

ОАО «Группа ЛСР»

Сводная бухгалтерская отчетность за 6 месяцев 2011 года

Содержание

1. Сводный бухгалтерский баланс на 30 июня 2011 года	3
2. Сводный отчет о прибылях и убытках за 6 месяцев 2011 года	6
3. Приложения к сводной отчетности:	8
• Пояснительная записка	8
• Перечень дочерних организаций, показатели которых включены в сводную отчетность	10

СВОДНЫЙ БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС на 30.06.2011
млн.руб.

АКТИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Нематериальные активы	1110	23 901	24 286
в т.ч. деловая репутация	-	23 889	24 241
Результаты исследований и разработок	1120		7
Основные средства	1130	12 890	13 626
Доходные вложения в материальные ценности	1140	1 499	1 384
Долгосрочные финансовые вложения	1150	2	585
Отложенные налоговые активы	1160	1 093	1 137
Прочие внеоборотные активы	1170	17 314	21 874
в т.ч. незавершенное строительство	-	17 160	21 702
Итого по разделу I	1100	56 699	62 899
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			
Запасы, в том числе:	1210	32 862	31 974
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	-	1 492	1 700
затраты в незавершенном производстве	-	17 358	19 930
готовая продукция и товары для перепродажи	-	11 886	8 241
товары отгруженные	-	175	261
расходы будущих периодов	-	1 813	1 635
прочие запасы и затраты	-	138	207
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	437	386
Дебиторская задолженность, в том числе:	1230	17 817	26 178
- долгосрочная задолженность покупателей и заказчиков	-	152	40
- прочая долгосрочная дебиторская задолженность	-	2 555	4 403
- краткосрочная задолженность покупателей и заказчиков	-	2 987	5 058
- задолженность участников (учредителей) по взносам в уставной капитал	-		
- прочая краткосрочная дебиторская задолженность	-	12 123	16 677
Краткосрочные финансовые вложения	1240	380	319
Денежные средства	1250	1 153	1 758
Прочие оборотные активы	1260	474	873
Итого по разделу II	1200	53 123	61 488
БАЛАНС	1600	109 822	124 387

СВОДНЫЙ БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС на 30.06.2011

млн.руб.

(продолжение)

ПАССИВ	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
1	2	3	4
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ			
Уставный капитал	1310	26	26
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320		
Переоценка внеоборотных активов	1340	452	1 722
Добавочный капитал	1350	27 981	27 653
Резервный капитал, в том числе:	1360	89	94
резервы, образованные в соответствии с законодательством	-	36	41
резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	-	53	53
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	24 650	23 765
Деловая репутация	-	290	920
Доля меньшинства в капитале	-	198	135
Итого по разделу III	1300	53 686	54 315
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ обязательства			
Займы и кредиты	1410	28 409	32 626
долгосрочные кредиты банков	-	24 294	25 106
долгосрочные займы	-	3 509	6 968
долгосрочная задолженность по процентам	-	606	552
Отложенные налоговые обязательства	1420	608	732
Резервы под условные обязательства	1430		
Прочие долгосрочные обязательства, в т.ч.:	1450	2 821	5 632
средства долечиков	-	2 598	5 031
перед поставщиками и лизингодателями	-	215	598
Итого по разделу IV	1400	31 838	38 990
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ обязательства			
Займы и кредиты	1510	4 380	4 465
краткосрочные кредиты банков	-	982	2 245
краткосрочные займы	-	3 048	1 536
краткосрочная задолженность по процентам	-	350	684
Кредиторская задолженность, в том числе:	1520	10 565	14 264
поставщики и подрядчики	-	2 865	4 469
задолженность перед персоналом организации	-	240	338
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	-	77	172
задолженность по налогам и сборам	-	905	1 140
авансы полученные	-	2 690	4 455
прочие кредиторы	-	3 788	3 690
Доходы будущих периодов	1530	246	281
Резервы предстоящих расходов	1540	547	355
Прочие краткосрочные обязательства	1550	8 560	11 717
Итого по разделу V	1500	24 298	31 082
БАЛАНС	1700	109 822	124 387

СВОДНЫЙ БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС на 30.06.2011

млн.руб.
(продолжение)

Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах	Код показателя	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
Арендованные основные средства	910	6 456	5 430
в том числе по лизингу	911	1 950	3 319
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920	186	189
Товары, принятые на комиссию	930	7	
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	221	230
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950	1 454	3 212
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960	42 400	30 686
Износ жилищного фонда	970	3	4
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	980		
Нематериальные активы, полученные в пользование	990	267	220

Генеральный директор

/А.И.Вахмистров



Главный бухгалтер

/Ю.Н.Яковлева/

26.08.2011

СВОДНЫЙ ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ за период окончившийся 30.06.2011
млн.руб.

