|------|--------------------------|---------------------------|--|---------------------|-------------------|---------------------------|--|--|---|---|---|--------------------------|--|----|
| | | | перво-начальная стоимость | накопленная коррективировка ⁷ | получили | выбыло (погашено) | перво-начальная стоимость | накопленная коррективировка ⁷ | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 11а | 12а | 13 | 14 |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 20 13 г. ¹ | | | () | () | | | | | | | | | |
| | 5311 | за 20 12 г. ² | | | () | () | | | | | | | | | |
| в том числе: | 5302 | за 20 13 г. ¹ | | | () | () | | | | | | | | | |
| | 5312 | за 20 12 г. ² | | | () | () | | | | | | | | | |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 20 13 г. ¹ | 600 | | (1 237 800) | (1 238 400) | | | | | | | | | |
| | 5315 | за 20 12 г. ² | | | (1 015 300) | (1 014 700) | | | | | | | | | |
| <i>Цельные бумажные облигации (в т.ч. долговые ценные бумаги: векселя, облигации)</i> | 5307 | за 20 13 г. ¹ | 600 | | (600) | () | | | | | | | | | |
| | 5317 | за 20 12 г. ² | | | 600 | () | | | | | | | | | |
| <i>Депозитные вклады в кредитных организациях</i> | 5309 | за 20 13 г. ¹ | | | 1 237 800 | (1 237 800) | | | | | | | | | |
| | 5319 | за 20 12 г. ² | | | 1 014 700 | (1 014 700) | | | | | | | | | |
| Финансовых вложений - Итого | 5300 | за 20 13 г. ¹ | 600 | | 1 237 800 | (1 238 400) | | | | | X | X | X | | |
| | 5310 | за 20 12 г. ² | | | 1 015 300 | (1 014 700) | | | | | X | X | X | 600 | |

3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря # 13 г. ⁴ | На 31 декабря 20 12 г. ² | На 31 декабря 20 11 г. ⁵ |
|--|------|------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего | 5320 | | | |
| в том числе: | 5321 | | | |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего | 5325 | | | |
| в том числе: | 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 | |
|--|------|---------------|--------------------|--|--------------------------|---------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--|--------------------|--|
| | | | себесто- имость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | выбыло | резерв под снижение стоимости | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себесто- имость | величина резерва под снижение стоимости |
| Запасы - всего | 5400 | за 20 13 г. 1 | 732 | () | 2 055 817 | (2 056 547) | | | X | 2 | () |
| | 5420 | за 20 12 г. 2 | 0 | () | 246 571 | (245 839) | | | X | 732 | () |
| в том числе: сырье, материалы и др. ценности | 5401 | за 20 13 г. 1 | 2 | () | 767 | () | | | (767) | 2 | () |
| | 5421 | за 20 12 г. 2 | 0 | () | 1 855 | (125) | | | (1728) | 2 | () |
| Товары для перепродажи и готовая продукция | 5402 | за 20 13 г. 1 | 730 | () | 1 988 305 | (1 989 035) | | | () | 0 | () |
| | 5422 | за 20 12 г. 2 | 0 | () | 206 825 | (206 095) | | | () | 730 | () |
| расходы будущих периодов | 5403 | за 20 13 г. 1 | | () | 7 687 | () | | | (7687) | 0 | () |
| | 5423 | за 20 12 г. 2 | | () | | () | | | () | 0 | () |
| Затраты в издержках обращения | 5404 | за 20 13 г. 1 | | () | 59 058 | (67 512) | | | -8454 | 0 | () |
| | 5424 | за 20 12 г. 2 | | () | 37 891 | (39 619) | | | -1 728 | 0 | () |

4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 13 г. 4 | На 31 декабря 20 12 г. 2 | На 31 декабря 20 11 г. 5 |
|--|------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего | 5440 | | | |
| в том числе: | 5441 | | | |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего | 5445 | | | |
| в том числе: | 5446 | | | |

