

**Пояснения к сводному бухгалтерскому балансу  
и сводному отчету о прибылях и убытках (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				Изменения за период				Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость		накопленная амортизация и убытки от обесценения		Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
								первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения					
Нематериальные активы - всего	5100	за 2011 г.	1 047	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 047	105
в том числе:	5110	за 2010 г.	-	-	-	-	1 047	-	-	-	-	-	1 047	-
Web-система	5101	за 2011 г.	1 047	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 047	105
	5111	за 2010 г.	-	-	-	-	1 047	-	-	-	-	-	1 047	-

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

Закрывает акционерное общество  
«Эл Би Виссуалит»  
(ЗАО «Эл Би Виссуалит»)

### 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На _____ г. <sup>4</sup> 20 _____ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 _____ г. <sup>5</sup>
Всего	5130		
в том числе:			
(вид нематериальных активов)			
(вид нематериальных активов)			
и т.д.			

#### 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, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 ____ г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
	5150	за 20 ____ г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
в том числе:		за 20 ____ г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
		за 20 ____ г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
(объект, группа объектов)		за 20 ____ г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
и т.д.			-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )

**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 2011 г.	-	-	-	-
	5170	за 2010 г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2011 г.	-	-	-	-
	5171	за 2010 г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2011 г.	55	41	-	96
	5190	за 2010 г.	-	1 102	-	55
в том числе:	5181	за 2011 г.	55	41	-	96
	5191	за 2010 г.	-	55	-	55
Фирменный знак ОАО "ТЛК"	5182	за 2011 г.	-	-	-	-
Web-система	5192	за 2010 г.	-	1 047	-	1 047

Закрытое акционерное общество  
"Эл Эл Би Внестурит"  
(ЗАО "Эл Эл Би Внестурит")

15

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года			Изменения за период								
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	выбыло объектов первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Переоценка первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные в том числе:	5200	за 2011 г.	52 168	(9 919)	15 327	(8 989)	1 750	-	-	-	-	58 506	(14 849)	
	5210	за 2010 г.	44 444	(8 111)	10 547	(2 823)	2 789	(4 597)	-	-	-	52 168	(9 919)	
Здания	5201	за 2011 г.	20 817	(1 153)	-	-	-	-	-	-	-	20 817	(1 153)	
	5211	за 2010 г.	20 817	(1 221)	-	-	-	68	-	-	-	20 817	(1 153)	
Транспортные средства	5202	за 2011 г.	13 137	(2 535)	4 032	-	-	(2 949)	-	-	-	17 169	(5 484)	
	5212	за 2010 г.	9 133	(1 916)	5 355	(1 351)	1 351	(1 970)	-	-	-	13 137	(2 535)	
Офисное оборудование	5203	за 2011 г.	9 986	(4 457)	1 708	(1 318)	1 271	(2 583)	-	-	-	10 376	(5 769)	
	5213	за 2010 г.	6 266	(3 423)	4 266	(782)	782	(1 816)	-	-	-	9 986	(4 457)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности	5220	за 2011 г.	6 169 461	(1 234 617)	21 758 101	(1 717 516)	736 305	(2 674 088)	-	-	-	26 210 046	(3 172 400)	
	5230	за 2010 г.	1 641 768	(589 607)	4 664 229	(136 536)	111 126	(756 136)	-	-	-	6 169 461	(1 234 617)	
Транспортные средства	5221	за 2011 г.	2 407 038	(641 918)	17 829 693	(985 956)	656 933	(1 346 386)	-	-	-	19 250 775	(1 331 371)	
	5231	за 2010 г.	715 582	(487 284)	1 772 817	(81 361)	66 093	(210 727)	-	-	-	2 407 038	(641 918)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5222	за 2011 г.	3 653 337	(581 472)	3 695 270	(731 563)	79 372	(1 296 969)	-	-	-	6 617 044	(1 799 069)	
	5232	за 2010 г.	926 186	(92 323)	2 782 326	(65 175)	45 033	(534 182)	-	-	-	3 653 337	(581 472)	

