

ПРИЛОЖЕНИЕ 3. БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ЭМИТЕНТА ЗА 2014 ГОД

Грасс



Финанс

Аудит, Оценка, Консалтинг

г. Москва, ул. 1-я Текстильщиков, д.12/9, оф.2

ОГРН 1127746142996, ИНН: 7723829586

Аудиторское заключение

ООО «Грасс Финанс»

О бухгалтерской отчетности

**Общества с ограниченной
ответственностью «Велес»**

за 2014 год

Москва, 2015 г.

Адресат

Участникам Общества с ограниченной ответственностью «Велес» (далее по тексту – ООО «Велес»), директору и другим пользователям бухгалтерской отчетности.

Сведения об аудируемом лице

Наименование	Общество с ограниченной ответственностью "Велес"
Юридический адрес	607651, Нижегородская обл., Кстово г, Театральная ул., д. 17
Директор	Петелин Вадим Александрович
Главный бухгалтер	
С 1.01.2014 по 31.03.2014	Петелин Вадим Александрович
С 1.04.2014 по 31.12.2014	Ракова Татьяна Владимировна
Основной государственный регистрационный номер	1085250000824
Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ	Серия 52 № 003929879 от 03 марта 2008 года, выданное Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 6 по Нижегородской области

Сведения об аудиторе

Наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Грасс Финанс»
Юридический адрес	г. Москва, ул. 1-я Текстильщиков, д.12/9, оф.2
Генеральный директор	Стримова Татьяна Николаевна
Телефон	+7 (495) 669-95-64
Банковские реквизиты	Р/С 40702810400000116219 в Банк ВТБ24 (ЗАО) г. Москва К/С 3010810100000000716 БИК 044525716
ИНН/КПП	7723829586 / 772301001
Основной государственный регистрационный номер	1127746142996
Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ	Серия 77 № 014210493 от 01 марта 2012 года, выданное Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве
Членство в саморегулируемой организации аудиторов	СРО Аудиторов «Московская Аудиторская Палата» (ОРНЗ 11503007853)

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Велес», состоящей из

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2014 года,
- отчета о финансовых результатах за 2014 год,
- отчета об изменениях капитала за 2014 год,
- отчета о движении денежных средств за 2014 год,
- других приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах,
- пояснений к бухгалтерской отчетности за 2014 год.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности и внутрифирменными правилами (стандартами) ООО «Грасс Финанс». Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) 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 (финансовой) отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации ООО «Велес» по состоянию на 31 декабря 2014 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2014 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор
ООО «Грасс Финанс»

Т.Н.Стремова

«29» апреля 2015 года

Бухгалтерский баланс						Коды		
на 31 Декабря 2014 г.						0710001		
Дата (число, месяц, год)						31	12	2014
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Велес"					по ОКПО	85286848	
Идентификационный номер налогоплательщика						ИНН	5250042549\525001001	
Вид экономической деятельности	растениеводство					по ОК В Э Д	01.1	
Организационно-правовая форма	форма собственности					по ОК ОПФ / ОКФС	65	16
Общество с ограниченной ответственностью	частная					по ОКЕИ	384	
Единица измерения:	тыс руб							
Местонахождение (адрес)	607651, Нижегородская обл, Кстово г, Театральная ул, д. 17							

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.	На 31 Декабря 2012 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации	11101	-	-	-
	Приобретение нематериальных активов	11102	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	11201	-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	11202	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-

	Основные средства	1150	19986	19986	19846
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	19986	19986	19846
	Оборудование к установке	11502	-	-	-
	Строительство объектов основных средств	11503	-	-	-
	Приобретение объектов основных средств	11504	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	19986	19986	19846
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	101	101	101
	в том числе:				
	Материалы	12101	101	101	101
	Товары отгруженные	12102	-	-	-
	Товары	12103	-	-	-
	Готовая продукция	12104	-	-	-
	Расходы на продажу	12105	-	-	-
	Основное производство	12106	-	-	-

