

Бухгалтерский баланс
на **31 декабря 2014 г.**

Организация ОАО "Чебоксары-Лада"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности торговля автомобилями, то и ремонт автомобилей
Организационно-правовая форма/форма собственности ОАО, частная
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)
Местонахождение (адрес) Чувашская Республика, г. Новочебоксарск, ул. Восточная, д. 6

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

Коды		
0710001		
10	02	2015
05795567		
2124003784		
50.10.2		
47	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
P.4	Нематериальные активы	1110	0	0	0
P.4	Результаты исследований и разработок	1120	0	0	0
P.5	Основные средства	1130	32944	33405	32672
P.5	Доходные вложения в материальные ценности	1140	0	0	0
P.6	Финансовые вложения	1150	0	0	0
P.19.1	Отложенные налоговые активы	1160	516	391	200
P.11.1	Прочие внеоборотные активы	1170	0	0	0
	Итого по разделу I	1100	33460	33796	32872
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
P.7	Запасы	1210	44765	56303	63802
P.10	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	130	320	294
P.8	Дебиторская задолженность	1230	34407	16412	23826
P.6	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	53	56	84
P.9	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	58074	12773	4116
P.11.2	Прочие оборотные активы	1260	52	82	173
	Итого по разделу II	1200	137481	85946	92295
	БАЛАНС	1600	170941	119742	125167

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г.	На 31 декабря 20 13 г.	На 31 декабря 20 12 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
P.12	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1140	1140	1140
P.12	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(0)	(0)	(0)
P.13	Переоценка внеоборотных активов	1340	147	147	147
P.13	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	0	0	0
P.14	Резервный капитал	1360	175	175	175
P.15	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	122302	69839	75545
	Итого по разделу III	1300	123764	71301	77007
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
P.16.1	Заемные средства	1410	0	0	0
P.16.2	Отложенные налоговые обязательства	1420	302	202	133
P.17	Оценочные обязательства	1430	0	0	0
P.21	Прочие обязательства	1450	0	0	0
	Итого по разделу IV	1400	302	202	133
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
P.16.2	Заемные средства	1510	0	0	7454
P.16	Кредиторская задолженность	1520	44078	35061	39656
P.20	Доходы будущих периодов	1530	0	0	0
P.17	Оценочные обязательства	1540	2510	1597	606
P.21	Прочие обязательства	1550	287	11581	311
	Итого по разделу V	1500	46875	48239	48027
	БАЛАНС	1700	170941	119742	125167

Руководитель

С.Н. Морозова

Главный бухгалтер

О.В. Яковлева

" 10 " февраля 20 15 г.



(подпись)

(расшифровка подписи)

Отчет о финансовых результатах

за _____ год 20 14 г.

Организация ОАО "Чебоксары-Лада"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности

торговля автомобилями, то и ремонт автомобилей

Организационно-правовая форма/форма собственности _____

ОАО, частная

Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
10	02	2015
05795567		
2124003784		
50.10.2		
47	16	
384 (385)		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За _____ год 20 14 г.	За _____ год 20 13 г.
P.22.1	Выручка	2110	690793	650443
P.22.1	Себестоимость продаж	2120	(668076)	(617315)
P.22.1	Валовая прибыль (убыток)	2100	24717	33128
P.22.2	Коммерческие расходы	2210	(27910)	(23850)
P.22.3	Управленческие расходы	2220	(24129)	(18502)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	-27322	-9224
P.22.4	Доходы от участия в других организациях	2310	0	0
P.22.4	Проценты к получению	2320	50	0
P.16	Проценты к уплате	2330	(212)	(538)
P.23.1	Прочие доходы	2340	103716	37695
P.23.2	Прочие расходы	2350	(10890)	(8499)
P.25	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	65342	19434
P.25	Текущий налог на прибыль	2410	(13131)	(3993)
P.25	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	38	-16
P.25	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-100	-69
P.25	Изменение отложенных налоговых активов	2450	125	191
P.28	Прочее	2460	0	-334
P.25	Чистая прибыль (убыток)	2400	52236	15229

Форма 0710002 с. 2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За _____ год 20 14 г.	За _____ год 20 13 г.
	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	0	0
P.25	Совокупный финансовый результат периода	2500	52236	15229
P.27	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	18	5
P.27	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель

С.Н. Морозова
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

О.В. Яковлева
(расшифровка подписи)

" 10 "

февраля

20 15 г.

Отчет об изменениях капитала
за 20 14 г.

Организация	ОАО "Чебоксары-Лада"	Форма по ОКУД	0710003
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	10 02 2015
Вид экономической деятельности	торговля автомобилями, услуги СТО	по ОКПО	05795567
Организационно-правовая форма/форма собственности	ОАО, частная	ИНН	2124003784
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)		по ОКВЭД	50.10.2
		по ОКОПФ/ОКФС	47 16
		по ОКЕИ	384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2012 г. ¹	3100	1140	(0)	147	175	75545	77007
За 20 13 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	0	0	0	0	15276	15276
в том числе:							
чистая прибыль	3211	х	х	х	х	15229	15229
переоценка имущества	3212	х	х	0	х	0	0
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	х	х	0	х	47	47
дополнительный выпуск акций	3214	0	0	0	х	х	0
увеличение номинальной стоимости акций	3215	0	0	0	х	0	х
реорганизация юридического лица	3216	0	0	0	0	0	0

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(0)	0	(0)	(0)	(20982)	(20982)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	()	()
переоценка имущества	3222	x	x	()	x	()	()
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	()	x	()	()
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	()			x	()	()
уменьшение количества акций	3225	()			x	()	()
реорганизация юридического лица	3226				x	()	()
дивиденды	3227	x	x	x		()	()
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	0	x	(20982)	(20982)
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 2013 г. ²	3200	1140	(0)	147	175	0	x
За 20 14 г. ³						69839	71301
Увеличение капитала - всего:	3310	0				52463	52463
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	52236	52236
переоценка имущества	3312	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3314				x	227	227
увеличение номинальной стоимости акций	3315				x	x	
реорганизация юридического лица	3316				x		x
Уменьшение капитала - всего:	3320	(0)		()	()	(0)	(0)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	()	()
переоценка имущества	3322	x	x	()	x	()	()
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	()	x	()	()
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	()			x	()	()
уменьшение количества акций	3325	()			x	()	()
реорганизация юридического лица	3326				x	()	()
дивиденды	3327	x	x	x	x	(0)	(0)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x				
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 2014 г. ³	3300	1140	(0)	147	175	122302	123764

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

Форма 0710023 с. 3

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>12</u> г. ¹	Изменения капитала за 20 <u>13</u> г. ²		На 31 декабря 20 <u>13</u> г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	0	0	0	0
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	0	0	0	0
исправлением ошибок	3420	0	0	0	0
после корректировок	3500	0	0	0	0
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	0	0	0	0
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	0	0	0	0
исправлением ошибок	3421	0	0	0	0
после корректировок	3501	0	0	0	0
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	0	0	0	0
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	0	0	0	0
исправлением ошибок	3422	0	0	0	0
после корректировок	3502	0	0	0	0

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>14</u> г. ³	На 31 декабря 20 <u>13</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>12</u> г. ¹
Чистые активы	3600	123764	71301	77007

Руководитель

(подпись)

С.Н. Морозова
(расшифрована подпись)

Главный
бухгалтер

Perry
(signature)

О.В. Яковлева

(расшифровка подлинки)

* 10 * _____ февраля 20 15 г.

