

**Руководству ОАО «Мелькомбинат №4»  
Акционерам ОАО «Мелькомбинат №4»  
Иным заинтересованным лицам**

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ  
ОАО «Мелькомбинат №4»  
ЗА 2014г.**

**23 марта 2015 г.**

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

### АДРЕСАТ

Руководство и акционеры ОАО « Мелькомбинат №4», иные заинтересованные лица

### Аудируемое лицо

Открытое Акционерное Общество  
«Мельничный комбинат №4»

Место нахождения 123290, г. Москва, Шмитовский проезд, д. 39, стр. 1

Государственный регистрационный  
номер 1027739245170

### Аудитор

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-Строй Групп»

Место нахождения 125445, Москва, ул. Смольная, д. 24Б, оф. 318.

Государственный регистрационный номер 5087746433495

Членство в профессиональных аудиторских  
объединениях СРО НП «Аудиторская Ассоциация Содружество»  
(НП ААС)

ОРНЗ 11406010588

Страхование ответственности при  
проведении аудиторской деятельности ОСАО «Ингосстрах»

Полис №433-022165/14 от 31.03.2014г.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности (далее - бухгалтерская отчетность) ОАО «Мелькомбинат №4» за период с 1 января 2014 года по 31 декабря 2014 года включительно, состоящей из:

- бухгалтерского баланса;
- отчета о финансовых результатах;
- отчета об изменениях капитала;
- отчета о движении денежных средств;
- расчета оценки стоимости чистых активов акционерного общества
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах;
- пояснительной записки к бухгалтерской отчетности.

### **Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность**

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

### **Ответственность аудитора**

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы провели аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых требований профессиональной этики аудиторов, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность достоверна во всех существенных отношениях.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации.

Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок.

В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что проведенный аудит представляет достаточные и надлежащие основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

## Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «Мелькомбинат №4» по состоянию на 31 декабря 2014 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2014 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

## Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию:

по состоянию на 31 декабря 2014 года величина чистых активов ОАО «Мелькомбинат №4» имеет отрицательное значение и составляет (- 219 627) тыс. руб.

23 марта 2015 года

Генеральный директор

ООО «Аудит-Строй Групп»



Искандарова Н.Р.

квалификационный аттестат аудитора № K018297 на право осуществления аудиторской деятельности в области общего аудита выдан в соответствии с Приказом Министерства финансов РФ на неограниченный срок с 14.10.2004г.

К данному аудиторскому заключению прилагаются следующие формы бухгалтерской отчетности, составленные в соответствии Федеральным законом "О бухгалтерском учете":

1. бухгалтерский баланс;
2. отчет о финансовых результатах;
3. отчет об изменениях капитала;
4. отчет о движении денежных средств;
5. расчет оценки стоимости чистых активов акционерного общества;
6. пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах;
7. пояснительная записка к бухгалтерской отчетности.

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

Организация Открытое Акционерное Общество "Мельничный комбинат №4"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической  
деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

123290, Москва, Шмитовский проезд, дом № 39, строение 1

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

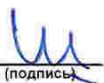
по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2014
05079041		
7703085272		
15.61		
47	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	61	71	-
	Результаты исследований и разработок	1120	687 865	49 702	39 712
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	815 317	840 370	837 375
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	260 836	222 451	194 565
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 764 078	1 112 594	1 071 652
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	749	1 205	1 244
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	26 390	26 390	26 404
	Дебиторская задолженность	1230	65 609	61 305	67 023
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	317	317	318
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 867	2 056	1 916
	Прочие оборотные активы	1260	4	-	1 513
	Итого по разделу II	1200	94 937	91 273	98 418
	<b>БАЛАНС</b>	1600	1 859 015	1 203 867	1 170 070

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	56	56	56
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	794 736	794 735	771 831
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	3	3	3
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(1 014 421)	(857 187)	(741 732)
	Итого по разделу III	1300	(219 627)	(62 393)	30 157
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	1 256 148	1 090 347	816 439
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 256 148	1 090 347	816 439
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	811 201	160 476	299 727
	Кредиторская задолженность	1520	11 294	15 437	22 950
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	796
	Итого по разделу V	1500	822 494	175 913	323 473
	<b>БАЛАНС</b>	1700	1 859 015	1 203 867	1 170 070

Руководитель


  
(подпись)

**Бабаев Султан Русланович**  
 (расшифровка подписи)

16 марта 2015 г.