Показатель		За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
наименование	код		
1	2	3	4
Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналог. платежей)	2110	22 695	17 471
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	2120	(17 335)	(12 756)
Валовая прибыль	2100	5 360	4 715
Коммерческие расходы	2210	(882)	(732)
Управленческие расходы	2220	(1 716)	(1 723)
Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 762	2 261
Прочие доходы и расходы			
Доходы от участия в других организациях	2310		
Проценты к получению	2320	19	36
Проценты к уплате	2330	(1 113)	(1 539)
Прочие доходы	2340	3 547	2 557
Прочие расходы	2350	(3 063)	(3 105)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 152	211
Текущий налог на прибыль, в т.ч.:	2410	(472)	(424)
- постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(172)	135
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(131)	(115)
Изменение отложенных налоговых активов	2450	(162)	394
Прочее, в т.ч.:	2460	(20)	(14)
- Налог прошлых лет		(6)	(10)
- Финансовые санкции		(4)	(4)
Чистая прибыль (нераспределенная прибыль (убыток) отчетного периода)	2400	1 367	53
В том числе доля меньшинства		(29)	(18)
Чистая прибыль, скорректированная на долю меньшинства	2400	1 338	35
Постоянные налоговые обязательства			18
Отклонение налога			
Отклонение ЧП ПБУ 18			
Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	1	
Совокупный финансовый результат периода	2500	1 339	35

Расшифровка отдельных прибылей и убытков

Показатель	За отчетный период		За аналогичный период предыдущего года	
наименование	прибыль	убыток	прибыль	убыток
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	3	21	17	15
Прибыль (убыток) прошлых лет	40	70	16	40
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	4	10	2	12
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	842	523	1 674	1 474
Отчисления в оценочные резервы		808		
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	7	13	3	23

Генеральный директор

/А.И.Вахмистров/

26.08.2011



Главный бухгалтер

/Ю.Н.Яковлева/

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

ОАО «Группа ЛСР» (ранее – ООО «Группа ЛСР») (далее – «Компания») и дочерние предприятия (совместно называемые «Группа») представляют собой российские общества с ограниченной ответственностью, закрытые и открытые акционерные общества согласно определению, приведенному в Гражданском Кодексе Российской Федерации, а также компании, расположенные за пределами Российской Федерации.

Компания зарегистрирована в Российской Федерации по адресу: Санкт-Петербург, ул.Казанская 36.

Основными видами деятельности Группы являются: строительство зданий в Санкт-Петербурге, Москве, Екатеринбурге и Мюнхене, производство строительных материалов на заводах, расположенных в Санкт-Петербурге, Московской, Ленинградской и Свердловской областях, а также добыча материалов в различных районах Ленинградской области.

В течении 6 месяцев 2011 года

- в контур Группы вошли четыре предприятия (по одному предприятию девелопмента и строительства, два предприятия по производству строительных материалов);
- присоединены к более крупным предприятиям Группы два предприятия (по производству строительных материалов и предприятие девелопмента);
- продано одно предприятие по производству строительных материалов.

Данные приобретения, присоединения и выбытия не оказали существенного влияния на финансовое положение Группы. Влияние на чистую прибыль от приобретений периода составило 421 млн.руб. Присоединения и выбытия не оказали существенного влияния на чистую прибыль периода.

ОАО «Группа ЛСР» составляет и предоставляет консолидированную финансовую отчетность по МСФО.

Данные сводный бухгалтерский баланс и отчет о прибылях и убытках ОАО «Группа ЛСР» за 6 месяцев 2011 года подготовлены в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета. Отчисления в оценочные резервы производятся с 2011 года.

При подготовке сводной отчетности Группы не исключены нереализованные прибыли (убытки), возникающие в результате взаимных операций между предприятиями Группы.