Примечания:

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

Отчет о движении денежных средств
за _____ год 20 14 г.

Организация ОАО Чебоксары-Лада Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид экономической деятельности торговля автомобилями и услуги сто по ОКВЭД _____
 Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКОПФ/ОКФС _____
 ОАО, частная _____ по ОКЕИ _____
 Единица измерения: тыс. руб./млн-руб. (ненужное зачеркнуть)

Коды		
0710004		
10	02	2015
05795567		
2124003784		
50.10.2		
47	16	
384/385		

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 14 г. ¹	За _____ год 20 13 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	749977	704578
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	690808	673393
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	76	8
от перепродажи финансовых вложений	4113	0	0
прочие поступления	4119	59093	31177
Платежи - всего	4120	(688365)	(675161)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(622941)	(629100)
в связи с оплатой труда работников	4122	(37847)	(31155)
процентов по долговым обязательствам	4123	(0)	(0)
налога на прибыль организаций	4124	(10112)	(4404)
прочие платежи	4129	(17465)	(10502)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	61612	29417

Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>14</u> г. ¹	За <u>год</u> 20 <u>13</u> г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1392	1368
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1392	1368
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	0	0
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	0	0
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	0	0
прочие поступления	4219	0	0
Платежи - всего	4220	(6424)	(4471)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(6424)	(4471)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(0)	(0)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(0)	(0)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(0)	(0)
прочие платежи	4229	(0)	(0)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-5032	-3103
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	17394	65475
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	17394	65475
денежных вкладов собственников (участников)	4312	0	0
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	0	0
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	0	0
прочие поступления	4319	0	0

Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>14</u> г. ¹	За <u>год</u> 20 <u>13</u> г. ²
Платежи - всего	4320	(28673)	(83132)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(0)	(0)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(11063)	(9665)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(17394)	(72915)
прочие платежи	4329	(216)	(552)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-11279	-17657
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	45301	8657
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	12773	4116
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	58074	12773
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель



С.Н. Морозова

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер


О.В. Яковлева

(расшифровка подписи)

* 10 * февраля 20 15 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года; аналогичный отчетному периоду.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах**

ОАО «Чебоксары-Лада»

за 2014 год

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ОАО «Чебоксары-Лада» за 2014 год**

Данные Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ОАО «Чебоксары-Лада» за 2014 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Юридический адрес Общества: 429950, Россия, Чувашская Республика, г. Новочебоксарск, ул. Восточная, д. 6

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности

- реализация автомобилей и запасных частей к ним;
- техническое обслуживание и ремонт легковых автомобилей, гарантийное обслуживание и ремонт автомобилей;
- осуществление других видов деятельности, не запрещенных законом и не противоречащих законодательству Российской Федерации.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2014 году составила 121 человек.

Состав Совета директоров и исполнительного органа Общества представлен следующим образом:

Состав Совета директоров Общества до 23.04.2014г.:

Обязательная информация		Дополнительная информация	
Ф.И.О.	Должность	Общая сумма вознаграждения, выплаченного им	Описание вида выплаченного вознаграждения
Михалин Денис Николаевич	член	0	
Павлова Наталья Павловна	член	0	
Щепеткова Дарья Александровна	член	0	
Павлова Анна Владимировна	член	0	
Кузнецов Александр Михайлович	член	0	

Состав Совета директоров Общества с 23.04.2014г.:

Обязательная информация		Дополнительная информация	
Ф.И.О.	Должность	Общая сумма вознаграждения, выплаченного им	Описание вида выплаченного вознаграждения
Борис Всеволод Сергеевич	член	0	
Жуковский Антон Леонидович	член	0	
Кузнецов Александр Михайлович	член	0	
Полякова Юлия Алексеевна	член	0	
Павлова Наталья Павловна	член	0	

Исполнительного органа Общества представляем следующим образом:

Обязательная информация		Дополнительная информация	
Ф.И.О.	Должность	Общая сумма вознаграждения, выплаченного им	Описание вида выплаченного вознаграждения
Морозова Светлана Николаевна	генеральный директор	1689	Заработная плата (в т.ч. отпускные, премии)

Настоящая отчетность была подписана (утверждена) 10.02.2014г.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 24 марта 2000 г., 18 сентября 2006 г., 26 марта 2007 г., 25 октября 2010 г. и 24 декабря 2010 года), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность Общества за 2014 г. была подготовлена в соответствии с тем же Законом и Положениями.

Неопределенность оценочных значений

Ниже представлены основные допущения в отношении будущих событий, а также иные источники неопределенности оценочных значений на отчетную дату, которые несут в себе существенный риск возникновения необходимости внесения существенных корректировок в балансовую стоимость активов и обязательств в течение следующего отчетного года:

- резерв по сомнительным долгам

Основные средства

В соответствии с п.п. 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается комиссией, организованной внутренними распорядительными документами Общества, на дату ввода в эксплуатацию объекта в пределах, определенных классификацией основных средств, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1. При приобретении объектов основных средств, бывших в употреблении (в т. ч. при переходе к Обществу права собственности по условиям договоров лизинга), срок полезного использования определяется с учетом срока эксплуатации данного объекта предыдущим собственником.

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

Нематериальные активы

В соответствии с п. 6 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость нематериальных активов определяется как сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная организацией при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях.

В соответствии с п. 28 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов» амортизация по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся, и начисляются независимо от результатов деятельности Общества в отчетном периоде (п. 33 ПБУ 14/2007).

Материально-производственные запасы

В соответствии с п. 2 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» в качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд организации.

Готовая продукция является частью материально-производственных запасов, предназначенных для продажи.

Товары являются частью материально-производственных запасов, приобретенных или полученных от других юридических или физических лиц и предназначенные для продажи.

В соответствии с п.п. 5, 6 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином их выбытии их оценка производится по средней себестоимости, при выбытии товарных автомобилей их оценка производится по себестоимости каждой единицы.

В соответствии с п. 24 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», на конец отчетного года материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском балансе по стоимости, определяемой исходя из указанных выше способов оценки запасов.

В соответствии с п. 25 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей. Данный резерв образуется за счет финансовых результатов Общества на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью материально-производственных запасов, если последняя выше текущей рыночной стоимости.

Дебиторская задолженность

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Доходы

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н. Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;

- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Расходы

Управленческие расходы: расходы по счету 26 «Общехозяйственные расходы» списываются в качестве условно-постоянных в дебет счета 90 «Продажи».