**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2014 г.

Организация Открытое Акционерное Общество "Мельничный комбинат №4"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической  
деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по  
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2014
05079041		
7703085272		
15.61		
47	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	Выручка	2110	57 111	51 153
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	57 111	51 153
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(121 233)	(107 183)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(64 122)	(56 030)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(32 003)	-
	Прочие доходы	2340	66 328	42 706
	Прочие расходы	2350	(165 804)	(130 029)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(195 601)	(143 353)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	38 385	27 886
	Прочее	2460	(20)	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(157 236)	(115 467)



Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	22 905
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(157 236)	(92 562)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Бабаев Султан Русланович

(расшифровка подписи)

16 марта 2015 г.

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИИИ

по

по ОКОВФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710003		
31	12	2014
05079041		
7703085272		
15.61		
47	16	
384		

---

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.	3100	56	-	771 831	3	(741 732)	30 158
<u>За 2013 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	22 905	-	-	22 905
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	22 905	X	-	22 905
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	115 454	115 454
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	115 454	115 454
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	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3200	56	-	794 736	3	(857 186)	(62 391)
За 2014 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	157 236	157 236
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	157 236	157 236
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3300	56	-	794 736	3	(1 014 421)	(219 626)

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	Изменения капитала за 2013 г.		На 31 декабря 2013 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
<b>в том числе:</b>					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Чистые активы	3600	(219 627)	(62 391)	30 158

Руководитель


  
(подпись)

**Бабаев Султан Русланович**  
 (расшифровка подписи)

16 марта 2015 г.

**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2014 г.**

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

Коды		
0710004		
31	12	2014
05079041		
7703085272		
15.61		
47		16
384		

Организация **Открытое Акционерное Общество "Мельничный комбинат №4"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	64 114	54 429
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	56 510	53 043
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	7 604	1 386
Платежи - всего	4120	(133 198)	(120 641)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(38 799)	(55 837)
в связи с оплатой труда работников	4122	(26 496)	(31 470)
процентов по долговым обязательствам	4123	(20 071)	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
налоги	4125	(35 275)	(31 662)
прочие платежи	4129	(12 557)	(1 672)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(69 084)	(66 212)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	153	32
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	153	32
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	153	32

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	598 881	66 320
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	598 881	66 320
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(529 948)	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(529 948)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	68 933	66 320
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	2	140
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 056	1 916
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 867	2 056
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(191)	-

Руководитель


  
(подпись)

Бабаев Султан Русланович

(расшифровка подписи)

16 марта 2015 г.



**РАСЧЕТ**  
**оценки стоимости чистых активов акционерного общества**

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
<b>I. Активы</b>			
1. Нематериальные активы	1110	71	61
2. Основные средства	1150	840 370	815 317
3. Незавершенное строительство	1190	-	-
4. Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>	1170+1240	317	317
6. Прочие внеоборотные активы <2>	1120+1130+		
7. Запасы	1140+1180	272 153	948 701
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1210	1 205	749
9. Дебиторская задолженность <3>	1220	26 390	26 390
10. Денежные средства	1230	61 305	65 609
11. Прочие оборотные активы	1250	2 056	1 867
12. <b>Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)</b>		1 203 867	1 859 015
<b>II. Пассивы</b>			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	1 090 347	1 256 148
14. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	1420+1450	-	-
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	160 476	811 201
16. Кредиторская задолженность	1520	15 437	11 294
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов <6>	15207	-	-
18. Резервы предстоящих расходов	1540	-	-
19. Прочие краткосрочные обязательства <5>	1550	-	-
20. <b>Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)</b>		1 266 260	2 078 642
<b>Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итога пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))</b>		(62 393)	(219 627)

<1> За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.


<2> Включая величину отложенных налоговых активов.

<3> За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

<4> Включая величину отложенных налоговых обязательств.

<5> В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.

Руководитель

  
(подпись)

Бабаев Султан  
Русланович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

  
(подпись)

Мельникова Ольга  
Семеновна

(расшифровка подписи)

<6> Примечание: сумма по строке 17 "Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов" включена в строку 16 "Кредиторская задолженность". При суммировании данных раздела II в строке 20 значение строки 17 не учитывается.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

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

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2014 г. за 2013 г.	120 43	(49) (43)	- 77	- -	- -	(10) (6)	- -	- -	- -	120 120	(59) (49)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101 5111	за 2014 г. за 2013 г.	93 43	(47) (43)	- 50	- -	- -	(6) (4)	- -	- -	- -	93 93	(53) (47)

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

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

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Всего	5130	1	1	1
в том числе:				
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	1	1	1

