50-fal

ИНН 7715902899 / КПП 231001001 Стр. 001

**Форма по КНД 0710099**

# Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Номер корректировки 0 — Отчетный период (код) 34 — Отчетный год 2014

ООО "МАГНИТЭНЕРГО"

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД 51.56.4

Код по ОКПО 38321669

Форма собственности (по ОКФС) 16

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ) 65

Единица измерения: (тыс.руб. / млн.руб. - код по ОКЕИ) 384

На 11 страницах — с приложением документов или их копий на ___ листах

**Достоверность и полноту сведений, указанных в настоящем документе, подтверждаю:**

1 — 1 - руководитель; 2 - уполномоченный представитель

САМАРЧЕНКО
ОЛЬГА
ПЕТРОВНА

(фамилия, имя, отчество* руководителя (уполномоченного представителя) полностью)

Подпись _____ Дата 25.03.2015

МП

МАЛИК
ОКСАНА
ВЛАДИМИРОВНА

(фамилия, имя, отчество* главного бухгалтера полностью)

Подпись _____

Наименование документа, подтверждающего полномочия представителя

**Заполняется работником налогового органа**

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код) ___

на ___ страницах

в составе (отметить знаком V)

| | | | |
|---|---|---|---|
| **0710001** | | **0710002** | |
| **0710003** | | **0710004** | |
| **0710005** | | **0710006** | |

с приложением документов или их копий на ___ листах

Дата представления документа ___.___.____

Зарегистрирован за № _____

Фамилия, И.О.* _____ Подпись _____

* Отчество при наличии

1050 5021

ИНН 7715902899 – –

КПП 231001001 Стр. 002

**Местонахождение (адрес)**

Почтовый индекс 350072

Субъект Российской Федерации (код) 23

Район

Город КРАСНОДАР Г

Населеный пункт (село, поселок и т.п.)

Улица (проспект, переулок и т.п.) МОСКОВСКАЯ УЛ

Номер дома (владения) 5

Номер корпуса (строения)

Номер офиса

1050 5038

ИНН 7 7 1 5 9 0 2 8 9 9 | –

КПП 2 3 1 0 0 1 0 0 1 Стр. 0 0 3

**Форма по ОКУД 0710001**

## Бухгалтерский баланс

### Актив

| *Пояснения*[1] | *Наименование показателя* | *Код* | *На отчетную дату отчетного периода* | *На 31 декабря предыдущего года* | *На 31 декабря года, предшествующего предыдущему* |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | **I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ** | | | | |
| - | Нематериальные активы | 1110 | - | - | - |
| - | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| - | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| - | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| - | Основные средства | 1150 | 0 | - | 151 |
| - | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| - | Финансовые вложения | 1170 | - | - | - |
| - | Отложенные налоговые активы | 1180 | - | - | - |
| - | Прочие внеоборотные активы | 1190 | 2202 | 2135 | 6676 |
| - | Итого по разделу I | 1100 | 2202 | 2135 | 6827 |
| | **II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ** | | | | |
| - | Запасы | 1210 | 2 | 2 | 732 |
| - | Налог на добавленную стоимость по приобретённым ценностям | 1220 | 7 | - | - |
| - | Дебиторская задолженность | 1230 | 342756 | 190357 | 28980 |
| - | Финансовые вложения (за исклю- чением денежных эквивалентов) | 1240 | 0 | - | 600 |
| - | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 4787 | 829 | 1545 |
| - | Прочие оборотные активы | 1260 | 1117 | 5441 | 451 |
| - | Итого по разделу II | 1200 | 348669 | 196629 | 32308 |
| - | **БАЛАНС** | 1600 | 350871 | 198764 | 39135 |

## ПАССИВ

| Пояснения[1] | Наименование показателя | Код | На отчетную дату отчетного периода | На 31 декабря предыдущего года | На 31 декабря года, предшествующего предыдущему |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | **III КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ** | | | | |
| - | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 10 | 10 | 10 |
| - | Собственные акции, выкупленные у акционеров[2] | 1320 | (-) | (-) | (-) |
| - | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| - | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | - | - | - |
| - | Резервный капитал | 1360 | - | - | - |
| - | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 138400 | 16647 | (5894) |
| - | Итого по разделу III | 1300 | 138410 | 16657 | (5884) |
| | **III ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ[3]** | | | | |
| - | Паевой фонд | 1310 | - | - | - |
| - | Целевой капитал | 1320 | - | - | - |
| - | Целевые средства | 1350 | - | - | - |
| - | Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества | 1360 | - | - | - |
| - | Резервный и иные целевые фонды | 1370 | - | - | - |
| - | Итого по разделу III | 1300 | - | - | - |
| | **IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА** | | | | |
| - | Заемные средства | 1410 | - | - | - |
| - | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | - | - | - |
| - | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| - | Прочие обязательства | 1450 | - | - | - |
| - | Итого по разделу IV | 1400 | 0 | 0 | 0 |

| Пояснения[1] | Наименование показателя | Код | На отчетную дату отчетного периода | На 31 декабря предыдущего года | На 31 декабря года, предшествующего предыдущему |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | **V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА** | | | | |
| - | Заемные средства | 1510 | 0 | 0 | 8170 |
| - | Кредиторская задолженность | 1520 | 210840 | 182107 | 36684 |
| - | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| - | Оценочные обязательства | 1540 | 1621 | - | - |
| - | Прочие обязательства | 1550 | 0 | 0 | 165 |
| - | Итого по разделу V | 1500 | 212461 | 182107 | 45019 |
| - | **БАЛАНС** | 1700 | 350871 | 198764 | 39135 |