Коммерческие расходы: на счете 44 «Расходы на продажу» отражаются расходы, связанные: с перепродажей покупных изделий (товаров), на затаривание и упаковку изделий на складах готовой продукции; по доставке продукции на станцию (пристань) отправления, погрузке в вагоны, суда, автомобили и другие транспортные средства; комиссионные сборы (отчисления), уплачиваемые сбытовым и другим посредническим организациям; по содержанию помещений для хранения продукции в местах ее продажи; на рекламу; на перевозку товаров; на оплату труда; на аренду; на содержание зданий, сооружений, помещений и инвентаря; по хранению и доработке товаров; издержки обращения в торговле и общественном питании; другие аналогичные по назначению расходы. В состав расходов на продажу включаются затраты по заготовке и доставке товаров до складов Общества, производимые до момента их передачи в продажу - по товарам, доставленным сторонними организациями. Все расходы, связанные с продажей продукции (товаров, работ, услуг), ежемесячно относятся на стоимость проданной (отгруженной) продукции (товаров, работ, услуг) в полном объеме.

Учет расходов по займам и кредитам

К краткосрочной задолженности по полученным займам и кредитам относится задолженность, срок погашения которой, согласно условиям договора, не превышает 12 месяцев. К долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам относится задолженность, срок погашения которой по условиям договора превышает 12 месяцев.

К дополнительным расходам, производимым в связи с получением займов и кредитов, выпуском и размещением заемных обязательств относятся:

- суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги;
- суммы, уплачиваемые за экспертизу договоров займа (кредитных договоров);
- суммы, уплачиваемые по договорам страхования имущества, заложенного в обеспечение исполнения кредитных договоров, в случае, если страхование имущества является условием кредитного договора (договора займа);
- другие расходы, непосредственно связанные с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств.

Включение дополнительных затрат, связанных с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств (за исключением расходов по страхованию заложенного имущества), в прочие расходы, производится в отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы.

Способы оценки имущества

В соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно, по рыночной стоимости на дату оприходования; имущества, произведенного в самой организации, по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде.

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Денежные средства и их эквиваленты

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, Общество относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее, а также высоколиквидные банковские векселя со сроком погашения до трех месяцев. В целях составления бухгалтерского баланса Общество включает эквиваленты денежных средств в состав финансовых вложений.

Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки: а) денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги); б) косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее; в) поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях; г) оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки: а) взаимно обусловленные платежи и поступления по расчетам с использованием банковских карт; б) покупка и перепродажа финансовых вложений; в) осуществление краткосрочных (как правило, до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств.

Иное

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы» за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Такая краткосрочная часть, а также затраты изначально краткосрочного характера, включаются в строку баланса «Запасы».

Изменения в учетной политике

В течение 2014 года Общество не внесло изменения в учетную политику на 2014 год, не связанные с принятием новых стандартов бухгалтерского учета.

3. ИЗМЕНЕНИЯ СРАВНИТЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ (в том числе вступительного баланса)

Исправление ошибок

Исправления существенных ошибок не производились.

4. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Общество не имеет нематериальных активов. Научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы не производились.

5. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ

Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа представлено в *Таблице 1.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее - Пояснения к балансу)*.

По состоянию на 31 декабря 2014 года балансовая стоимость полностью амортизированных основных средств без учета износа составила 1886 тыс. руб. (31 декабря 2013 г.: 1785 тыс. руб.).

Информация об изменениях стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов основных средств) представлена в *Таблице 1.3 Пояснений к балансу*.

Основные средства по состоянию на 31 декабря 2014 г. не заложены в качестве обеспечения по банковским кредитам. (31 декабря 2013 г.: 0 тыс. руб., 31 декабря 2012 г.: 0 тыс. руб.)

Основные средства включают объекты, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, т.е. не подлежат амортизации. Информация по балансовой стоимости объектов такого рода по состоянию на 31 декабря представлена в таблице:

Объекты основных средств	2014 г.	2013 г.	2012 г.
Земельные участки	1232	1232	1232
Объекты природопользования	0	0	0
Прочие объекты основных средств	0	0	0
Итого	1232	1232	1232

Информация о движении и наличии объектов незавершенного строительства и незаконченных операциях по приобретению, модернизации и т.п. основных средств представлена в *Таблице 1.2* Пояснений к балансу.

В процессе государственной регистрации по состоянию на 31 декабря 2014 г. объектов незавершенного строительства нет (по состоянию на 31.12.13 г. - 0 тыс. руб., на 31.12.12 г. - 0 тыс. руб.). Общество арендует земельные участки, числящиеся за балансом. Информация об использовании арендованных средств представлена в *Таблице 1.4* Пояснений к балансу.

6. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в *Таблице 2.1* и *Таблице 2.2* Пояснений к балансу.

Предоставленные займы

По состоянию на 31 декабря 2014 года предоставленные займы включали:

Заемщик (по срокам погашения)	Сумма, подлежащая погашению в течение 12 мес. после отчетной даты	Сумма, подлежащая погашению в период более 12 мес. после отчетной даты	Срок погашения	Годовая ставка процента в	Полученное обеспечение
Физическое лицо Мальцева Е.В.	84		30.09.2011	16	
Итого предоставленные займы	84			16	

Займ в срок не погашен. Задолженность по займу на 31.12.14г. составляет 53 тыс. рублей. Общество приняло меры по возврату займа - судебный иск.

7. ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в *Таблице 3.1* и *Таблице 3.2* Пояснений к балансу.

Стоимость материально-производственных запасов, переданных в залог, по состоянию на 31 декабря 2014 года составила 0 тыс. руб. (31 декабря 2013 г.: 0 тыс. руб., 31 декабря 2012 г.: 0 тыс. руб.).

8. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в *Таблице 4.1* Пояснений к балансу.

По состоянию на 31 декабря 2014 года сумма дебиторской задолженности по расчетам с покупателями в размере 5724 тыс. руб. (31 декабря 2013 г.: 6222 тыс. руб., 31 декабря 2012 г.: 8998 тыс. руб.) выражена в рублях.

Общая дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2014г. - 34502 тыс. руб. (по состоянию на 31.12.13г. - 16917 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2012г. - 24986 тыс. руб.).

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность указана за вычетом величины резерва по сомнительным долгам.

9. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря:

	2014 г.	2013 г.	2012 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	58074	12773	4116
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках			
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	58074	12773	4116
Денежные эквиваленты:			
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств	58074	12773	4116

У Общества не имеются денежные средства и их эквиваленты, которые по состоянию на 31 декабря 2014 г. (2013г. и 2012г.) не доступны для использования.

По состоянию на 31 декабря 2014 г. (2013г. и 2012 г.) средства в аккредитивах, открытых в пользу Общества, не имеются.

По состоянию на 31 декабря 2014 года Общество имеет возможность привлечь следующие дополнительные денежные средства:

- открытые Обществу, но неиспользованные кредитные линии по состоянию на отчетную дату, на общую сумму 15 000 тыс. руб. Кредитором не установлены ограничения по использованию таких кредитных ресурсов.