**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 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5141	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2014 г.	49 702	638 162	-	-	687 865
	5170	за 2013 г.	39 712	9 990	-	-	49 702
в том числе:							
Изготовление ситуационного плана	5161	за 2014 г.	-	9	-	-	9
	5171	за 2013 г.	-	-	-	-	-
разработка альбома архитектурно-градостроительной концепции	5162	за 2014 г.	19 551	-	-	-	19 551
	5172	за 2013 г.	10 820	8 731	-	-	19 551
обмер кубатуры зданий и сооружений	5163	за 2014 г.	10 415	-	-	-	10 415
	5173	за 2013 г.	10 415	-	-	-	10 415
обмер площади земельных участков, не занятых зданиями	5164	за 2014 г.	999	-	-	-	999
	5174	за 2013 г.	635	364	-	-	999
консультационные услуги по оценке проекта	5165	за 2014 г.	11 115	-	-	-	11 115
	5175	за 2013 г.	11 115	-	-	-	11 115
оценка инвестиционной стоимости	5166	за 2014 г.	2 420	-	-	-	2 420
	5176	за 2013 г.	2 420	-	-	-	2 420
историко-культурное исследование территории	5167	за 2014 г.	3 025	-	-	-	3 025
	5177	за 2013 г.	2 130	895	-	-	3 025
изготовление макета здания	5168	за 2014 г.	319	-	-	-	319
	5178	за 2013 г.	319	-	-	-	319
изготовление плана подземных коммуникаций	5169	за 2014 г.	1 859	-	-	-	1 859
	5179	за 2013 г.	1 859	-	-	-	1 859
проценты		за 2014 г.	-	43 160	-	-	43 160
		за 2013 г.	-	-	-	-	-
курсовые разницы		за 2014 г.	-	173 005	-	-	173 005
		за 2013 г.	-	-	-	-	-
переоценка ОД		за 2014 г.	-	421 988	-	-	421 988
		за 2013 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2013 г.	-	77	-	(77)	-
в том числе:							
товарный знак 473788 (номер заявки 2011713222)	5181	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2013 г.	-	27	-	(27)	-
товарный знак 474435 ( номер заявки 2011713225)	5182	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2013 г.	-	23	-	(23)	-
товарный знак 474434 (номер заявки)2011713224	5183	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2013 г.	-	27	-	(27)	-



## 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 2014 г.	2 343	49	-	(49)	2 343
	5250	за 2013 г.	2 343	192	-	(192)	2 343
в том числе: весы пылевые	5241	за 2014 г.	31	-	-	-	31
	5251	за 2013 г.	31	-	-	-	31
нагнетатель Н-400	5242	за 2014 г.	499	-	-	-	499
	5252	за 2013 г.	499	-	-	-	499
ротор к увлаж. машине	5243	за 2014 г.	10	-	-	-	10
	5253	за 2013 г.	10	-	-	-	10
питатель шлюзовой	5244	за 2014 г.	40	-	-	-	40
	5254	за 2013 г.	40	-	-	-	40
нижний угол к ЗРМ	5245	за 2014 г.	85	-	-	-	85
	5255	за 2013 г.	85	-	-	-	85
циклон ЦОЛ-6	5246	за 2014 г.	15	-	-	-	15
	5256	за 2013 г.	15	-	-	-	15
циклон батар.ЗУЦ-500	5247	за 2014 г.	20	-	-	-	20
	5257	за 2013 г.	20	-	-	-	20
вентилятор ВЦП №8	5248	за 2014 г.	40	-	-	-	40
	5258	за 2013 г.	40	-	-	-	40
Механич. автоматы к ЗМ - 2	5249	за 2014 г.	91	-	-	-	91
	5259	за 2013 г.	91	-	-	-	91
фильтр РЦИЗ 3,9-9		за 2014 г.	197	-	-	-	197
		за 2013 г.	197	-	-	-	197
вентилятор ЦВ 18 № 19		за 2014 г.	40	-	-	-	40
		за 2013 г.	40	-	-	-	40
вымольная машина МБО-сб		за 2014 г.	121	-	-	-	121
		за 2013 г.	121	-	-	-	121
вымольная машина РЗ-БМО-6		за 2014 г.	30	-	-	-	30
		за 2013 г.	30	-	-	-	30
рассев РЗ-БРБ		за 2014 г.	635	-	-	-	635
		за 2013 г.	635	-	-	-	635
роторная воздуходувка		за 2014 г.	488	-	-	-	488
		за 2013 г.	488	-	-	-	488
Серверы		за 2014 г.	-	49	-	49	-
		за 2013 г.	-	-	-	-	-
Счетчик газа TZ G-650 Dn150Pn161/30		за 2014 г.	-	-	-	-	-
		за 2013 г.	-	141	-	141	-
Бойлер		за 2014 г.	-	-	-	-	-
		за 2013 г.	-	52	-	52	-