Форма по ОКУД 0710002

## Отчет о финансовых результатах

| Пояснения[1] | Наименование показателя | Код | За отчетный период | За аналогичный период предыдущего года |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| - | Выручка [2] | 2110 | 4383707 | 2116105 |
| - | Себестоимость продаж | 2120 | (4200811) | (1966632) |
| - | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 182896 | 149473 |
| - | Коммерческие расходы | 2210 | (46900) | (42913) |
| - | Управленческие расходы | 2220 | (0) | (24848) |
| - | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 135996 | 81712 |
| - | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| - | Проценты к получению | 2320 | 0 | 253 |
| - | Проценты к уплате | 2330 | (0) | (148) |
| - | Прочие доходы | 2340 | 51873 | 238 |
| - | Прочие расходы | 2350 | (38947) | (55227) |
| - | **Прибыль (убыток) до налогообложения** | 2300 | 148922 | 26828 |
| - | Текущий налог на прибыль | 2410 | (27169) | (4287) |
| - | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421 | (2616) | (1079) |
| - | Изменение отложенных налоговых обязательств | 2430 | - | - |
| - | Изменение отложенных налоговых активов | 2450 | - | - |
| - | Прочее | 2460 | 0 | (5039) |
| - | **Чистая прибыль (убыток)** | 2400 | 121753 | 17502 |
| | **СПРАВОЧНО** | | | |
| - | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 | 0 | 0 |
| - | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2520 | - | - |
| - | Совокупный финансовый результат периода[3] | 2500 | 121753 | 17502 |
| - | Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | - | - |
| - | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

Примечания

1 Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2 Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

3 Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и «Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» .

# Отчет об изменениях капитала

**Форма по ОКУД 0710003**

1. Движение капитала

| Уставный капитал 1 | Собственные акции, выкупленные у акционеров 2 | Добавочный капитал 3 | Резервный капитал 4 | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5 | Итого 6 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)** | | | | | |
| 10 | (-) | - | - | (5894) | (5884) |
| ***(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)*** | | | | | |
| Увеличение капитала – всего: (3210) | | | | | |
| 0 | - | - | - | 22541 | 22541 |
| в том числе: чистая прибыль (3211) | | | | 22541 | 22541 |
| переоценка имущества (3212) | | - | | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213) | | - | | - | - |
| дополнительный выпуск акций (3214) | | | | | |
| 0 | - | - | | | 0 |
| увеличение номинальной стоимости акций (3215) | | | | | |
| - | - | - | | - | |
| реорганизация юридического лица (3216) | | | | | |
| 0 | - | - | - | - | 0 |
| Уменьшение капитала – всего: (3220) | | | | | |
| (0) | - | (-) | (-) | (0) | (0) |
| в том числе: убыток (3221) | | | | (-) | (0) |
| переоценка имущества (3222) | | (-) | | (-) | (-) |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223) | | (-) | | (-) | (-) |
| уменьшение номинальной стоимости акций (3224) | | | | | |
| (-) | - | - | | - | (-) |
| уменьшение количества акций (3225) | | | | | |
| (-) | - | - | | - | (-) |
| реорганизация юридического лица (3226) | | | | | |
| - | - | - | - | - | (-) |
| дивиденды (3227) | | | | (-) | (-) |
| Изменение добавочного капитала (3230) | | - | - | - | |
| Изменение резервного капитала (3240) | | | - | - | |

| Уставный капитал 1 | Собственные акции, выкупленные у акционеров 2 | Добавочный капитал 3 | Резервный капитал 4 | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5 | Итого 6 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)** | | | | | |
| 10 | (-) | - | - | 16647 | 16657 |
| ***(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)*** | | | | | |
| Увеличение капитала – всего: (3310) | | | | | |
| 0 | - | - | - | 121753 | 121753 |
| в том числе: чистая прибыль (3311) | | | | 121753 | 121753 |
| переоценка имущества (3312) | | - | | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3313) | | - | | - | - |
| дополнительный выпуск акций (3314) | | | | | |
| - | - | - | | | - |
| увеличение номинальной стоимости акций (3315) | | | | | |
| - | - | - | | - | |
| реорганизация юридического лица (3316) | | | | | |
| - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала – всего: (3320) | | | | | |
| (-) | - | (-) | (-) | (-) | (-) |
| в том числе: убыток (3321) | | | | (-) | (-) |
| переоценка имущества (3322) | | (-) | | (-) | (-) |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3323) | | (-) | | (-) | (-) |
| уменьшение номинальной стоимости акций (3324) | | | | | |
| (-) | - | - | | - | (-) |
| уменьшение количества акций (3325) | | | | | |
| (-) | - | - | | - | (-) |
| реорганизация юридического лица (3326) | | | | | |
| - | - | - | - | - | (-) |
| дивиденды (3327) | | | | (-) | (-) |
| Изменение добавочного капитала (3330) | | - | - | - | |
| Изменение резервного капитала (3340) | | | - | - | |
| **Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)** | | | | | |
| 10 | (-) | - | - | 138400 | 138410 |