10. НАЛОГ НА ДОБАВЛЕННУЮ СТОИМОСТЬ ПО ПРИОБРЕТЕННЫМ ЦЕННОСТЯМ

По состоянию на 31.12.2014г. в бухгалтерском балансе отражена сумма налога на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, не принятая к вычету:

Наименование контрагента	Сумма НДС, тыс. руб.	Пояснения
ОАО «АВТОВАЗ»	58	Отсутствует должным образом оформленная счет-фактура
ООО Минс Групп	61	Оборудование не введено в эксплуатацию
ОАО Чувашская Энергосбытовая компания	11	Отсутствует должным образом оформленная счет-фактура
ВСЕГО:	130	

По состоянию на 31.12.2013г. сумма налога на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, не принятая к вычету составляет 320 тыс. руб. на 31.12.2012г.- 294 тыс. руб.

11. ПРОЧИЕ АКТИВЫ

11.1 Прочие внеоборотные активы

На 31 декабря прочих внеоборотных активов не имеется.

11.2 Прочие оборотные активы

По состоянию на 31.12.2014г. прочие оборотные активы в части расходов будущих периодов со сроком эксплуатации более 12 месяцев составляют – 52 тыс. руб., на 31.12.2013 - 82 тыс. руб., 31.12.2012г.- на 173 тыс. руб.

12. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

В обращении находится следующее количество акций:

	Кол-во акций в обращении		Кол-во собственных акций, выкупленных у акционеров	Уставный капитал (тыс. руб.)	Собственные акции, выкупленные у акционеров (тыс. руб.)
	Привилегированные акции	Обыкновенные акции			
На 31 декабря 2012 г.	0	2850	0	1 140	0
Эмиссия акций	0	0	0	0	0
Покупка собственных акций, выкупленных у акционеров	(0)	(0)	0	0	0
Продажа собственных акций, выкупленных у акционеров	0	0	(0)	0	(0)
На 31 декабря 2013 г.	0	2850	0	1 140	0
Эмиссия акций	0	0	0	0	0
Покупка собственных акций, выкупленных у акционеров	(0)	(0)	0	0	0
Продажа собственных акций, выкупленных у акционеров	0	0	(0)	0	(0)
На 31 декабря 2014 г.	0	2850	0	1 140	0

Количество акций, выпущенных и полностью оплаченных по состоянию на 31 декабря 2014 года, составило: 2850 штук.

Количество акций, выпущенных, но не оплаченных (оплаченных частично) по состоянию на 31 декабря 2014 года составило: 0 шт.

Собственных акций, выкупленных у акционеров, не имеется.

13. ДОБАВОЧНЫЙ КАПИТАЛ

Результат переоценки объекта основных средств Здания шумерлинского прорабского участка на 31.12.2014г. составляет 147 тыс. руб. (31.12.2013г. – 147 тыс. руб., 31.12.2012г. – 147 тыс. руб.)

14. РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ

На 31.12.2014г. величина резервного капитала составляет 175 тыс. руб. (31.12.2013г. – 175 тыс. руб., 31.12.2012г. – 175 тыс. руб.)

15. НЕРАСПРЕДЕЛЕННАЯ ПРИБЫЛЬ

По итогам 2014г. получена чистая прибыль в размере 52236 тыс. руб. (за 2013год – 15229 тыс. руб., 2012год – 20982 тыс. руб.).

В 2014 году дивиденды за 2013 год по обыкновенным и привилегированным акциям не начислялись и не выплачивались.

Размер не выплаченных и не востребованных дивидендов, по которым истек срок исковой давности (3 года) составил 227 тыс. руб.

16. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Заемные средства по состоянию на 31 декабря включают:

	2014 г.		2013 г.		2012 г.	
	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства
Кредиты банков	0	0	0	0	7 440	0
Облигации	0	0	0	0	0	0
Прочие займы	0	0	0	0	0	0
Кредиторская задолженность по векселям	0	0	0	0	0	0
Текущая часть долгосрочных обязательств	0	(0)	0	(0)	0	(0)
Итого заемные средства	0	0	0	0	7 440	0

Сумма расходов по займам и кредитам (проценты), включенных в прочие расходы в 2014 году составляет 212 тыс. руб., в 2013 году составила 538 тыс. руб., а в 2012 году - 39 тыс. руб.

Сумма штрафных санкций по состоянию на 31 декабря 2014 года составила 0 тыс. руб.

16.1. Долгосрочные заемные средства

Долгосрочные заемные средства по состоянию на 31 декабря 2014 года отсутствуют.

16.2. Краткосрочные заемные средства

Краткосрочные заемные средства в 2014 году имели следующую структуру:

Наименование	Остаток кредитов на 31.12.2014 г., тыс. руб.	Остаток кредитов на 31.12.2014 г., в валюте кредита с указанием валюты	Годовая процентная ставка, %	Срок погашения	Предоставленные обеспечения
Кредиты:					
- Филиал «Нижегородский» ОАО Альфа-Банк	0	0	до 14	06 июня 2017г.	Без обеспечения
- Чебоксарский филиал ОАО Банк Москвы	0	0	8,7 (с 03.06.14г. - 12%)	28 июля 2014г.	Без обеспечения
- прочие					
Итого кредиты					
Облигации:					
- выпуск А					
- выпуск Б					
- прочие					
Итого облигации					
Векселя выданные					
Прочие займы					
Итого заемные средства	0	0			

Заемные средства предоставлены Банками-кредиторами в рамках кредитной линии с лимитом 15 000 тыс. руб.

17. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Движение по оценочным обязательствам в 2014 году представлено в *Таблице 6 Пояснений к балансу*.

Оценочные обязательства по состоянию на 31 декабря имели следующую структуру:

Резервы:	2014 г.	2013 г.	2012 г.
Долгосрочные:	0	0	0
..			
..			
Краткосрочные:	2510	1597	606
Резерв по отпускам	2510	1597	606
Итого	2510	1597	606

Резервы на предстоящую оплату отпусков работников. Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2014 года.

18. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в *Таблице 4.3-4.4 Пояснений к балансу*.

Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками в сумме 37026 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2014 года (31 декабря 2013 г.: 15003 тыс. руб., 31 декабря 2012 г.: 36046 тыс. руб.) выражена в рублях.

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами по состоянию на 31 декабря имеет следующую структуру:

	2014 г.	2013 г.	2012 г.
Страховые взносы	1036	787	622
– всего			
в том числе:			
-Фонд социального страхования	14	14	5
- Пенсионный фонд	825	627	508
-Фонд обязательного медицинского страхования	181	133	99
Фонд обязательного социального страхования (обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний)	16	13	10
Прочее	0	5	6
Итого задолженность перед государственными и внебюджетными фондами	1036	792	628

Задолженность по налогам и сборам

Задолженность по налогам по состоянию на 31 декабря включает:

	2014 г.	2013 г.	2012 г.
Налог на прибыль	147	12	13
Налог на добавленную стоимость	0	6480	0
Налог на имущество	116	130	152
Акции	0	0	0
Штрафы и пени	0	0	0
Прочие	357	287	132
Итого задолженность по налогам и сборам	620	297	297

На основную сумму просроченных обязательств по налогам начисляются пени за каждый день просрочки в размере одной трехсотой текущей ставки рефинансирования Центрального банка Российской Федерации, которая на 31 декабря 2014 года составляла 8,25% (31 декабря 2013 г.: 8,25%, 31 декабря 2012 г.: 8,25%).