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

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



**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	164 632	174 458	174 458
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
в том числе:	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



**4.2. Запасы в залоге**

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

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

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2014 г.	61 305	(1 804)	17 202	-	(11 105)	-	11	-	67 402	(1 793)	
	5530	за 2013 г.	67 023	(9 187)	118 636	-	(124 354)	-	7 374	-	61 305	(1 804)	
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2014 г.	-	-	6 000	-	-	-	-	-	6 000	-	-
	5531	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2014 г.	54 355	-	5 536	-	(855)	-	-	-	59 036	-	-
	5532	за 2013 г.	65 758	-	50 240	-	(61 643)	-	-	-	54 355	-	-
Прочая	5513	за 2014 г.	6 950	-	5 666	-	(10 250)	-	-	-	2 365	-	-
	5533	за 2013 г.	1 265	-	68 396	-	(62 711)	-	-	-	6 950	-	-
	5514	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2014 г.	61 305	(1 804)	17 202	-	(11 105)	-	11	-	67 402	(1 793)	-
	5520	за 2013 г.	67 023	(9 187)	118 636	-	(124 354)	-	7 374	-	61 305	(1 804)	-

**5.2. Просроченная дебиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.		На 31 декабря 2012 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	45 000	-	45 000	-	45 000	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	45 000	-	45 000	-	45 000	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

**5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2014 г.	1 090 347	1 421 974	-	(1 256 174)	-	-	1 256 148
	5571	за 2013 г.	960 854	66 320	95 711	-	(32 538)	-	1 090 347
в том числе:									
кредиты	5552	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2014 г.	1 090 347	1 421 974	-	(1 256 174)	-	-	1 256 148
	5573	за 2013 г.	960 854	66 320	95 711	-	(32 538)	-	1 090 347
прочая	5554	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2014 г.	175 913	930 845	12	(284 275)	-	-	822 495
	5580	за 2013 г.	322 677	43 034	51	(188 019)	(1 830)	-	175 913
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2014 г.	5 013	-	-	(5 013)	-	-	-
	5581	за 2013 г.	10 121	1 251	-	(5 205)	(1 154)	-	5 013
авансы полученные	5562	за 2014 г.	5 197	3 928	-	(3 342)	-	-	5 783
	5582	за 2013 г.	6 208	4 619	-	(5 058)	(572)	-	5 197
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2014 г.	5 223	881	12	(605)	-	-	5 511
	5583	за 2013 г.	4 975	12 757	51	(12 456)	(104)	-	5 223
кредиты	5564	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2014 г.	160 476	926 036	-	(275 311)	-	-	811 201
	5585	за 2013 г.	299 727	19 317	-	(158 568)	-	-	160 476
прочая	5566	за 2014 г.	4	-	-	(4)	-	-	-
	5586	за 2013 г.	1 646	5 090	-	(6 732)	-	-	4
	5567	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-



	5587	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2014 г.	175 913	930 845	12	(284 275)	-	-	822 495
	5570	за 2013 г.	322 677	43 034	51	(188 019)	(1 830)	-	175 913

# 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2014 г.	за 2013 г.
Материальные затраты	5610	861	564
Расходы на оплату труда	5620	26 268	34 048
Отчисления на социальные нужды	5630	7 405	8 294
Амортизация	5640	24 139	20 107
Прочие затраты	5650	60 560	123 084
Итого по элементам	5660	121 233	186 097
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	121 233	186 097

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	2 457	(2 457)	-	-
в том числе:						
страховые взносы	5701	-	674	(674)	-	-
оплата труда	5702	-	1 783	(1 783)	-	-

# 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	44 183	44 183	44 183
в том числе:				
	5811	-	-	-

# **Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2014 год.**

г.Москва

16 марта 2015 года.

## **1.ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ**

Открытое акционерное общество « Мельничный комбинат № 4 »

ИНН 7703085272 КПП 770301001 ОГРН 1027739245170

123290 г.Москва Шмитовский проезд д. 39 стр. 1

Генеральный директор Мирзоев Давид Ревазович до 11.02.2014

Генеральный директор Сендеров Ю.Г. с 12.02.2014 по 02.10.2014

Генеральный директор Бабаев Султан Русланович с 03.10.2014 и по настоящее время.