## 2. Корректировка в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря года, предшествующего предыдущему | Изменение капитала за предыдущий год: за счет чистой прибыли (убытка) | Изменение капитала за предыдущий год: за счет иных факторов | На 31 декабря предыдущего года |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **Капитал – всего:** | | | | | |
| до корректировок | 3400 | - | - | - | - |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3410 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3420 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3500 | - | - | - | - |
| **в том числе:** | | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | | | | | |
| до корректировок | 3401 | - | - | - | - |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3411 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3421 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3501 | - | - | - | - |
| по другим статьям капитала: | | | | | |
| до корректировок | 3402 | - | - | - | - |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3412 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3422 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3502 | - | - | - | - |

## 3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря отчетного года | На 31 декабря предыдущего года | На 31 декабря года, предшествующего предыдущему |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Чистые активы | 3600 | 138410 | 16657 | (5884) |

1050 5175

ИНН 7715902699 | КПП 231001001 | Стр. 010

## Отчет о движении денежных средств

**Форма по ОКУД 0710004**

| Наименование показателя | Код | За отчетный год | За аналогичный период предыдущего года |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **Денежные потоки от текущих операций** | | | |
| Поступления – всего | 4110 | 4254654 | 2086443 |
| в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 4254112 | 2075528 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | - | - |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| прочие поступления | 4119 | 542 | 10915 |
| Платежи – всего | 4120 | (4250696) | (2079852) |
| в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (4176402) | (2011574) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (29751) | (23009) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | (0) | (148) |
| налог на прибыль | 4124 | (17150) | (15283) |
| прочие платежи | 4129 | (27393) | (29838) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | 3958 | 6591 |
| **Денежные потоки от инвестиционных операций** | | | |
| Поступления – всего | 4210 | 0 | 0 |
| в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | - | - |
| от продажи акций других организаций (долей участия) | 4212 | - | - |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) | 4213 | - | - |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | - | - |
| прочие поступления | 4219 | - | - |
| Платежи – всего | 4220 | (0) | (0) |
| в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | (-) | (-) |
| в связи с приобретением акций других организаций (долей участия) | 4222 | (-) | (-) |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | (-) | (-) |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4224 | (-) | (-) |
| прочие платежи | 4229 | (-) | (-) |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | 0 | - |

| Наименование показателя | Код | За отчетный год | За аналогичный период предыдущего года |
|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **Денежные потоки от финансовых операций** | | | |
| Поступления – всего | 4310 | 0 | 1238663 |
| в том числе: получение кредитов и займов | 4311 | 0 | 0 |
| денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | - | - |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | 0 | 0 |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. | 4314 | - | - |
| прочие поступления | 4319 | 0 | 1238663 |
| Платежи – всего | 4320 | (0) | (1245970) |
| в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций или их выходом из состава участников | 4321 | (-) | (-) |
| на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) | 4322 | (-) | (-) |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4323 | (0) | (8170) |
| прочие платежи | 4329 | (0) | (1237800) |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | 0 | (7307) |
| **Сальдо денежных потоков за отчетный период** | 4400 | 3958 | (716) |
| **Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода** | 4450 | 829 | 1545 |
| **Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода** | 4500 | 4787 | 829 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | - | - |

# Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «МагнитЭнерго» за 2014 год

## 1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «МагнитЭнерго» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москва от 08.02.2012 г., 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 энергией (без их передачи и распределения).

Среднесписочная численность работников Общества за 2014 год составила 42 человека.

Органами управления Общества являются:
- общее собрание участников;
- единоличный исполнительный орган (Генеральный директор).

Генеральный директор: с 05.08.2014 г. по настоящее время – Самарченко Ольга Петровна.
Лицом, ответственным за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление отчетности в 2014 г., является Малик Оксана Владимировна.
Учредителями ООО «МагнитЭнерго» по состоянию на 31.12.2014 г. являются 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 2014 год сформирована в соответствие 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 финансовой положение ООО «МагнитЭнерго» и результаты его хозяйственной деятельности за период с 1 января 2014 г. по 31 декабря 2014 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, за исключением финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость.

**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 и ее изменениях

**3.1. 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 средней себестоимости.

**3.2. 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 месяцам. 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.

**3.3. 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 розничной реализации товаров, оптовой реализации товаров, прочей реализации (в том числе выручку от предоставления в аренду имущества Общества, реализации услуг и т.д.). 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.

**3.9 . Изменения в учетной политике.**

В отчетном году в учетную политику Общества по сравнению с прошлым отчетным периодом вносились следующие изменения:

3.9.1. **Доходы и расходы**

Обществом изменен способ отражения расходов в бухгалтерском учете. Не используется счет учета расходов 26 «Общехозяйственные расходы». Бухгалтерский учет расходов Общества организован только на счете 44 «Расходы на продажу».