Закрытое акционерное общество  
«Эл Би Венаудит»  
(ЗАО «Эл Би Венаудит»)

## 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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. в том числе:	5240	за 2011 г.	1 847 517	23 424 861	(28)	3 498 922
	5250	за 2010 г.	243 078	6 278 968	-	1 847 517
Основные средства	5241	за 2011 г.	1 080	14 275	(28)	-
	5251	за 2010 г.	-	11 380	-	1 080
Доходные вложения в материальные ценности	5242	за 2011 г.	1 846 437	23 410 586	-	3 498 922
	5252	за 2010 г.	243 078	6 267 588	-	1 846 437

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

Наименование показателя	Код	за 2011 г.	за 2010 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	247
в том числе:			
Офисное оборудование	5261	-	247
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

Закрытое акционерное общество  
"Эл Би Визит" (ЗАО "Эл Би Визит")

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	12 561	12 561	3 832
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	171 434	171 193	170 831
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	21 394	21 394	21 394
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Закрывается акционерное общество  
«Эл Би Випаудит»  
(ЗАО «Эл Би Випаудит»)

2.4.1 Иное использование основных средств и доходных вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.	На 31 декабря 2009 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе, в т.ч.	5280	26 170 417	6 182 022	1 634 019
основные средства		16 593	12 561	7 206
доходные вложения		26 153 824	6 169 461	1 626 813
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	946 654	139 563	142 938
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	171 434	171 082	1 364
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	21 394	21 394	21 394
Доходные вложения до перехода права собственности	5286	0	70 051	0
Доходные вложения в организации	5287	56 221	0	14 955

Закрытое акционерное общество  
«Элч Эл Би Вншлудия»  
(ОАО «Элч Эл Би Вншлудия»)

3. Финансовые вложения  
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная коррек-тировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость
Долгосрочные - всего	5301	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5302	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5303	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Резерв под обесценение финансовых вложений	5313	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5306	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - всего	5300	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Закрытое акционерное общество  
«Олч Эл Би Внечаудит»  
(ЗАО «Олч Эл Би Внечаудит»)

10



### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 20__ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>5</sup>
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
(группы, виды)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
(группы, виды)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Закрывое акционерное общество  
«Эич Эл Би Внелпудит»  
(ЗАО «Эич Эл Би Внелпудит»)

11

**4. Запасы**  
**4.1. Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2011 г.	1 738	-	2 107 933	2 107 750	-	-	X	1 921	-	
	5420	за 2010 г.	48	-	1 353 207	1 351 516	-	-	X	1 738	-	
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2011 г.	1 738	-	17 301	17 119	-	-	-	1 921	-	
	5421	за 2010 г.	48	-	14 681	12 991	-	-	-	1 738	-	
Готовая продукция	5402	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2011 г.	-	-	2 090 631	2 090 631	-	-	-	-	-	
	5423	за 2010 г.	-	-	1 338 526	1 338 526	-	-	-	-	-	
	5404	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5405	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5406	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5407	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе	5408	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5428	за 2010 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

Закрытое акционерное общество  
«Эл Эл Би Виссудинга»  
(ОАО «Эл Эл Би Виссудинга»)

22

## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 20__ г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20__ г. <sup>5</sup>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
(группа, вид)				
И Т.Д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
(группа, вид)		-	-	-
И Т.Д.		-	-	-

23

Закрывающее акционерное общество  
«Элч Эл Би Бизнесаудит»  
(ЗАО «Элч Эл Би Бизнесаудит»)