Главный бухгалтер Мельникова Ольга Семеновна

Среднегодовая численность работающих в 2014 году составила 59 человек.

Размер уставного капитала составляет 55571 руб.

Основные виды деятельности:

-70.20 сдача в наем свободного недвижимого имущества

-63.12 хранение и складирование

В отчетном периоде аудитором Общества является ООО « Аудит – СтройГруп »,

юридический адрес 125 445 г.Москва ул.Смольная д.24Б оф.318

## **2. Сведения об учетной политике.**

Копия приказа об учетной политике на 2014 год приложена к бухгалтерской отчетности. Изменения в учетную политику Общества в отчетном 2014 году не вносились.

## **3. Информация об отдельных активах и обязательствах.**

### **ПО ОСНОВНЫМ СРЕДСТВАМ**

На консервации находятся здание Элеватор 4 корпус.

По строке 1150 ( основные средства ) бухгалтерского баланса заявлено 815 316 574,44, в том числе:

- основные средства 812 973 907,16

- оборудование к установке 2 342 667,28

По налоговой декларации по налогу на имущество организаций в Разделе 2 по строке 140  
среднегодовая стоимость имущества – 812 785 558 руб.

Разница между бухгалтерским учетом и налоговой декларацией по налогу на имущество  
объясняется следующим: в 2013 году были приобретены два основных средства, в 2014  
году одно основное средство, которые не участвуют в расчете по имуществу, а именно  
09.07.2013- бойлер ГВС ; 06.09.2013- счетчик газа , 01.12.2014- сервер.

## **ПО ЗАЙМАМ**

В 2014 году были получены заемные средства на ведение работ для реализации  
инвестиционного проекта по строительству на территории Общества в сумме  
598 880 958,65.

По всем займам заключены долгосрочные договоры на 5 и более лет. Процентные ставки  
по договорам 9% годовых.

Все расходы по проектированию, подготовительным работам, включая проценты и  
курсовые разницы, сформированы с привлечением сч. 08.

## **ПО НАЛОГАМ И СБОРАМ**

В 2014 году было уплачено 29 957 726,87 в том числе

по налогам и сборам – 22 141 313 руб.

по страховым взносам – 7 816 413,87 руб.

## **ПРОВЕДЕНИЕ ИНВЕНТАРИЗАЦИИ**

По состоянию на 31.12.2014 была проведена инвентаризация имущества и финансовых  
обязательств;

Расхождений в результате инвентаризации не выявлены.

## **4. Сведения о доходах и расходах**

В отчетном году было получено доходов от реализации 57 111 193,68 руб.

в том числе

от сдачи в наем помещений 55 868 281,32,10 руб.

от реализации тепловой энергии – 1 242 912,36 руб.

По сравнению с 2013 годом выручка выросла на 11%.

Прочие доходы в сумме 66 328 242,04 образованы за счет

- процения долга по уплате процентов - 7 656,16
- курсовых разниц - 65 293 951,44
- реализации ОС - 891 645,61 руб.
- реализации прочей - 134 989,83.

Расходы составляют 292 216 795,62 руб (НУ) и 319 040 204,64 (БУ), в том числе

Разница между расходами бухгалтерского и налогового учета 26 823 409,02 сложилась из:

- амортизации - 22 716 910,30
- материальных расходов - 4 106 498,72.

В настоящее время продолжается работа по сдаче в аренду временно свободных помещений. А также принимаются меры по сокращению хозяйственных расходов.

Предпринимаемые шаги позволят Обществу в скором времени выйти на безубыточный уровень финансово-хозяйственной деятельности.

## 5. Важные обстоятельства.

По результатам деятельности за 2013 год и 2014 год показатель чистых активов имеет отрицательное значение:

- на 31.12.2013г. - - 62 393,0

- на 31.12.2014г. - - 219 624,0

На 2015 год запланирован ряд мероприятий по выходу из сложившейся ситуации:

- реализация активов по ценам, выше балансовой стоимости;
- снижение текущих расходов;
- получение финансовой помощи от акционеров.

Генеральный директор:

Бабаев С.Р.

Главный бухгалтер:

Мельникова О.С.



ПРОШИТО И ПРОНУМЕРОВАНО

36/ *Исходная инициалы*

ЛИСТОВ

Генеральный директор

ООО «Аудит-Строй Групп»

Искандарова Н.Р.