**3.9.2. Оценочные обязательства**

Обществом определен способ оценки оценочного обязательства в виде предстоящих расходов на оплату отпусков при принятии его к учету, изменении и списании.

Организация признает в учете оценочное обязательство в виде резерва предстоящих расходов на оплату отпусков. Первоначально резерв признается в учете в сумме, рассчитанной исходя из количества накопленных дней оплачиваемого отпуска заработанного каждым работником на начало отчетного года, уменьшенных на количество дней отпуска полученных авансом, и среднедневной заработной платы сотрудника с учетом страховых взносов.

Ежемесячно производится доначисление резерва из расчета:

- изменения количества накопленных дней оплачиваемого отпуска у работающих сотрудников за период, в том числе за счет приема на работу новых сотрудников;
- изменения размера среднедневной заработной платы работника. Для целей доначисления ( переоценки) резерва расчет среднедневного заработка производится исходя из фактически начисленной ему заработной платы и фактически отработанного им времени за 12 календарных месяцев, включая месяц в котором произошло доначисление ( переоценка ) резерва.

Ежемесячно в уменьшение резерва списываются фактические затраты на выплату отпускных с учетом страховых взносов.

Обществом определен размер отчислений в резерв по сомнительным долгам.

1) по сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней - в сумму создаваемого резерва включается полная сумма выявленной на основании инвентаризации задолженности;
2) по сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) - в сумму резерва включается 50 процентов от суммы выявленной на основании инвентаризации задолженности;
3) по сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней - не увеличивает сумму создаваемого резерва.

При этом сумма создаваемого резерва по сомнительным долгам не может превышать 10 процентов от выручки отчетного (налогового) периода.

**3.9.3. Применение отдельных ПБУ**

Организация стала применять в 2014 году ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Изменения в учетную политику были внесены с целью более достоверного представления фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и отчетности организации. Изменения не оказали существенного влияния на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и (или) движение денежных средств, поэтому ретроспективного пересчета сравнительных показателей бухгалтерской отчетности не проводилось.

## 4. Раскрытие дополнительной информации по показателям бухгалтерской отчетности

### 4.1. Бухгалтерский баланс (Баланс)

**4.1.1 Прочие внеоборотные активы (стр.1190)**

В составе прочих внеоборотоных активов в бухгалтерской отчетности 2014 г. Общество отражает :

- расходы, относящиеся к будущим отчетным периодам и учитываемые на счете 97 "Расходы будущих периодов" при условии, что период списания этих расходов превышает 12 месяцев после отчетной даты.

**4.1.2. Запасы ( стр. 1210)**

Запасы Общества представлены следующим образом:

| Наименование | Сумма, тыс. руб. | | | Доля в составе МПЗ | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | на 31.12.2014 | на 31.12.2013 | на 31.12.2012 | на 31.12.2014 | на 31.12.2013 | на 31.12.2012 |
| Сырье и материалы, в т.ч.: | 2 | 2 | 2 | 100 | 100 | 0,27 |
| топливо | | | | | | |
| тара и тарные материалы | | | | | | |
| запасные части | | | | | | |
| материалы переданные в переработку на сторону | | | | | | |
| строительные материалы | | | | | | |
| инвентарь и хозяйственные принадлежности | | | | | | |
| прочие материалы | 2 | 2 | 2 | 100 | 100 | 0,27 |
| Готовая продукция и товары для перепродажи | | | **730** | | | 99,73 |
| Транспортные расходы в расчете на остаток товаров на складах | | | | | | |
| Расходы будущих периодов | | | | | | |
| **Итого запасы:** | **2** | **2** | **732** | **100** | **100** | **100** |

**4.1.3. Денежные средства и денежные эквиваленты .**

**Денежные средства и денежные эквиваленты на начало отчетного периода**

| Наименование показателей | Сумма , тыс. руб | |
|---|---|---|
| | На 01.01.2014 | На 01.01.2013 |
| Денежные средства в кассе | 1 | |
| Денежные средства на счетах в банках, в рублях | 828 | 1545 |
| Денежные средства на счетах в банках, в валюте | | |
| Деньги в пути | | |
| Денежные эквиваленты | | |
| **Итого :** | **829** | **1545** |
| **Код строки бухгалтерского баланса** | Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты", графа "На 31 декабря предыдущего года" Баланса | Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты", графа "На 31 декабря года, предшествующего предыдущему" 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 | Строка 4450 "Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода", графа "За аналогичный период предыдущего года" ОДДС |

**Денежные средства и денежные эквиваленты на конец отчетного периода**

| Наименование показателей | Сумма , тыс. руб. | |
|---|---|---|
| | На 31.12.2014 | На 31.12.2013 |
| Денежные средства в кассе | 7 | 1 |
| Денежные средства на счетах в банках, в рублях | 4780 | 828 |
| Денежные средства на счетах в банках, в валюте | | |
| Деньги в пути | | |
| Денежные эквиваленты | | |
| **Итого:** | **4787** | **829** |
| **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 начало отчетного периода", графа "За отчетный период" ОДДС | Строка 4500 "Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода", графа "За аналогичный период предыдущего года" ОДДС |

Несвободных денежных средств по состоянию на 31.12.2014 г. Общество не имеет.