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода		Справочно: Списание на финансовые результаты
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 2011 г. за 2010 г.	25 283 58 200	0 0	899 947 25 283	0 0	
в том числе:							
Расчеты с покупателями - лизингополучателями	5502	за 2011 г.	20 252	-	894 916	-	
балансодержателями предметов лизинга	5522	за 2010 г.	53 170	-	20 252	-	
Авансы выданные	5503 5523	за 2011 г. за 2010 г.	5 030 5 030	- -	5 030 5 030	- -	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 2011 г. за 2010 г.	3 671 720 3 891 712	0 0	3 687 270 3 671 720	-19 510 0	
в том числе:							
Расчеты с покупателями - лизингополучателями	5511	за 2011 г.	58 102	-	322 945	-	
балансодержателями предметов лизинга	5531	за 2010 г.	74 999	-	58 102	-	
Авансы выданные поставщикам товаров	5512 5532	за 2011 г. за 2010 г.	2 460 772 2 908 817	- -	671 505 2 460 772	- -	
Прочая	5513 5533	за 2011 г. за 2010 г.	28 180 130 678	- -	13 580 28 180	-2 500 -	
Задолженность покупателей	5514 5534	за 2011 г. за 2010 г.	266 183 621 638	0 0	340 824 266 183	-432 0	121
Авансы выданные	5515 5535	за 2011 г. за 2010 г.	9 890 2 475	- -	11 884 9 890	- -	
Расчеты по претензиям	5516 5536	за 2011 г. за 2010 г.	131 664 31 817	- -	21 543 131 664	-16 578 -	123 616 13 211
Расчеты по налогам и сборам, социальному страхованию	5517 5537	за 2011 г. за 2010 г.	716 929 121 288	- -	2 304 989 716 929	- -	
Итого	5500 5520	за 2011 г. за 2010 г.	3 697 003 3 949 912	0 0	4 587 217 3 697 003	- -	123 616 13 332

Закрывое акционерное общество  
 «Элч Эл Би Внзпудит»  
 (ЗАО «Элч Эл Би Внзпудит»)

24

### 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2011 г.	2 151 754	21 270 480
	5571	за 2010 г.	216 936	2 151 754
в том числе:				
кредиты	5552	за 2011 г.	1 421 503	19 152 595
	5572	за 2010 г.	139 973	1 421 503
займы	5553	за 2011 г.	-	-
	5573	за 2010 г.	-	-
Авансы, полученные по договорам лизинга	5554	за 2011 г.	282 953	1 505 932
	5574	за 2010 г.	38 334	282 953
Прочая	5555	за 2011 г.	447 298	611 953
	5575	за 2010 г.	38 629	447 298
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2011 г.	620 769	4 089 636
	5580	за 2010 г.	617 276	620 769
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2011 г.	118 405	275 521
	5581	за 2010 г.	224 759	118 405
авансы полученные	5562	за 2011 г.	128 087	1 528 848
	5582	за 2010 г.	90 745	128 087
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2011 г.	27 571	151 385
	5583	за 2010 г.	867	27 571
кредиты	5564	за 2011 г.	325 307	1 724 333
	5584	за 2010 г.	279 693	325 307
Проценты по кредиты	5565	за 2011 г.	531	8 068
	5585	за 2010 г.	900	531
Вексельные обязательства	5566	за 2011 г.	-	400 000
	5586	за 2010 г.	10 002	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	5567	за 2011 г.	12 658	174
	5587	за 2010 г.	4	12 658
Итого	5550	за 2011 г.	612 559	4 088 329
	5570	за 2010 г.	606 970	612 559

Закрывающее акционерное общество  
«Элч Эл Би Внешнеаудит»  
(ОАО «Элч Эл Би Внешнеаудит»)

26

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2011 г.	за 2010 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	302 052	201 077
Отчисления на социальные нужды	5630	28 226	19 772
Амортизация	5640	2 659 434	760 800
Прочие затраты	5650	2 723 537	1 555 141
Итого по элементам	5660	5 713 249	2 536 790
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	5 713 249	2 536 790

Закрытое акционерное общество  
«Элси Эл Би Виенгуканг»  
(ЗАО «Элси Эл Би Виенгуканг»)

28

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:						
резерв под отпуск	5701	-	13 329	-	-	13 329

27

Закрывающее акционерное общество  
«Элси Он Ли Инвестментс»  
(ООО «Элси Он Ли Инвестментс»)