	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ценностям	12201	-	-	-
	НДС по приобретенным ценностям, не принимаемый к НУ	12202	-	-	-
	НДС по приобретенным ценностям, принимаемый к НУ	12203	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	1590	240	-
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	1350	-	-
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	-	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	12303	-	-	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	-	-
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	-	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	-	-	-
	Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	12307	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	240	240	-
	Резервы предстоящих расходов	12309	-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	240
	в том числе:				
	Акции	12401	-	-	-
	Долговые ценные бумаги	12402	-	-	-

	Предоставленные займы	12403	-	-	240
	Вклады по договору простого товарищества	12404	-	-	-
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12405	-	-	-
	Депозитные счета	12406	-	-	-
	Депозитные счета (в валюте)	12407	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	-	-	1
	в том числе:				
	Касса организации	12501	-	-	-
	Касса организации (в валюте)	12502	-	-	-
	Расчетные счета	12503	-	-	1
	Валютные счета	12504	-	-	-
	Аккредитивы	12505	-	-	-
	Чековые книжки	12506	-	-	-
	Прочие специальные счета	12507	-	-	-
	Аккредитивы (в валюте)	12508	-	-	-
	Прочие специальные счета (в валюте)	12509	-	-	-
	Переводы в пути	12510	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	656	-	-
	в том числе:				
	НДС по авансам и переплатам	12601	-	-	-

	Расходы будущих периодов	12602	656	-	-
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12603	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	2347	341	341
	БАЛАНС	1600	22333	20327	20188

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.	На 31 Декабря 2012 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	19484	19434	19434
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	18971	18971	18831
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13602	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(18902)	(18902)	(18827)
	Итого по разделу III	1300	19553	19503	19438
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-

	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты и займы	14101	-	-	-
	Долгосрочные кредиты и займы (в валюте)	14102	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	2154	605	525
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты и займы	15101	2152	604	524
	Проценты по краткосрочным кредитам и займам, не принимаемые к НУ	15102	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам и займам, не принимаемые к НУ	15103	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам и займам, принимаемые к НУ	15104	1	1	1
	Проценты по долгосрочным кредитам и займам, принимаемые к НУ	15105	-	-	-
	Краткосрочные кредиты и займы (в валюте)	15106	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам и займам (в валюте), не принимаемые к НУ	15107	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам и займам (в валюте), не принимаемые к НУ	15108	-	-	-
	Проценты по краткосрочным кредитам и займам (в валюте), принимаемые к НУ	15109	-	-	-
	Проценты по долгосрочным кредитам и займам (в валюте), принимаемые к НУ	15110	-	-	-

	Кредиторская задолженность	1520	626	218	224
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	204	204	204
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	15203	5	4	5
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	4	2	4
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	12	5	10
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	0	2	1
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	400	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	в том числе:				
	Целевое финансирование	15301	-	-	-
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	-	-	-
	Безвозмездные поступления	15303	-	-	-

	Предстоящие поступления по недостачам, выявленным за прошлые года	15304	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2780	824	749
	БАЛАНС	1700	22333	20327	20188

Руководитель

В.А. Петелин

Главный бухгалтер

Т.В. Ракова

25 марта 2015г.

Отчет о финансовых результатах																			
за период с 1 Января по 31 Декабря 2014 г.																			
Форма по ОКУД										Коды									
Дата (число, месяц, год)										0710002									
Организация Общество с ограниченной ответственностью "Велес"										по ОКПО			85286848						
Идентификационный номер налогоплательщика										ИНН			5250042549\525001001						
Вид экономической деятельности растениеводство										по ОК В Э Д			01.1						
Организационно-правовая форма Общество с ограниченной ответственностью										форма собственности частная			по ОКОПФ / ОКФС			65		16	
Единица измерения: тыс руб										по ОКЕИ			384						
Пояснения		Наименование показателя			Код		За Январь - Декабрь 2014 г.			За Январь - Декабрь 2013 г.									
		Выручка			2110		-			-									
		Себестоимость продаж			2120		-			-									
		Валовая прибыль (убыток)			2100		-			-									
		Коммерческие расходы			2210		-			-									
		Управленческие расходы			2220		-			(72)									
		Прибыль (убыток) от продаж			2200		-			(72)									
		Доходы от участия в других организациях			2310		-			240									
		в том числе:																	
		Долевое участие в иностранных организациях			23101		-			-									
		Долевое участие в российских организациях			23102		-			240									
		Проценты к получению			2320		-			-									
		в том числе:																	
		Проценты к получению			23201		-			-									