По состоянию на 31 декабря 2014, 2013 и 2012 гг. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

19. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

19.1. Отложенные налоговые активы

Состав и структура отложенных налоговых активов по состоянию на 31 декабря, тыс. руб.:

	2014г.	2013г.	2012г.
Отложенный налог с резерва по сомнительным долгам	14	72	79
Отложенный налог с резерва по отпускам	502	319	121
ВСЕГО:	516	391	200

19.2. Отложенные налоговые обязательства

Состав и структура отложенных налоговых обязательств по состоянию на 31 декабря, тыс. руб.:

	2014г.	2013г.	2012г.
Отложенный налог по лизинговым операциям	302	202	133
ВСЕГО:	302	202	133

20. ДОХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ

За периоды 2012-2014гг. доходов будущих периодов не имеется.

21. ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

На 31 декабря прочие обязательства состояли из следующих позиций:

Виды обязательств	2014 г.		2013 г.		2012 г.	
	Долго-срочные	Кратко-срочные	Долго-срочные	Кратко-срочные	Долго-срочные	Кратко-срочные
Расчеты по выплате дивидендов	0	287	0	11 581	0	311
Прочие	0	0	0	0	0	0
Итого	0	287	0	11 581	0	311

В 2014 году выплачены дивиденды в размере 11066 тыс. руб.

Размер не выплаченных и не востребованных дивидендов, по которым истек срок исковой давности (3 года) составил 227 тыс. руб.

22. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

22.1. Выручка. Себестоимость продаж. Валовая прибыль

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ 10/99):

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль
Реализация автомобилей	615 984	613 993	1 991
Реализация запчастей к автомобилям	33 685	26 851	6 834
Услуг по техническому обслуживанию автомобилей.	27 274	25 232	2 042
прочая	13 850	0	13 850
Итого за 2014 г.	690 793	666 076	24 717

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль
Реализация автомобилей	586 991	573 054	13 937
Реализация запчастей к автомобилям	27 627	22 132	5 495
Услуг по техническому обслуживанию автомобилей.	23 534	22 129	1 405
прочая	12 291	0	12 291
Итого за 2013 г.	650 443	617 315	33 128

В течение отчетного года Общество не осуществляло реализацию товаров, работ, услуг, оплата которых по договору предусматривала исполнение обязательств контрагентов не денежными средствами (п. 19 ПБУ 9/99).

Основными контрагентами-покупателями (98%) являются физические лица.

Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат представлена в Таблице 5 Пояснений к балансу и отчету о финансовых результатах.

22.2. Коммерческие расходы

Коммерческие расходы представлены следующими статьями:

Коммерческие расходы	2014 г.	2013 г.
Материалы	1 341	799
Затраты на оплату труда	11 923	8 215
Отчисления на социальные нужды	3 449	2 393
Амортизационные отчисления	816	617
Прочие затраты ¹	10 381	11 826
в т. числе		
Транспортно экспедиторские услуги по утилизации ВЭТС	964	0
Услуги по утилизации ВЭТС	0	0
Услуги по хранению автомобилей на стоянке	0	0
Реклама	4 243	4 722
Услуги по кузовному ремонту автомобилей	0	0
Командировочные расходы	146	215
Обучение персонала	125	260
Прочие	816	568
Расходы по стимулированию продаж	2 140	4 545
Резерв на оплату отпусков	1947	1 516
Итого коммерческие расходы	27 910	23 850

¹ Расходы, составляющие пять и более процентов от общей суммы коммерческих расходов Общества за отчетный период, показываются по каждому виду в отдельности

22.3. Управленческие расходы

Управленческие расходы представлены следующими статьями:

Управленческие расходы	2014 г.	2013 г.
Материалы	1 468	1 278
Затраты на оплату труда	8 731	8 120
Отчисления на социальные нужды	2 495	2 265
Амортизационные отчисления	1 382	1 253
Прочие затраты ²	10 053	5 586
В т.ч.		
Затраты на отопление	304	250
Затраты на услуги связи	313	266
Затраты на электроэнергию	924	842
Затраты на охрану предприятия	1 274	1 274
Почтовые расходы	18	40
Услуги по обслуживанию программного обеспечения	536	316
Командировочные расходы	189	76
Коммунальные услуги	33	71
Прочие затраты	899	255
Резерв на оплату отпусков	635	1 121
Расходы будущих периодов	53	142
Налоги	632	688
Расходы на содержание служебных автомобилей	493	245
Юридические услуги	3 750	0
Итого управленческие расходы	24 129	18 502

22.4. Доходы от участия в других организациях. Проценты к получению.

Общество не получало доходов от участия в деятельности других организаций.

В соответствии с Дополнительным соглашением от 26.12.2014г. к Договору о расчетно-кассовом обслуживании в Филиале «Нижегородский» ОАО Альфа-Банк, на фиксированный остаток денежных средств, хранящихся на расчетном счете, начислены проценты в размере 50 тыс. руб.

23. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

23.1. Прочие доходы

В течение 2013-2014 гг. получены следующие доходы:

Прочие доходы	Доходы за 2014 г.	Доходы за 2013 г.
Поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование активов Общества	0	0
Поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций	0	0
Поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, продукции, товаров	1 392	1 135
Проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств Общества	0	0
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	0	0
Активы, полученные безвозмездно	0	0
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году (налоги)	37 615	0
Курсовые разницы, в т.ч.:	0	0
• по операциям пересчета стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	0	0
• по операциям пересчета стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	0	0

² Расходы, составляющие пять и более процентов от общей суммы управленческих расходов Общества за отчетный период, показываются по каждому виду в отдельности

Списание оценочных резервов в связи с избыточностью или прекращением выполнения условий признания	0	0
Доходы, возникшие вследствие чрезвычайных обстоятельств	0	0
Премия дилерам	53 218	28 972
Финансовые услуги	0	0
Услуги по утилизации ВЭТС	0	0
Возмещение транспортных расходов	0	0
Пени, предъявленные ИФНС за несвоевременный возврат уплаченных налогов	1 837	0
Прочие	509	1 079
Прочая реализация (в т.ч. по кузовному ремонту)	9 145	6 509
Итого прочие доходы	103 716	37 695

23.2. Прочие расходы

В течение 2012-2013 гг. произведены следующие расходы:

Прочие расходы	Расходы за 2014 г.	Расходы за 2013 г.
Расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции	1 096	654
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	767	448
Отчисления в резервы под условные обязательства	0	0
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	53	112
Штрафы и выплаты по искам за нарушение природоохранного законодательства ³	0	0
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	23	237
Курсовые разницы, в т.ч.:	0	0
• по операциям пересчета стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	0	0
• по операциям пересчета стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	0	0
Перечисление средств, связанных с благотворительной деятельностью	0	0
Расходы, возникшие вследствие чрезвычайных обстоятельств	0	0
Прочие	8 951	7 048
<i>В т.ч. материальная помощь</i>	<i>186</i>	<i>100</i>
<i>прочие налоги</i>	<i>224</i>	<i>359</i>
<i>списанная дебиторская задолженность</i>	<i>287</i>	<i>18</i>
<i>прочие</i>	<i>697</i>	<i>848</i>
<i>расходы по прочей реализации (в т.ч. по кузовному ремонту)</i>	<i>7 548</i>	<i>5 682</i>
<i>начисление резерва по сомнительным долгам</i>	<i>9</i>	<i>41</i>
Итого прочие расходы	10 890	8 499

24. ИЗМЕНЕНИЕ ОЦЕНОЧНЫХ ЗНАЧЕНИЙ

В 2014 году Обществом были изменены следующие оценочные значения:

³ Информация раскрывается в том случае, если она существенна для отчетности. Информация раскрывается в пояснениях к отчетности ПАО «АЛРОСА» в том числе в соответствии с Планом Минфина РФ (03-7/2012 «О ВНЕБУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ, ФОРМИРОВАНИИ И РАСКРЫТИИ В КУЗНЕ АЛРОСЫ ОТЧЕТНОСТИ ИНФОРМАЦИИ ОБ ЭКОЛОГИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА».

Наименование оценочного значения	Содержание изменения	Включено в доходы / (расходы) текущего периода, в тыс. рублей	Влияние на доходы / (расходы), будущих периодов, в тыс. рублей
Резерв по сомнительным долгам	Восстановление/создание	10/9	10/9
Резерв под снижение стоимости запасов		0	0
Резерв под обесценение финансовых вложений		0	0

25. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

	Сумма, тыс. руб.
Прибыль (убыток) до налогообложения, по бухгалтерскому учету	65 342
Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль	13 068
Постоянные разницы отчетного периода:	38
Постоянное налоговое обязательство	105
Постоянный налоговый актив	-67
Постоянная разница N	
Постоянные разницы прошлых отчетных периодов:	
Постоянная разница I	
.....	
Временные разницы отчетного периода:	
Отложенное налоговое обязательство	-100
Отложенный налоговый актив	125
Временная разница N	
Временные разницы прошлых отчетных периодов:	
Временная разница I	
.....	
Временная разница N	
Налогооблагаемая прибыль (убыток), налоговый учет	65 653
Ставка налога на прибыль	20
Налог на прибыль	13 131
Чистая прибыль	52 236

	На 31.12.2014 г.	Срок погашения
Сумма отложенного налогового актива	125	31.12.2015
Сумма отложенного налогового обязательства	100	31.12.2017

26. ПРОЧЕЕ

В течение отчетного года прочие расходы, подлежащие отражению в Отчете о финансовых результатах Общества, отсутствуют.

В Отчете по итогам 2013г. отражены расходы, понесенные Обществом в результате проведенной ИФНС по г. Новочебоксарску выездной налоговой проверки.

31.07.2013г. вынесено Решение № 11-06-01/25:

Вид налога	Доначисление налога	Штраф	Пени
Налог на прибыль	179	12	6
НДФЛ	0	133	4
ВСЕГО:	179	145	10

27. ПРИБЫЛЬ НА ОДНУ АКЦИЮ

В 2014 году прибыль Общества составила 18 тысяч рублей в расчете на одну акцию.

У Общества нет потенциальных разводняющих обыкновенных акций; соответственно, разводненная прибыль на акцию равна базовой прибыли на акцию.

	2014 г.	2013 г.
Средневзвешенное число обыкновенных акций в обращении (в тысячах)	2850	2850
За вычетом средневзвешенного числа собственных акций выкупленных (в тысячах)		
Средневзвешенное число обыкновенных акций в обращении (в тысячах)		
Прибыль/(убыток) за год, приходящийся на акционеров материнской компании	52236	15 229
Базовая и разводненная прибыль/(убыток) на акцию, в руб.	18	5

28. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Факторы, влияющие на финансовое состояние Общества

Существующие и потенциальные иски против Общества

Общество участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности. Резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств для Общества, по состоянию на 31 декабря 2014 года не был создан руководством ввиду незначительности его размера.

Обеспечения выданные

По состоянию на 31 декабря 2014 года Общество выдало следующие обеспечения третьим лицам по собственным обязательствам Общества⁴:

Характер обязательств, по которым выдано обеспечение	Вид обеспечения	Срок действия обеспечения	Сумма обеспечения, тыс. руб.
Договор поставки	Залог товаров в обороте	18.02.2015	12395

По состоянию на 31 декабря 2014 года Общество не выдавало обеспечения третьим лицам по обязательствам других организаций⁵.

По состоянию на 31 декабря 2014 года Обществом не выдавались собственные векселя, по которым встречные обязательства третьими сторонами не исполнены (не получены денежные средства, товары, работы, услуги).

Обеспечения полученные

По состоянию на 31 декабря 2014 года Общество не имеет обеспечения в форме поручительства третьих лиц перед Обществом⁶.

По состоянию на 31 декабря 2014 года Общество не получало обеспечения в форме залога имущества третьих лиц перед Обществом⁷.

⁴ П.7 Письма Минфина РФ № ПЗ-5/2012 «О раскрытии информации о забалансовых статьях в годовой бухгалтерской отчетности организаций»

⁵ П.4 Письма Минфина РФ № ПЗ-5/2012 «О раскрытии информации о забалансовых статьях в годовой бухгалтерской отчетности организаций»

⁶ П.14 Письма Минфина РФ № ПЗ-5/2012 «О раскрытии информации о забалансовых статьях в годовой бухгалтерской отчетности организаций»

⁷ П.17 Письма Минфина РФ № ПЗ-5/2012 «О раскрытии информации о забалансовых статьях в годовой бухгалтерской отчетности организаций»

29. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2014 ГОДА

События после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имеют место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

30. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество не имеет в планах прекращать какой-либо вид деятельности.

31. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

Государственная помощь в 2014 году не оказывалась.