Финансовая информация представлена в миллионах рублей РФ. Активы и обязательства зарубежной деятельности, включая деловую репутацию, пересчитаны в рубли по курсу ЦБ РФ, действующему на отчетную дату. Возникающие при пересчете курсовые разницы отнесены на нераспределенную прибыль.

В состав сводной отчётности ОАО «Группа ЛСР» включались показатели по дочерним обществам. Дочерними предприятиями являются общества, находящиеся под контролем Группы. Контроль существует тогда, когда у Группы есть возможность прямо или косвенно управлять финансовой и производственной политикой организации с целью получения экономических выгод от ее деятельности. Финансовые показатели дочерних обществ включаются в сводную отчетность на протяжении периода с даты установления до даты прекращения такого контроля.

Кроме того, в контур консолидации включены предприятия специального назначения (далее – «ПСН»), контролируемые Группой, о чем свидетельствует оценка взаимоотношений ПСН и Группы, риски и выгоды ПСН. ПСН были учреждены на условиях, устанавливающих жесткие ограничения на возможность принятия решений руководством ПСН, результатом чего является получение Группой всех выгод, связанных с деятельностью и чистыми активами ПСН.

В сводной отчетности ОАО «Группа ЛСР» представлен перечень организаций, показатели которых включены в сводную отчетность.

**Перечень дочерних организаций,
показатели которых включены в сводную отчетность**

№ п/п	Полное наименование	Доля участия ОАО "Группа ЛСР" на 30.06.2011	Место ведения хозяйственной деятельности
1	ОАО "Гатчинский ДСК"	100,00%	Санкт-Петербург
2	ОАО "СКВ СПб"	100,00%	Санкт-Петербург
3	ООО "ГДСК"	100,00%	Санкт-Петербург
4	ОАО "ЛСР"	100,00%	Санкт-Петербург
5	ОАО НПО "Керамика"	100,00%	Санкт-Петербург
6	ОАО "Гранит-Кузнечное"	100,00%	Лен. область
7	ОАО "Рудас"	100,00%	Санкт-Петербург
8	ОАО "Ленречпорт"	100,00%	Санкт-Петербург
9	ЗАО "Вертикаль"	100,00%	Санкт-Петербург
10	ОАО "ПО "Баррикада"	100,00%	Санкт-Петербург
11	ЗАО "ДСК "Блок"	100,00%	Санкт-Петербург
12	ОАО "УМ-260"	100,00%	Санкт-Петербург
13	ООО "Объединение 45"	100,00%	Санкт-Петербург
14	ЗАО "МСР"	100,00%	Москва
15	ООО "ГАТП № 1"	100,00%	Санкт-Петербург
16	ОАО "Победа ЛСР"	100,00%	Санкт-Петербург
17	ООО "Особняк"	100,00%	Санкт-Петербург
18	ООО "Квартира ЛюксСервис"	100,00%	Санкт-Петербург
19	ЗАО "Строительный трест № 28"	39,59%	Санкт-Петербург
20	ООО "Строительный трест № 28"	50,00%	Санкт-Петербург
21	ОАО "Группа ЛСР"	100,00%	Санкт-Петербург
22	ЗАО "Промышленный лизинг"	100,00%	Санкт-Петербург
23	ЗАО "Мартыновка"	присоединено к ОАО "СКВ СПб"	Санкт-Петербург
24	ЗАО НПО "ВСР"	80,00%	Санкт-Петербург
25	ООО "СПб ГДЦ "ЮНА"	100,00%	Санкт-Петербург
26	ДНП "Алакюль"	100,00%	Санкт-Петербург
27	ДНП "Пенаты-2"	100,00%	Лен. область
28	ЗАО "МСР-Бутово"	100,00%	Москва
29	ОАО "Завод ЖБИ-6"	57,80%	Москва
30	ООО "Цемент"	100,00%	Лен. область
31	ООО "ГДСК Инвест Приморский"	100,00%	Санкт-Петербург
32	ЗАО "Заречье"	100,00%	Санкт-Петербург
33	ООО ЛенСпецСМО	100,00%	Санкт-Петербург
34	ООО "Смольный Квартал"	100,00%	Санкт-Петербург
35	ООО "ВСМП"	100,00%	Санкт-Петербург
36	ООО "БалтСтройКомплект"	100,00%	Санкт-Петербург
37	ООО "Объединение 45-М"	100,00%	Москва
38	ООО "ЛСР-Инвест"	100,00%	Санкт-Петербург
39	ЗАО "Чифко плюс"	100,00%	Санкт-Петербург
40	ООО "Великан-XXI век"	100,00%	Москва
41	LSR Europe GmbH	100,00%	Германия
42	ЗАО "А Плюс Естейт"	100,00%	Санкт-Петербург
43	ЗАО "ИНГЕОКОМ С-Пб"	100,00%	Санкт-Петербург
44	ОАО "Стройкорпорация"	100,00%	Санкт-Петербург
45	ОАО МТО "АРХПРОЕКТ"	100,00%	Москва
46	ООО "ЛСР - УКРАИНА"	100,00%	Украина
47	ООО "БСК Инвест 3"	20,00%	Санкт-Петербург
48	ОАО "ЗАВОД ЭЛЕКТРИК"	100,00%	Санкт-Петербург
49	Saargemunder Strabe Wohnbau GmbH & Co.KG	70,00%	Германия