	Проценты по государственным ценным бумагам	23202	-	-
	Проценты по государственным ценным бумагам по ставке 0%	23203	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	-	-
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	-	-
	Доходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23402	-	-
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	-	-
	Доходы от реализации прав в рамках осуществления финансовых услуг	23404	-	-
	Доходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23405	-	-
	Доходы по активам, переданным в пользование	23406	-	-
	Доходы в виде восстановления резервов	23407	-	-
	Прочие операционные доходы	23408	-	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23409	-	-
	Прибыль прошлых лет	23410	-	-
	Возмещение убытков к получению	23411	-	-
	Курсовые разницы	23412	-	-
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23413	-	-
	Доходы, связанные с переоценкой внеоборотных активов	23414	-	-
	Прочие внереализационные доходы	23415	-	-

	Прочие расходы	2350	-	(242)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с участием в российских организациях	23501	-	(240)
	Расходы, связанные с участием в иностранных организациях	23502	-	-
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23503	-	-
	Расходы, связанные с реализацией нематериальных активов	23504	-	-
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23505	-	-
	Расходы, связанный с реализацией права требования как оказания финансовых услуг	23506	-	-
	Расходы по операциям с финансовыми инструментами срочных сделок, обращающимися на организованном рынке	23507	-	-
	Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23508	-	-
	Отчисление в оценочные резервы	23509	-	-
	Расходы на услуги банков	23510	-	-
	Прочие операционные расходы	23511	-	(2)
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23512	-	-
	Убыток прошлых лет	23513	-	-
	Курсовые разницы	23514	-	-
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23515	-	-
	Прочие внереализационные расходы	23516	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	-	(74)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-

	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	в том числе:			
	Налоги, уплачиваемые организациями, применяющими специальные налоговые режимы	24601	-	-
	Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства	24602	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	-	(74)
Форма 0710002 с.2				
Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	140
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	-	66
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

В.А. Петелин

Главный бухгалтер

Т.В. Ракова

25 марта 2015г.

Отчет об изменениях капитала					К О Д Ы			
за 2014 г.					Форма по ОКУД	0710003		
					Дата (год, месяц, число)	2014	12	31
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Велес"				по ОКПО	85286848		
Идентификационный номер налогоплательщика					ИНН	5250042549\525001001		
Вид экономической деятельности	растениеводство				по ОКВЭД	01.1		
Организационно-правовая форма	форма собственности					65	16	
Общество с ограниченной ответственностью	частная				по ОКОПФ/ОКФС			
Единица измерения	тыс руб				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.	3100	19434	-	18831	-	(18827)	19438
За 2013 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	140	-	-	140
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	140	X	-	140
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	-	-	-	-	-	-
Форма 0710023 с.2							
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(75)	(75)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(75)	(75)
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	19434	-	18971	-	(18902)	19503
За 2014 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	50	-	-	-	-	50
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	50	-	-	-	-	50
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X

					Форма 0710023 с.3
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	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	19438	(75)	140	19503
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	(18827)	(75)	-	(18902)
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(18827)	(75)	-	(18902)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(18827)	(75)	-	(18902)
3. Чистые активы					Форма 0710023 с.4
Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.	На 31 Декабря 2012 г.	
Чистые активы	3600	19553	19503	19438	

Руководитель

В.А. Петелин

Главный бухгалтер

Т.В. Ракова

25 марта 2015г.