**4.1.9. Кредиторская задолженность ( стр. 1520)**

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

| Налог | Сумма ,тыс.руб | | |
|---|---|---|---|
| | на 31.12.14 | на 31.12.13 | на 31.12.12 |
| Налог на прибыль | | | |
| НДС | 7045 | 9589 | 54 |
| Налог на имущество | | | 1 |
| НДФЛ | 300 | 286 | |
| Транспортный налог | | | |
| Единый социальный налог/страховые взносы в части федерального бюджета | 516 | | 574 |
| Налог на землю | | | |
| Прочие | 7 | | |
| **Итого:** | **7868** | **9875** | **629** |

## 4.2.Отчет о прибылях и убытках

### 4.2.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

За 2014 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 | 5172775 |
| НДС с выручки от реализации | 789068 |
| Выручка от реализации, без НДС ( стр.2110) | 4383707 |
| Себестоимость товаров (стр.2120) | 4200811 |
| Валовая прибыль( стр.2100) | 182896 |

**Сравнительные показатели :**

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 | 2 497 004 |
| НДС с выручки от реализации | 380 899 |
| Выручка от реализации, без НДС ( стр.2110) | 2 116 105 |
| Себестоимость товаров (стр.2120) | 1 966 632 |
| Валовая прибыль( стр.2100) | 149 473 |

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

Коммерческие расходы Общества с представлены следующим образом:

| Статья затрат | Сумма, тыс. руб. | | Доля в общей сумме затрат | |
|---|---|---|---|---|
| | на 31.12.14 | на 31.12.13 | на 31.12.14 | на 31.12.13 |
| Расходы на оплату труда | 27490 | 24496 | 58,61 | 36,15 |
| Расходы на аренду имущества и оплату коммунальных услуг | 1267 | | 2,7 | |
| Транспортные расходы | | | | |
| Налоги и сборы | 9 | | 0,02 | |
| Амортизация основных средств и нематериальных активов | | 24 | | 0,04 |
| Страховые взносы в государственные внебюджетные фонды | 7490 | 6560 | 15,97 | 9,68 |
| Прочие затраты | 10644 | 36681 | 22,7 | 54,13 |
| **Итого коммерческие расходы** | **46900** | **67761** | **100** | **100** |

### 4.2.3. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы Общества представлены следующим образом:

| Наименование показателя | Сумма, тыс.руб. | |
|---|---|---|
| | на 31.12.14 | на 31.12.13 |
| **Итого доходы (стр.2310+стр.2320+стр.2340)** | **51873** | **491** |
| Доходы от участия в других организациях | | |
| Проценты полученные | | 253 |
| Курсовые разницы | | |
| Штрафы, пени, неустойки признанные или по которым получено решение суда | 542 | 27 |
| Прибыль прошлых лет | 51253 | 68 |
| Возмещение убытков , причиненных неисполнение или ненадлежащим исполнением обязательств. | | |
| Премия поставщиков | | |
| Прочие доходы | 78 | 143 |
| **Итого расходы (стр. 2330+стр. 2350)** | **38947** | **55375** |
| Проценты по кредитам, уплаченные | | 148 |
| Курсовые разницы | | |
| Штрафы, пени, неустойки признанные или по которым получено решение суда | 41 | 9 |
| Убыток прошлых лет | 37570 | 2129 |
| Возмещение убытков , причиненных неисполнение или ненадлежащим исполнением обязательств. | | |
| Налоги и сборы | 75 | 2 |
| Расходы, не принимаемые для целей налогообложения | 33 | 25 |
| Прочие расходы | 1228 | 53062 |

### 4.2.4. Прибыль ( убыток)

Компанией за 2014 год получена прибыль до налогообложения в сумме 148 922 тыс. руб.
Чистая прибыль Общества за 2014 г. составила 121 753 тыс. 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 29 784 тыс. руб. Налог на прибыль по данным деклараций по налогу на прибыль организаций составил в 2014 году 27 169 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 представлен следующим образом:

| Показатель | Сумма, тыс. руб. | |
|---|---|---|
| | на 31.12.14 | на 31.12.13 |
| Условный расход по налогу на прибыль | 29784 | 5366 |
| Постоянное налоговое обязательство (стр.2421) | (2616) | (1079) |
| Увеличение/(уменьшение) отложенного налогового актива (стр.2440) | | |
| Увеличение/(уменьшение) отложенного налогового обязательства (стр.2430) | | |
| Итого текущий налог на прибыль (стр.2410 ) | 27168 | 4287 |

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 отражением в отчетном году прибылей (убытков) прошлых лет; различным порядком признания расходов в бухгалтерском и налоговом учете.

## 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.

Во исполнение п. 23 ПБУ 23/2011 порядок расчета свернутого потока денежных средств от НДС основан на ниже приведенных допущениях и заключается в следующем:

С учетом специфики деятельности предприятия (энергосбытовая организация на территории РФ), принципов непрерывности деятельности, отсутствия резкого изменения в направлении деятельности компания, а так же отсутствия существенных изменений среды, в которой компания осуществляет свою деятельность, с достаточной уверенностью можно полагать, что денежные потоки по выплате (поступлению) денежных средств будет содержать сумму НДС в той же доле, что и сумма НДС, содержащаяся в сумме начисленной выручки (поступлений ТМЦ, работ, услуг). Указанная доля в процентах является эффективной ставкой НДС, которая рассчитывается по покупателям и по поставщикам в отдельности.