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | | |
|---|------|---------------|-------------------------------|---|---|---|---|---|--|--------|-------|
| | | | Учтенная по условиям Договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление | выбыло | перевод из долго-срочную задолжен-ность | Учтенная по условиям договора | величина резерва по сомни-тельным долгам | | |
| | | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ^в | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в | погашение | списание на финансовый результат ^в | восста-новление резерва | | |
| | | | | | | | | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 20 13 г. 1 | | () | | | () | () | | 0 | () |
| | 5521 | за 20 12 г. 2 | | () | | | () | () | | 0 | () |
| в том числе: | 5502 | за 20 13 г. 1 | | () | | | () | () | | | () |
| | 5522 | за 20 12 г. 2 | | () | | | () | () | | | () |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 20 13 г. 1 | 28979 | () | 188120 | - | (28979) | (-) | - | 188120 | () |
| | 5530 | за 20 12 г. 2 | 0 | (-) | 28979 | - | (0) | (-) | - | 28979 | () |
| в том числе: | 5511 | за 20 13 г. 1 | 26583 | (-) | 99094 | - | (26583) | (-) | - | 99094 | (-) |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5531 | за 20 12 г. 2 | | (-) | 26583 | - | () | (-) | - | 26583 | (-) |
| | 5512 | за 20 13 г. 1 | 2273 | (-) | 52686 | - | (2273) | (-) | - | 52686 | (-) |
| авансы выданные | 5532 | за 20 12 г. 2 | | (-) | 2273 | - | () | (-) | - | 2273 | (-) |
| | 5513 | за 20 13 г. 1 | 123 | (-) | 36340 | - | (123) | (-) | - | 36340 | (-) |
| Прочие | 5533 | за 20 12 г. 2 | | (-) | 123 | - | () | (-) | - | 123 | (-) |
| | 5500 | за 20 13 г. 1 | 28979 | (-) | 188120 | - | (28979) | (-) | - | 188120 | (-) |
| Итого | 5520 | за 20 12 г. 2 | 0 | (-) | 28979 | - | (0) | (-) | - | 28979 | (-) |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 13 г. 4 | | На 31 декабря 20 12 г. 2 | | На 31 декабря 20 11 г. 5 | |
|-------------------------|------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
| | | Учтенная по условиям Договора | балансовая стоимость | Учтенная по условиям Договора | балансовая стоимость | Учтенная по условиям Договора | балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | | | | | | |
| в том числе: | 5541 | | | | | | |

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | Остаток на конец периода | |
|--|------|---------------|------------------------|--|--|---|--|---------|
| | | | | поступление | выбыло | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹ | присчитываемые проценты, штрафы и иные начисления ⁹ | погашение | написание на финансовый результат ⁹ | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 20 13 г. 1 | 0 | | | () | () | |
| | 5571 | за 20 12 г. 2 | 0 | | | () | () | 0 |
| в том числе: | 5562 | за 20 13 г. 1 | | | | () | () | |
| | 5572 | за 20 12 г. 2 | | | | () | () | |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 20 13 г. 1 | 36 684 | 179 869 | | (36 684) | (-) | 179 869 |
| | 5580 | за 20 12 г. 2 | 0 | 36 684 | | (0) | (-) | 36 684 |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 20 13 г. 1 | 32 395 | 79 990 | | (32 395) | (-) | 79 990 |
| | 5581 | за 20 12 г. 2 | 0 | 32 395 | | (0) | (-) | 32 395 |
| расчеты налогам и сборам | 5562 | за 20 13 г. 1 | 55 | 98 75 | | (55) | (-) | 98 75 |
| | 5582 | за 20 12 г. 2 | 0 | 55 | | (0) | (-) | 55 |
| расчеты по страховым взносам | 5563 | за 20 13 г. 1 | 574 | 726 | | (574) | (-) | 726 |
| | 5583 | за 20 12 г. 2 | 0 | 574 | | (0) | (-) | 574 |
| Расчеты с персоналом | 5564 | за 20 13 г. 1 | 0 | 1 775 | | (0) | (-) | 1 775 |
| | 5584 | за 20 12 г. 2 | 0 | 0 | | (0) | (-) | 0 |
| Прочие кредиторы | 5565 | за 20 13 г. 1 | 3 660 | 87 503 | | (3 660) | (-) | 87 503 |
| | 5585 | за 20 12 г. 2 | 0 | 3 660 | | (0) | (-) | 3 660 |
| Итого | 5550 | за 20 13 г. 1 | 36 684 | 179 869 | | (36 684) | (-) | 179 869 |
| | 5570 | за 20 12 г. 2 | 0 | 36 684 | | (-) | (-) | 36 684 |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря | |
|-------------------------|------|---------------|------------|
| | | 20 13 г. 4 | 20 12 г. 2 |
| Всего | 5590 | | |
| в том числе: | 5591 | | |

6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | За 20 13 г. | За 20 12 г. ² |
|---|------|-------------|--------------------------|
| Материальные затраты | 5610 | 767 | 1 728 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 24 496 | 8 468 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 6 560 | 2 425 |
| Амортизация | 5640 | 24 | 24 |
| Прочие затраты | 5650 | 35 914 | 26 974 |
| Итого по элементам | 5660 | 67 761 | 39 619 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): | | | |
| незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-]) | 5670 | - | - |
| незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]) | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 67 761 | 39 619 |

7. Ценоочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | | | |) () |) () |
| в том числе: | 5701 | | | |) () |) () |

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 13 г. | На 31 декабря 20 12 г. | На 31 декабря 20 11 г. |
|-------------------------|------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Полученные - всего | 5800 | | | |
| в том числе: | 5801 | | | |
| Выданные - всего | 5810 | | | |
| в том числе: | 5811 | | | |