«10» февраля 2014 года

Генеральный директор

Главный бухгалтер



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

С.Н. Морозова

О.В. Яковлева

1. Основные средства

1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость ¹	накопленная амортизация ²	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ³	переоценка		первоначальная стоимость ⁴	накопленная амортизация ⁵	
						первоначальная стоимость ⁶	накопленная амортизация ⁷		первоначальная стоимость ⁸	накопленная амортизация ⁹			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 14 г. ¹	24847	(10032)	23853	(4095)	511	(2529)	0	0	44605	(12050)	
	5210	за 20 13 г. ²	24289	(8580)	2415	(1857)	1203	(2655)	0	0	24847	(10032)	
в том числе:		за 20 14 г. ¹	8593	(4949)	17755	(0)	0	(845)	0	0	26348	(5794)	
ЗДАНИЯ		за 20 13 г. ²	8627	(4210)	0	(34)	34	(773)	0	0	8593	(4949)	
ЗЕМЕЛЬНЫЕ УЧАСТКИ		за 20 14 г. ¹	1232	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	1232	(0)	
		за 20 13 г. ²	1232	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	1232	(0)	
МАШИНЫ, СЕЛЮКОХОЗ., сооруж. и транспортн. средст.		за 20 14 г. ¹	14700	(4778)	6098	(4095)	511	(1880)	0	0	16703	(5947)	
		за 20 13 г. ²	14108	(4070)	2415	(1823)	1169	(1877)	0	0	14700	(4778)	
ПРОЧЕЕ ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА		за 20 14 г. ¹	322	(305)	0	(0)	0	(4)	0	0	322	(309)	
		за 20 13 г. ²	322	(300)	0	(0)	0	(5)	0	0	322	(305)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 14 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)	
	5230	за 20 13 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)	
в том числе:		за 20 14 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)	
(группа объектов)		за 20 13 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)	
		за 20 14 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)	
(группа объектов)		за 20 13 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)	

1.2. 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 14 г. ¹	18590	5748	(0)	(23949)	389
	5250	за 20 13 г. ²	16963	4042	(0)	(2415)	18590
в том числе:							
Строительство автомойки (технический центр)		за 20 14 г. ¹	17408	25	(0)	(17433)	0
		за 20 13 г. ²	16626	782	(0)	(0)	17408
Камера КСО		за 20 14 г. ¹	80	0	(0)	(0)	80
		за 20 13 г. ²	80	0	(0)	(0)	80
Автомобиль ELADA		за 20 14 г. ¹	785	0	(0)	(785)	0
		за 20 13 г. ²	0	785	(0)	(0)	785
Трансформатор		за 20 14 г. ¹	142	0	(0)	(0)	142
		за 20 13 г. ²	142	0	(0)	(0)	142
Щит шкаф ввода		за 20 14 г.	55	0	(0)	(0)	55
		за 20 13 г.	55	0	(0)	(0)	55
Щит шкаф отходящих линий		за 20 14 г.	60	0	(0)	(0)	60
		за 20 13 г.	60	0	(0)	(0)	60
А/Подъемник 2-х приводной		за 20 14 г.	60	0	(0)	(60)	0
		за 20 13 г.	0	60	(0)	(0)	60
Тепловые завесы		за 20 14 г.	0	265	(0)	(0)	265
		за 20 13 г.	0	0	(0)	(0)	0
Пневматический тестер лопат		за 20 14 г.	0	62	(0)	(62)	0
		за 20 13 г.	0	0	(0)	(0)	0
Стенд универсальный		за 20 14 г.	0	55	(0)	(55)	0
		за 20 13 г.	0	0	(0)	(0)	0
Подъемник 2-уровневый		за 20 14 г.	0	331	(0)	(0)	331
		за 20 13 г.	0	0	(0)	(0)	0
Автомобиль Гранта		за 20 14 г.	0	370	(0)	(370)	0
		за 20 13 г.	0	0	(0)	(0)	0
Автомобиль Парус		за 20 14 г.	0	365	(0)	(365)	0
		за 20 13 г.	0	0	(0)	(0)	0
Автомобиль Гранта		за 20 14 г.	0	335	(0)	(335)	0
		за 20 13 г.	0	0	(0)	(0)	0
Автомобиль Калина		за 20 14 г.	0	368	(0)	(368)	0
		за 20 13 г.	0	0	(0)	(0)	0
Станок для проточки		за 20 14 г.	0	384	(0)	(384)	0
		за 20 13 г.	0	0	(0)	(0)	0
А/Подъемник 2-х приводной		за 20 14 г.	0	81	(0)	(81)	0
		за 20 13 г.	0	0	(0)	(0)	0
Тестер ДСТ		за 20 14 г.	0	42	(0)	(42)	0
		за 20 13 г.	0	0	(0)	(0)	0
Окнометр		за 20 14 г.	0	45	(0)	(45)	0
		за 20 13 г.	0	0	(0)	(0)	0
Мойка колес МК-1		за 20 14 г.	0	179	(0)	(179)	0
		за 20 13 г.	0	0	(0)	(0)	0

Продолжение Таблицы 1.2 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	
Ноутбук		за 2014 г	0	27	(0)	(27)	0
		за 2013 г	0	0	(0)	(0)	0
Измеритель светового коэффициента		за 2014 г	0	26	(0)	(26)	0
		за 2013 г	0	0	(0)	(0)	0
Стекло регулировки углов установки колес		за 2014 г	0	768	(0)	(768)	0
		за 2013 г	0	0	(0)	(0)	0
Система наружного электроосвещения		за 2014 г	0	153	(0)	(153)	0
		за 2013 г	0	0	(0)	(0)	0
Площадка с шибеночным покрытием для парковки автомобилей		за 2014 г	0	30	(0)	(0)	30
		за 2013 г	0	0	(0)	(0)	0
Площадка с шибеночным покрытием		за 2014 г	0	22	(0)	(0)	22
		за 2013 г	0	0	(0)	(0)	0
Здание		за 2014 г	0	323	(0)	(323)	0
		за 2013 г	0	0	(0)	(0)	0
Система видеонаблюдения парковки		за 2014 г	0	48	(0)	(48)	0
		за 2013 г	0	0	(0)	(0)	0
асфальтобетонное дорожное покрытие		за 2014 г	0	780	(0)	(780)	0
		за 2013 г	0	0	(0)	(0)	0
Автомобиль Калина		за 2014 г	0	317	(0)	(317)	0
		за 2013 г	0	0	(0)	(0)	0
Автомобиль Приора		за 2014 г	0	367	(0)	(367)	0
		за 2013 г	0	0	(0)	(0)	0

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

Наименование показателя	Код	За 20 14 г. ¹	За 20 13 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	17755	162
в том числе:			
Здание		17755	0
Система вентиляции		0	84
Трансформатор ТМГ		0	78
и т.д.		0	0
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	0	0
в том числе:			
прочие основные средства		0	0
(объект основных средств)		(0)	(0)
и т.д.		0	0

1.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. ¹	На 31 декабря 20 13 г. ²	На 31 декабря 20 12 г. ³
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	0	0	0
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	299	299	299
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	0	0	0
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	0	0	0

2. Финансовые вложения

2.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		выбыло (погашено)		начисленные процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убыток от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 14 г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5311	за 20 13 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
в том числе: (группа, вид)		за 20 14 г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
		за 20 13 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
и т.д.			0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
Краткосрочные - всего	5305	за 20 14 г. ¹				()	0	0	0	0	0
	5315	за 20 13 г. ²				()					
в том числе:		за 20 14 г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
		за 20 13 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
и т.д.						(0)	0	0	0	0	0
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 14 г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0
	5310	за 20 13 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0