Сумма НДС рассчитывается только для статей ОДДС, которые по своей сути могут содержать НДС. К таким статьям относятся 4111, 4121. Для статьи 4129 суммы НДС взяты из учетной системы. Остальные статьи ОДДС либо не содержат в себе платежи, облагаемые НДС по смыслу денежного потока, включаемого в данную статью, либо данные платежи незначительны. Поэтому расчет НДС для данных строк не производится.

Свернутый денежный поток от НДС определен по формуле:

сумма НДС по статье 4111 - сумма НДС по статье 4121 ± свернутый поток по расчетам с бюджетом по НДС.

Свернутый денежный поток по НДС отражен по статье 4129.

## 5. Информация об изменении оценочного значения

В отчетном году ООО "МагнитЭнерго" в бухгалтерском учете отразило в качестве оценочных значений резерв по сомнительным долгам, информация об изменении которого представлена в ниже приведенной таблице.

| | **Величина резерва на 31.12.2013 г.** | **Изменения за текущий год** | | | **Величина резерва на конец года 31.12.2014 г.** |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Восстановлено резерва | Списано за счет резерва | Создание (изменение) резерва | |
| Сумма | - | (- ) | (- ) | 706 | 706 |

## 6. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах

### 6.1. Оценочные обязательства

В отчетном году ООО "МагнитЭнерго" в бухгалтерском учете отразило в качестве оценочных обязательств резерв на оплату отпусков, информация об изменении которого представлена в ниже приведенной таблице.

| | **Величина резерва на 31.12.2013 г.** | **Изменения за текущий год** | | | **Величина резерва на конец года 31.12.2014 г.** |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Восстановлено резерва | Списано за счет резерва | Создание (изменение) резерва | |
| Сумма | - | (- ) | (2410) | 4031 | 1621 |

## 7. Связанные стороны

К связанным сторонам ООО «МагнитЭнерго» относятся:

Головная организация

| Наименование организации | Доля участия | Юридический адрес | ИНН | Направление деятельности |
|---|---|---|---|---|
| ЗАО «Тандер» | 99,9 | 350002 г. Краснодар, ул Леваневского, 185 | 2310031475 | |
| ООО «Алкотрейдинг» | 0,1 | 350072 г. Краснодар, ул. Солнечная, 15/5 | 2634067954 | |

Информация о связанных сторонах за 2014г. отражена в таблице (в тыс. руб.):

| Информация | Группа связанных сторон | | |
|---|---|---|---|
| | основное хозяйственное общество | дочерние хозяйственные общества | другие связанные стороны |
| характер отношений | организация контролируется юридическим лицом | организация контролирует юридическое лицо; | организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц). |
| Виды операций | | | |
| приобретение товаров, работ, услуг; | | | |
| продажа товаров, работ, услуг | 5201185 | | |
| приобретение основных средств и других активов | | | |
| продажа основных средств и других активов; | | | |
| аренда имущества, включая коммунальные и эксплуатационные услуги по арендованному имуществу | | | |
| предоставление имущества в аренду | | | |
| финансовые операции, включая предоставление займов | | | |
| передача в виде вклада в уставные (складочные) капиталы, вклады в имущество; | | | |
| другие операции | | | |
| Операции не завершенные на конец отчетного периода | | | |
| дебиторская задолженность, сумма | 185275 | | |
| кредиторская задолженность, сумма | | | |
| величина списанной дебиторской задолженности | | | |

ООО "МагнитЭнерго" не оценивает дебиторскую задолженность организаций, входящих в группу связанных сторон, в качестве сомнительной, в связи с чем резерв по сомнительным долгам по указанной дебиторской задолженности не создавался.

## 10. События после отчетной даты

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

Генеральный директор О.П. Самарченко

# 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 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло | | | | Переоценка | | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5110 | за 2013 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5101 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5111 | за 2013 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

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

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2014 г. | На 31 декабря 2013 г. | На 31 декабря 2012 г. |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5120 | - | - | - |
| в том числе: | 5121 | - | - | - |

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2014 г. | На 31 декабря 2013 г. | На 31 декабря 2012 г. |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5130 | - | - | - |
| в том числе: | 5131 | - | - | - |

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло | | | | |
| | | | первона-чальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | Поступило | первона-чальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | часть стоимости, списанная на расходы за период | первона-чальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
| НИОКР - всего | 5140 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5150 | за 2013 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5141 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5151 | за 2013 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |

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

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | затраты за период | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР | |
| Затраты по незаконченным исследованиям и | 5160 | за 2014 г. | - | - | - | - | - |
| разработкам - всего | 5170 | за 2013 г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5161 | за 2014 г. | - | - | - | - | - |
| | 5171 | за 2013 г. | - | - | - | - | - |
| незаконченные операции по приобретению | 5180 | за 2014 г. | - | - | - | - | - |
| нематериальных активов - всего | 5190 | за 2013 г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5181 | за 2014 г. | - | - | - | - | - |
| | 5191 | за 2013 г. | - | - | - | - | - |



## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло объектов | | | Переоценка | | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | начислено амортизации | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |
| Основные средства (без учета | 5200 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| доходных вложений в материальные | 5210 | за 2013 г. | 175 | (24) | - | (175) | 48 | (24) | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Здания | 5201 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5211 | за 2013 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Сооружения и передаточные | 5202 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| устройства | 5212 | за 2013 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Машины и оборудование | 5203 | за 2014 г. | 125 | (20) | - | (125) | 40 | (20) | - | - | - | - |
| | 5213 | за 2013 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Транспортные средства | 5204 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5214 | за 2013 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Другие виды основных средств | 5205 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5215 | за 2013 г. | 50 | (4) | - | (50) | 8 | (4) | - | - | - | - |
| Земельные участки и объекты | 5206 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| природопользования | 5216 | за 2013 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Учтено в составе доходных | 5220 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| вложений в материальные ценности | 5230 | за 2013 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5221 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5231 | за 2013 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | затраты за период | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. | 5240 | за 2014 г. | - | - | - | - | - |
| | 5250 | за 2013 г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5241 | за 2014 г. | - | - | - | - | - |
| | 5251 | за 2013 г. | - | - | - | - | - |

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

| Наименование показателя | Код | за 2014 г. | за 2013 г. |
|---|---|---|---|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | - | - |
| в том числе: | 5261 | - | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - |
| в том числе: | 5271 | - | - |

## 2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2014 г. | На 31 декабря 2013 г. | На 31 декабря 2012 г. |
|---|---|---|---|---|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | - | - | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | - | - | - |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5286 | - | - | - |
| | 5287 | - | - | - |



## 3. Финансовые вложения

### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5311 | за 2013 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5302 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5312 | за 2013 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5315 | за 2013 г. | 600 | - | - | (600) | - | - | - | - | - |
| в том числе: Ценные бумаги других организаций | 5307 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (в т.ч. долговые ценные бумаги: | 5317 | за 2013 г. | 600 | - | - | (600) | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5310 | за 2013 г. | 600 | - | - | (600) | - | - | - | - | - |

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2014 г. | На 31 декабря 2013 г. | На 31 декабря 2012 г. |
|---|---|---|---|---|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего | 5320 | - | - | - |
| в том числе: | 5321 | - | - | - |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | - | - | - |
| в том числе: | 5326 | - | - | - |
| 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 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | выбыло | | | | | |
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости |
| Запасы - всего | 5400 | за 2014 г. | 2 | - | 4 281 718 | (4 281 718) | - | - | X | 2 | - |
| | 5420 | за 2013 г. | 732 | - | 2 055 817 | (2 056 547) | - | - | X | 2 | - |
| в том числе: Готовая продукция и товары для перепродажи | 5401 | за 2014 г. | - | - | 4 234 793 | (4 234 793) | - | - | - | - | - |
| | 5421 | за 2013 г. | 730 | - | 1 988 305 | (1 989 035) | - | - | - | - | - |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5402 | за 2014 г. | 2 | - | 532 | (25) | - | - | (507) | 2 | - |
| | 5422 | за 2013 г. | 2 | - | 767 | - | - | - | (767) | 2 | - |
| Затраты в незавершенном производстве (издержках обращения) | 5403 | за 2014 г. | - | - | 45 877 | (46 900) | - | - | 1 023 | - | - |
| | 5423 | за 2013 г. | - | - | 59 058 | (67 512) | - | - | 8 454 | - | - |
| Расходы будущих периодов | 5404 | за 2014 г. | - | - | 516 | - | - | - | (516) | - | - |
| | 5424 | за 2013 г. | - | - | 7 687 | - | - | - | (7 687) | - | - |

## 4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2014 г. | На 31 декабря 2013 г. | На 31 декабря 2012 г. |
|---|---|---|---|---|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего | 5440 | - | - | - |
| в том числе: | 5441 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | - | - | - |
| в том числе: | 5446 | - | - | - |

## 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

### 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | поступление | | выбыло | | | | | |
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2013 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2013 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2013 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2013 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5525 | за 2013 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2014 г. | 190 357 | - | 308 804 | - | (155 697) | - | - | - | 343 462 | (706) |
| | 5530 | за 2013 г. | 28 979 | - | 190 247 | - | (28 869) | - | - | - | 190 357 | - |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2014 г. | 99 094 | - | 190 355 | - | (99 094) | - | - | - | 190 355 | - |
| | 5531 | за 2013 г. | 26 583 | - | 99 094 | - | (26 583) | - | - | - | 99 094 | - |
| Авансы выданные | 5512 | за 2014 г. | 54 791 | - | 110 899 | - | (30 112) | - | - | - | 135 578 | (687) |
| | 5532 | за 2013 г. | 2 273 | - | 54 791 | - | (2 273) | - | - | - | 54 791 | - |
| Прочая | 5513 | за 2014 г. | 36 472 | - | 7 550 | - | (26 491) | - | - | - | 17 529 | (19) |
| | 5533 | за 2013 г. | 123 | - | 36 362 | - | (13) | - | - | - | 36 472 | - |
| Итого | 5500 | за 2014 г. | 190 357 | - | 308 804 | - | (155 697) | - | - | X | 343 462 | (706) |
| | 5520 | за 2013 г. | 28 979 | - | 190 247 | - | (28 869) | - | - | X | 190 357 | - |