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ			
за период с 1 Января по 31 Декабря 2014 г.			
		Форма №4 по ОКУД	К О Д Ы
		Дата (год, месяц, число)	0710004
			2014 12 31
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Велес"	по ОКПО	85286848
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5250042549/525001001
Вид деятельности	растениеводство	по ОКВЭД	01.1
Организационно - правовая форма	форма собственности	по ОКОПФ /ОКФС	65 16
Общество с ограниченной ответственностью	частная		
Единица измерения	тыс. руб.	по ОКЕИ	384
Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Остаток денежных средств на начало отчетного года	010	-	1
Движение денежных средств по текущей деятельности			
Прочие доходы	110	50	4
Денежные средства, направленные:	120	(1599)	(85)
на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья	150	(22)	-
на оплату труда	160	(131)	(44)
на расчеты по налогам и сборам	180	(33)	(19)
на прочие расходы	190	(1413)	(22)
Чистые денежные средства от текущей деятельности	200	(1549)	(81)
		Форма 0710004 с. 2	
1	2	3	4
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	430	-	-
Чистое увеличение (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	440	(1549)	(81)
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	450	(1549)	(80)
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	460	-	-

Руководитель

В.А. Петелин

Главный бухгалтер

Т.В. Ракова

25 марта 2015г.

ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ за период с 1 Января по 31 Декабря 2014 г.					
				К О Д Ы	
Форма №5 по ОКУД				0710005	
Дата (год, месяц, число)				2014	12 31
Организация Общество с ограниченной ответственностью "Велес" по ОКПО				85286848	
Идентификационный номер налогоплательщика				ИНН 5250042549/525001001	
Вид деятельности растениеводство по ОКВЭД				01.1	
Организационно-правовая форма форма собственности				65	16
Общество с ограниченной ответственностью частная по ОКОПФ/ОКФС					
Единица измерения тыс. руб. по ОКЕИ				384	
Основные средства					
Показатель		Наличие на начало отчетного года	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
наименование	код				
1	2	3	4	5	6
Земельные участки и объекты природопользования	115	19986	-	-	19986
Итого	130	19986	-	-	19986
Дебиторская и кредиторская задолженность					
Показатель			Остаток на начало отчетного года	Остаток на конец отчетного периода	
наименование	код				
1	2	3	4		
Дебиторская задолженность:					
краткосрочная - всего	610	-	1350		
в том числе:					
авансы выданные	612	-	1350		
Итого	630	-	1350		
Кредиторская задолженность:					
краткосрочная - всего	640	824	2780		
в том числе:					
расчеты с поставщиками и подрядчиками	641	204	204		
расчеты по налогам и сборам	643	4	5		
кредиты	644	604	2152		
займы	645	1	1		
прочая	646	10	416		
Итого	660	824	2780		
Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)					
Показатель			За	За	
наименование	код				
1	2	3	4		
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):					
расходов будущих периодов	766	656	-		

Руководитель

В.А. Петелин

Главный бухгалтер

Т.В. Ракова

25 марта 2015г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ВЕЛЕС"

Пояснения к бухгалтерской отчетности
за 2014 год

ООО "Велес" (далее **Общество**) зарегистрировано 3 марта 2008 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №6 по Нижегородской области. Адрес общества: 607650, Нижегородская область, г. Кстово, ул. Театральная, 17.

Устав Общества (новая редакция) утвержден общим собранием участников протокол №8 от 13 августа 2009 года, с изменениями к Уставу (в части размера уставного капитала) утвержденными общим собранием участников – протоколом №12 от 04.06.2012 года и протоколом №13 от 16 мая 2014 года (в части размера уставного капитала и права размещения облигаций).

Полномочным и единоличным исполнительным органом является директор Петелин Вадим Александрович (протокол №14 от 30 мая 2014 года, сроком на пять лет, до июня 2019 года).

