

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 заемодавцу (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 :

Заимодавцы	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

Пояснения 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	
					поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обеспе- чения	переоценка				
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			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 <u>13</u> г. ¹		()		()		()		()
	5150	за 20 <u>12</u> г. ²		()		()		()		()
	5141	за 20 <u>13</u> г. ¹		()		()		()		()
в том числе:	5151	за 20 <u>12</u> 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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 <u>13</u> г. ¹		()	()	()	
	5170	за 20 <u>12</u> г. ²		()	()	()	
в том числе:	5161	за 20 <u>13</u> г. ¹		()	()	()	
	5171	за 20 <u>12</u> г. ²		()	()	()	
	5180	за 20 <u>13</u> г. ¹		()	()	()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 20 <u>12</u> г. ²		()	()	()	
	5181	за 20 <u>13</u> г. ¹		()	()	()	
в том числе:	5191	за 20 <u>12</u> г. ²		()	()	()	

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 ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶				
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)		
	5210	за 20 <u>12</u> г. ²		()	175	()		(24)			175	(24)		
в том числе:	5201	за 20 <u>13</u> г. ¹	125	(20)		(125)	40	(20)			0	(0)		
	5211	за 20 <u>12</u> г. ²		()	125	()		(20)			125	(20)		
Машины и оборудование	5202	за 20 <u>13</u> г. ¹	50	(4)		(50)	8	(4)			0	(0)		
	5212	за 20 <u>12</u> г. ²		()	50	()		(4)			50	(4)		
Прочие основные средства	5220	за 20 <u>13</u> г. ¹		()		()		()				()		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 20 <u>12</u> г. ²		()		()		()				()		
	5221	за 20 <u>13</u> г. ¹		()		()		()				()		
в том числе:	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		(	)	(	
	5241	за 20 <u>13</u> г. ¹		(	)	(	
	5251	за 20 <u>12</u> г. ²		(	)	(	
В том числе:							

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>13</u> г. ¹	За 20 <u>12</u> 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 <u>31</u> декабря <u>20 13</u> г. ⁴	На <u>31</u> декабря <u>20 12</u> г. ²	На <u>31</u> декабря <u>20 11</u> 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								На конец периода		
			перво- начальная стоимость	накопленная корректировка 7	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво- начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перевод финансовых вложений из долго- в краткосрочные	перевод финансовых вложений из кратко- в долгосрочные	первоначаль- ная стоимость	накопленная корректировка 7	первоначаль- ная стоимость	накопленная корректировка 7
			4	5	6	7	8			9	10	11	12	11а	12а
Долгосрочные - всего	2	3													
	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	(1014700)								600	
	5307	за 20 13 г. ¹	600			(600)						()	()		
Депозитные вклады в кредитных организациях	5317	за 20 12 г. ²			600	()						()	()	600	
	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	X		
	5310	за 20 12 г. ²			1 015 300	(1 014 700)				X	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	себесто- имость	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	()
	5401	за 20 13 г. 1	2	()	767	()				(767)	2	()
в том числе: сырье, материалы и др. ценности	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	()
	5403	за 20 13 г. 1		()	7 687	()				(7687)	0	()
расходы будущих периодов	5423	за 20 12 г. 2		()		()				()	0	()
	5404	за 20 13 г. 1		()	59 058	(67 512)				-8454	0	()
Затраты в издержках обращения	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

			Начало года		Изменения за период							На конец периода	
Наименование показателя	Код	Период	Учетная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло			перевод из долго-срочную задолжен-ность	Учетная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным 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	(-)	
	5531	за 20 12 г. ²		(-)	26583	-	()	(-)	-	-	26583	(-)	
авансы выданные	5512	за 20 13 г. ¹	2273	(-)	52686	-	(2273)	(-)	-	-	52686	(-)	
	5532	за 20 12 г. ²		(-)	2273	-	()	(-)	-	-	2273	(-)	
Прочие	5513	за 20 13 г. ¹	123	(-)	36340	-	(123)	(-)	-	-	36340	(-)	
	5533	за 20 12 г. ²		(-)	123	-	()	(-)	-	-	123	(-)	
Итого	5500	за 20 13 г. ¹	28979	(-)	188120	-	(28979)	(-)	-	-	188120	(-)	
	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	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 <u>13</u> г. ¹	0			(	)	(	)	0	
	5571	за 20 <u>12</u> г. ²	0			(	)	(	)	0	
в том числе:	5562	за 20 <u>13</u> г. ¹				(	)	(	)		
	5572	за 20 <u>12</u> г. ²				(	)	(	)		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>13</u> г. ¹	36 684	179869		(	36684	)	(	-	179869
	5580	за 20 <u>12</u> г. ²	0	36684		(	0	)	(	-	36684
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 <u>13</u> г. ¹	32395	79990		(	32395	)	(	-	79990
	5581	за 20 <u>12</u> г. ²	0	32395		(	0	)	(	-	32395
расчеты налогов и сборов	5562	за 20 <u>13</u> г. ¹	55	9875		(	55	)	(	-	9875
	5582	за 20 <u>12</u> г. ²	0	55		(	0	)	(	-	55
расчеты по страховым взносам	5563	за 20 <u>13</u> г. ¹	574	726		(	574	)	(	-	726
	5583	за 20 <u>12</u> г. ²	0	574		(	0	)	(	-	574
Расчеты с персоналом	5564	за 20 <u>13</u> г. ¹	0	1775		(	0	)	(	-	1775
	5584	за 20 <u>12</u> г. ²	0	0		(	0	)	(	-	0
Прочие кредиторы	5565	за 20 <u>13</u> г. ¹	3660	87503		(	3660	)	(	-	87503
	5585	за 20 <u>12</u> г. ²	0	3660		(	0	)	(	-	3660
Итого	5550	за 20 <u>13</u> г. ¹	36684	179869		(	36684	)	(	-	179869
	5570	за 20 <u>12</u> г. ²	0	36684		(	)			x	36684

5.4. Просроченная кредиторская 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
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. Ценочные 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			

Каляшников В.В.

« 18 » марта 2014г.

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