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2014 г. | | На 31 декабря 2013 г. | | На 31 декабря 2012 г. | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | 706 | - | - | - | - | - |
| в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | - | - | - | - | - | - |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | 687 | - | - | - | - | - |
| прочая | 5543 | 19 | - | - | - | - | - |

## 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) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погаше-ние | списание на финансовый результат | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5571 | за 2013 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: кредиты | 5552 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2013 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2013 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2013 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5575 | за 2013 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2014 г. | 182 107 | 210 497 | - | (181 764) | - | - | 210 840 |
| | 5580 | за 2013 г. | 44 854 | 181 813 | - | (36 391) | - | - | 182 107 |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2014 г. | 82 096 | 193 466 | - | (82 096) | - | - | 193 466 |
| | 5581 | за 2013 г. | 32 395 | 82 096 | - | (32 395) | - | - | 82 096 |
| авансы полученные | 5562 | за 2014 г. | 34 513 | 7 322 | - | (34 513) | - | - | 7 322 |
| | 5582 | за 2013 г. | 2 954 | 34 513 | - | (2 954) | - | - | 34 513 |
| расчеты по налогам и сборам | 5563 | за 2014 г. | 9 875 | 7 353 | - | (9 875) | - | - | 7 353 |
| | 5583 | за 2013 г. | 55 | 9 875 | - | (55) | - | - | 9 875 |
| расчеты по страховым взносам | 5564 | за 2014 г. | 726 | 516 | - | (726) | - | - | 516 |
| | 5584 | за 2013 г. | 574 | 726 | - | (574) | - | - | 726 |
| займы | 5565 | за 2014 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2013 г. | 8 170 | - | - | (8 170) | - | - | - |
| расчеты с персоналом | 5566 | за 2014 г. | 1 824 | 1 834 | - | (1 775) | - | - | 1 883 |
| | 5586 | за 2013 г. | - | 1 824 | - | - | - | - | 1 824 |
| прочая | 5567 | за 2014 г. | 53 073 | 6 | - | (52 779) | - | - | 300 |
| | 5587 | за 2013 г. | 706 | 52 779 | - | (413) | - | - | 53 073 |
| Итого | 5550 | за 2014 г. | 182 107 | 210 497 | - | (181 764) | - | X | 210 840 |
| | 5570 | за 2013 г. | 44 854 | 181 813 | - | (36 391) | - | X | 182 107 |

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2014 г. | На 31 декабря 2013 г. | На 31 декабря 2012 г. |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5590 | - | - | - |
| в том числе:<br>расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| | 5593 | - | - | - |

## 6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | за 2014 г. | за 2013 г. |
|---|---|---|---|
| Материальные затраты | 5610 | 507 | 767 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 30 658 | 24 495 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 8 353 | 6 560 |
| Амортизация | 5640 | - | 24 |
| Прочие затраты | 5650 | 7 382 | 35 915 |
| Итого по элементам | 5660 | 46 900 | 67 761 |
| Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи | 5665 | 4 200 811 | 1 965 902 |
| Изменение остатков (прирост [+]): | 5670 | - | - |
| незавершенного производства | 5671 | - | - |
| готовой продукции, полуфабрикатов | 5672 | - | - |
| товаров | 5673 | - | - |
| расходов на продажу | 5674 | - | - |
| Изменение остатков (уменьшение [-]): | 5680 | - | 730 |
| незавершенного производства | 5681 | - | - |
| готовой продукции, полуфабрикатов | 5682 | - | - |
| товаров | 5683 | - | 730 |
| расходов на продажу | 5684 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 4 247 711 | 2 034 393 |

## 7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | - | 4 031 | (2 333) | (77) | 1 621 |
| в том числе:<br>Резерв на оплату отпусков | 5701 | - | 4 031 | (2 333) | (77) | 1 621 |

## 8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2014 г. | На 31 декабря 2013 г. | На 31 декабря 2012 г. |
|---|---|---|---|---|
| Полученные - всего | 5800 | - | - | - |
| в том числе: | 5801 | - | - | - |
| Выданные - всего | 5810 | - | - | - |
| в том числе: | 5811 | - | - | - |

## 9. Государственная помощь

| Наименование показателя | | Код | за 2014 г. | | за 2013 г. | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Получено бюджетных средств - всего | | 5900 | - | | - | |
| в том числе:<br>на текущие расходы | | 5901 | - | | - | |
| на вложения во внеоборотные активы | | 5905 | - | | - | |
| | | | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Бюджетные кредиты - всего | за 2014 г. | 5910 | - | - | - | - |
| | за 2013 г. | 5920 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| | за 2014 г. | 5911 | - | - | - | - |
| | за 2013 г. | 5921 | - | - | - | - |

Генеральный директор О.П. Самарченко

Главный бухгалтер О.В. Малик