Учредителями Общества на конец года являются физические лица: Маслов Олег Вячеславович 35,5% (6 916 892 руб.), Бельская Татьяна Анатольевна 35,5% (6 916 892 руб.), а также юридическое лицо: Общество с ограниченной ответственностью "Центральный Резервный Депозитарий" (ООО "ЦРД"), ИНН 7743810583, с размером доли в 29% (5 650 418 руб.).

Бухгалтерская отчетность Обществом сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Налоговый учет в Обществе осуществлялся в соответствии с требованиями гл. 26.2 Налогового Кодекса РФ «Упрощенная система налогообложения». Объектом налогообложения являются доходы организации, уменьшенные на величину расходов, но в середине года налоговый учет был изменен.

В связи с появлением нового участника в мае 2014 года, а именно юридического лица с долей в 29% уставного капитала Общества, Общество утратило право применения упрощенной системы налогообложения в 2014 году и перешло на основную систему налогообложения с пересчетом всех обязательств и сдачей в ИФНС деклараций и отчетов с начала года.

Характеристика деятельности Общества

Основным видом экономической деятельности Общества является растениеводство. В 2014 году Обществом продолжилась деятельность по реализации своего приоритетного инвестиционного проекта сельскохозяйственной направленности (подготовительный этап).

На конец отчетного периода в составе дебиторской задолженности числится право на получение действительной стоимости доли от участия в организации ООО "Межрегионстрой" в сумме 240 тыс. руб., а так же долг по договору размещения облигаций с ИК "Гардиан" на сумму 1 350 тыс. руб. Общая сумма дебиторской задолженности 1 590 тыс. руб.

В составе кредиторской задолженности, на конец отчетного периода числится задолженность в пользу шести контрагентов на общую сумму 2 758 тыс. руб.

Расшифровка отдельных показателей бух. отчетности на 31.12.2014

Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса:

1150 - Основные средства - 19 986 тыс. руб.

Показатель остался без изменений. Структура показателя – это 5 земельных участков в собственности.

1210 - Запасы - 101 тыс. руб.

Показатель остался без изменений. Структура содержит материалы, инвентарь, хозяйственные принадлежности для работы Общества.

1230 - Дебиторская задолженность - 1 590 тыс. руб.

Отображает взаиморасчеты с поставщиками 1 350 тыс. руб. и прочими дебиторами кредиторами 240 тыс. руб. Расшифровка отражена выше по тексту.

1260 - Прочие оборотные активы - 656 тыс. руб.

Все расходы и затраты Общества за текущий год поквартально были перенесены на РБП (расходы будущих периодов) в целях списания в последующие отчетные периоды при получении доходов.

1510 - Заемные средства - 2 154 тыс. руб.

Произошло увеличение за счет дополнительного привлечения краткосрочных займов от участников Общества. Структура задолженности: 2 152,4 тыс. руб. заемные денежные средства, 1,4 тыс. руб. проценты по договору займа.

1520 - Кредиторская задолженность - 626 тыс. руб.

Произошло увеличение за счет изменения структуры задолженности, а именно:

Расчеты с поставщиками - остались без изменений 204 тыс. руб.

Текущие расчеты по налогам - 5,4 тыс. руб. (НДФЛ - 1,6 тыс. руб., Земельный налог - 3,8 тыс. руб.).

Текущие расчеты по соц. страху - 4,3 тыс. руб. (ФСС, ПФР, ТФОМС, ФФОМС).

Текущая задолженность по оплате труда - 12 тыс. руб.

Расчеты с разными дебиторами кредиторами - 400 тыс. руб. (арендные платежи).

По итогам деятельности Общества за 2014 год убыток по налоговому учету отсутствует.

В 2014 году Общество не выплачивало дивиденды и доходы иностранным юридическим лицам. Факты хозяйственной деятельности, признаваемые событием после отчетной даты, отсутствуют.

При подготовке бухгалтерской отчетности не имеется неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Руководитель

В.А. Петелин

Главный бухгалтер

Т.В. Ракова

25 марта 2015г.