2.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. ¹	На 31 декабря 20 13 г. ²	На 31 декабря 20 12 г. ³
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	0	0	0
в том числе:		0	0	0
(группы, виды)		0	0	0
и т.д.		0	0	0
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	53	56	84
в том числе:		53	56	84
заем физлицу Мальцевой Е.В.		0	0	0
и т.д.		0	0	0
Иное использование финансовых вложений	5329	0	0	0

3. Запасы

3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло		убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 14 г. ¹	56 303	(0)	642 677	(654 215)	0	0	ж	44 765	(0)
	5420	за 20 13 г. ²	83 802	(0)	597 347	(604 846)	0	0	ж	56 303	(0)
в том числе:		за 20 14 г. ¹	50 633	(0)	621 934	(636 237)	0	0	ж	36 330	(0)
	товары для перепродажи	за 20 13 г. ²	60 776	(0)	581 253	(591 396)	0	0	850 433	50 833	(0)
сырье, материалы и другие аналогичные ценности		за 20 14 г. ¹	5 552	(0)	20 628	(17 822)	0	0	1 666	8 358	(0)
		за 20 13 г. ²	2 970	(0)	15 921	(13 339)	0	0	803	5 552	(0)
расходы будущих периодов		за 2014г.	118	0	115	(156)	0	0	0	77	0
		за 2013г.	56	0	173	111	0	0	0	118	0

3.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>14</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>13</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>12</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	12 395	11 404	23 373
в том числе:				
товары для перепродажи		12 395	11 404	23 373
и т.д.		0	0	0
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0
в том числе:				
(группы, вид)		0	0	0
и т.д.		0	0	0

4. Дебиторская и кредиторская задолженность.

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло				перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁵	принятые дисконты, штрафы и иные начисления ⁶	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 14 г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	0	(0)
	5521	за 20 13 г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	0	(0)
в том числе: (вод)		за 20 14 г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	0	(0)
		за 20 13 г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	0	(0)
(вод)		за 20 14 г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	0	(0)
		за 20 13 г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	0	(0)
и т.д.			0	0	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	0	(0)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 14 г. ¹	16 917	(505)	1 300 984	50	(1 283 399)	(10)	10	0	0	16 917	(505)
	5530	за 20 13 г. ²	24 986	(1 160)	1 031 708	0	(1 039 804)	(41)	41	0	34 502	(95)	(95)
в том числе: покупатели и заказчики		за 20 14 г. ¹	6 222	(146)	826 322	0	(828 820)	(9)	9	0	16 917	(505)	(505)
		за 20 13 г. ²	8 998	(778)	755 981	0	(758 779)	(40)	40	0	5 724	(24)	(24)
прочие		за 20 14 г. ¹	10 695	(359)	472 662	50	(454 979)	(1)	1	0	6 222	(146)	(146)
		за 20 13 г. ²	15 988	(382)	275 727	0	(281 025)	(1)	1	0	28 778	(71)	(71)
Итого	5500	за 20 14 г. ¹	16 917	(505)	1 300 984	50	(1 283 399)	(10)	10	х	10 695	(359)	(359)
	5520	за 20 13 г. ²	24 986	(1 160)	1 031 708	0	(1 039 804)	(41)	41	х	34 502	(95)	(95)

4.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г. ¹		На 31 декабря 2013 г. ²		На 31 декабря 2012 г. ³	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	0	0	0	0	0	0
в том числе:							
авансы		0	0	0	0	0	0
и т.д.		0	0	0	0	0	0

4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

4.3. Наличие и движение кредиторской задолженности									
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступления		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделкам, операциям) ^а	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления ^б	погашение	списание на финансовый результат ^в	перевод на долго- и краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 14 г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
	5571	за 20 13 г. ²	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
в том числе: (код)		за 20 14 г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
		за 20 13 г. ²	0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
и т.д.			0	0	0	(0)	(0)	(0)	0
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 20 14 г. ¹	35 061	1 267 554	481	(1 258 973)	(45)	0	44 078
	5580	за 20 13 г. ²	39 656	1 274 003	556	(1 279 146)	(8)	0	35 061
в том числе: поставщики и подрядчики		за 20 14 г. ¹	15 003	781 383	53	(768 378)	(34)	0	37 026
		за 20 13 г. ²	36 048	717 577	112	(738 726)	(6)	0	15 003
оплата труда		за 20 14 г. ¹	1 684	38 790	0	(39 238)	(0)	0	2 236
		за 20 13 г. ²	1 286	33 714	0	(33 316)	(0)	0	1 684
налоги и сборы		за 20 14 г. ¹	5 909	26 088	0	(32 373)	(4)	0	6 909
		за 20 13 г. ²	297	30 560	155	(24 103)	(0)	0	1 036
аванбюдж. фонды		за 20 14 г. ¹	792	10 430	0	(10 186)	(0)	0	792
		за 20 13 г. ²	628	9 610	0	(9 446)	(0)	0	628
прочие кредиторы		за 20 14 г. ¹	10 673	409 663	428	(417 787)	(7)	0	3 160
		за 20 13 г. ²	1 399	482 542	289	(473 555)	(2)	0	10 673
Итого	5550	за 20 14 г. ¹	35 061	1 267 554	481	(1 258 973)	(45)	0	44 078
	5570	за 20 13 г. ²	39 656	1 274 003	556	(1 279 146)	(8)	0	35 061

4.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. ¹	На 31 декабря 20 13 г. ²	На 31 декабря 20 12 г. ¹
Всего	5590	0	0	0
в том числе:				
(кв)		0	0	0
(мл)		0	0	0
и т.д.		0	0	0
		0	0	0

5. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 14 г. ¹	За 20 13 г. ²
Материальные затраты	5610	642 015	595 712
Расходы на оплату труда	5620	15 536	13 663
Отчисления на социальные нужды	5630	4 654	4 079
Амортизация	5640	551	702
Прочие затраты	5650	3 320	3 159
Итого по элементам	5660	666 076	617 315
Изменение остатков (прирост [-], уменьшения [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшения [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	666 076	617 315

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1597	4116	(3203)	(0)	2510
в том числе:						
резерв на оплату отпусков		1597	4116	(3203)	(0)	2510

7. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. ⁴	На 31 декабря 20 13 г. ²	На 31 декабря 20 12 г. ⁵
Полученные - всего	5800	0	0	0
в том числе:				
(вид)		0	0	0
и т.д.		0	0	0
Выданные - всего	5810	12395	11404	23373
в том числе:				
автомобили		12395	11404	23373
и т.д.		0	0	0

8. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 14 г. ¹		За 20 13 г. ²	
Получено бюджетных средств - всего	5900	0		0	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	0			
на вложения во внеоборотные активы	5905	0		0	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 14 г. ¹ 20 13 г. ²	5910	0	0	0
в том числе:		5920	0	0	0
(наименование цели)	20 14 г. ¹ 20 13 г. ²		0	0	0
и т.д.			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0

Руководитель С.Н. Морозова (подпись) (расшифровка подписи)
 Главный бухгалтер О.В. Яковлева (подпись) (расшифровка подписи)
 " 10 " февраля 20 15 г.