№ п/п	Полное наименование	Доля участия ОАО "Группа ЛСР" на 30.06.2011	Место ведения хозяйственной деятельности
50	Saargemunder Strabe Wohnbau Beteiligungs-GmbH	70,00%	Германия
51	Max-Josephs-Hohe Immobilien-und Projektentwicklungs GmbH	94,80%	Германия
52	ООО "ЗАВОД "СТРОЙФАРФОР"	100,00%	Санкт-Петербург
53	ООО "Ожерельевская керамика"	100,00%	Москва
54	ООО "Охтинский Берег"	100,00%	Санкт-Петербург
55	ЗАО "Казанская, 36"	100,00%	Санкт-Петербург
56	ООО Агентство "ТРИАДА"	100,00%	Москва
57	ООО "Промрезерв"	100,00%	Екатеринбург
58	ООО "Баррикада"	100,00%	Санкт-Петербург
59	ОАО "Бетфор"	100,00%	Екатеринбург
60	ООО "Охта 25"	55,00%	Санкт-Петербург
61	ЗАО "НОВА-строй"	100,00%	Екатеринбург
62	ООО "СМУ "НОВА-строй"	100,00%	Екатеринбург
63	ООО "ПКУ "НОВА-СтройПроект"	100,00%	Екатеринбург
64	ООО "Уралщебень"	100,00%	Екатеринбург
65	ООО "Кентавр Менеджмент"	100,00%	Москва
66	ООО "Гранит-Инвест"	100,00%	Лен.область
67	LSR Vermögensverwaltungs GmbH	85,00%	Германия
68	ООО "ЛСР"	100,00%	Санкт-Петербург
69	Oefelestrasse Projektentwicklungs GmbH & Co KG	85,00%	Германия
70	ООО "Карьер Петровский"	продано	Лен.область
71	ООО "Всеволожские угодья"	100,00%	Санкт-Петербург
72	ООО "Рыбхоз"	100,00%	Санкт-Петербург
73	Bereiteranger Vermögensverwaltungs Bereiteranger Projektentwicklung	70,00%	Германия
74	GmbH & Co.KG	70,00%	Германия
75	ООО "Аэрок СПб"	100,00%	Санкт-Петербург
76	ЗАО "Сканзкс"	100,00%	Санкт-Петербург
77	ОАО "Аэрок Обухов"	97,36%	Украина
78	ООО "Комплекс"	100,00%	Санкт-Петербург
79	ООО "ОПТИМА"	100,00%	Санкт-Петербург
80	ООО "ЛСР-Строй"	100,00%	Санкт-Петербург
81	ЗАО "КУЗЖБИ"	100,00%	Екатеринбург
82	ЗАО "ХОНКАВААРАН МААСТОРАКЕННУС"	присоединено к ОАО "Гранит- Кузнечное"	Санкт-Петербург
83	ООО "АЭРОК"	100,00%	Украина
84	Projektgesellschaft Bayerstr. 79 mbH	80,00%	Германия
85	ООО "МСР Перспектива"	100,00%	Москва
86	MUC Campus V GmbH	70,00%	Германия
87	ОАО "Обуховский завод СМик"	85,94%	Санкт-Петербург
88	ОАО "Павловская керамика"	93,44%	Москва