

ЗАО «СВ-АУДИТ»

Россия, 105066, г. Москва, а/я 65

105066, г. Москва, ул. Нижняя Красносельская, д. 40/12, кор. 20

Тел./факс: (495) 771-6565

E-mail: sv-audit@sv-audit.ru

Http://www.sv-audit.ru

На 100 ящие профессионалы для Вашего бизнеса

Исх. № 55 от 02.04.2014г.

Аудиторское заключение

Москва

2014 г.

Аудируемое лицо:

Открытое акционерное общество «Мельничный комбинат № 4» , далее именуемое ОАО «Мелькомбинат №4»

Государственный регистрационный номер 1027739245170

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

Аудитор:

Закрытое акционерное общество «СВ-Аудит»

Государственный регистрационный номер 1027739080764

123001, г. Москва, ул. Большая Садовая, д. 3, стр. 7

Является членом СРО НП АПР, номер в реестре аудиторских организаций и аудиторов 10301050686

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «Мелькомбинат № 4», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2013 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2013 год и пояснительной записки.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство ОАО «Мелькомбинат №4» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий и 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 этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

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 полученные в ходе аудита доказательства представляют достаточные основания для выражения мнения с оговоркой о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание для выражения мнения с оговоркой

- По статье 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2013 года отражены сумм НДС, предъявленных поставщиками товаров (работ, услуг) в прошлых налоговых (отчетных) периодах, в размере не менее 25 000 тыс. руб. Мы не получили достаточных доказательств в отношении правомерности отражения указанных сумм, так как трехлетний срок для предъявления к вычету указанных сумм истек.

Мнение аудитора о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации ОАО «Мелькомбинат №4» по состоянию на 31 декабря 2013 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за период с 1 января по 31 декабря 2013 года включительно в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности, мы обращаем внимание, что стоимость чистых активов ОАО «Мелькомбинат №4» по состоянию на 31.12.2013 г. меньше размера уставного капитала.

Генеральный директор
ЗАО «СВ-Аудит»



Крашенинина Е.В.

02.04.2014 г.

ИФНС РОССИИ № 3 ПОГ. МОСКВЕ
Бухгалтерский баланс
 с НАЛОГООПЛАТЕЛЬЩИКАМИ
 на 31 декабря 2013 г.

14 МАР 2014

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

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

Идентификационный номер налогоплательщика ЯРИКОВ А.И. ИНН

Вид экономической деятельности _____ по ОКВЭД

Организационно-правовая форма / форма собственности _____ по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

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

Коды		
0710001		
31	12	2013
05079041		
7703085272		
15.61		
47	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	71	-	219
	в том числе:				
	товарные знаки		71	-	219
	Результаты исследований и разработок	1120	49 702	39 712	26 534
	в том числе:				
	проектные работы		49 702	39 712	26 534
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	840 370	837 375	780 485
	в том числе:				
	оборудование к установке		2 343	2 343	2 343
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	222 451	194 565	173 488
	в том числе:				
	убытки		222 451	194 565	173 488
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 112 594	1 071 652	980 726
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	1 205	1 244	2 095
	в том числе:				
	материалы		328	1 003	1 024
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	26 390	26 404	26 707
	в том числе:				
	НДС не предъявленный к возмещению		26 390	26 404	26 707
	Дебиторская задолженность	1230	61 305	67 023	79 128
	в том числе:				
	поставщики и покупатели		57 926	50 647	52 756
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	317	318	318
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 056	1 916	2 964
	в том числе:				
	расчетный счет		1 853	1 703	2 503
	Прочие оборотные активы	1260	-	1 513	676
	в том числе:				
	НДС с авансов		-	1 513	676
	Итого по разделу II	1200	91 273	98 418	111 888
	БАЛАНС	1600	1 203 867	1 170 070	1 092 614

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	56	56	56
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	794 735	771 831	693 713
	в том числе:				
	Переоценка зданий		794 735	771 831	693 713
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	3	3	3
	в том числе:				
	Резервный фонд в соответствии с Уставом		3	3	3
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(857 187)	(741 732)	(653 926)
	Итого по разделу III	1300	(62 393)	30 158	39 846
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	1 090 347	816 439	339 604
	в том числе:				
	Основной долг		910 387	816 439	339 604
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 090 347	816 439	339 604
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	160 476	299 727	697 306
	в том числе:				
	Основной долг		74 094	80 559	697 306
	Кредиторская задолженность	1520	15 437	22 950	15 815
	в том числе:				
	Поставщики и покупатели		9 952	16 330	9 910
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	796	43
	Итого по разделу V	1500	175 913	323 473	713 164
	БАЛАНС	1700	1 203 867	1 170 070	1 092 614

Руководитель

(подпись)

Сендеров Ю.Г.

(расшифровка подписи)

13 марта 2014 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2013г.

Организация Открытое Акционерное Общество "Мельничный комбинат №4" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности _____ по ОКВЭД
Организационно-правовая форма / форма собственности _____ по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2013
05079041		
7703085272		
15.61		
47	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
	Выручка	2110	51 153	45 243
	Себестоимость продаж	2120	-	(616)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	51 153	44 627
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(107 183)	(104 850)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(56 030)	(60 223)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(52 287)	(44 543)
	Прочие доходы	2340	42 706	77 952
	Прочие расходы	2350	(77 742)	(81 818)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(143 353)	(108 632)
	Текущий налог на прибыль	2410	(6)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(6)	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	27 886	21 076
	Прочее	2460	19	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(115 454)	(87 556)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	22 904	78 118
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(92 550)	(9 438)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Сендеров Ю.Г.

(расшифровка подписи)

13 марта 2014 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2013г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Открытое Акционерное Общество "Мельничный комбинат №4" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика ИИН

Вид экономической деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710003		
31	12	2013
05079041		
7703085272		
15.61		
47	16	
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 2011 г.	3100	56	-	693 713	3	(653 926)	39 846
<u>За 2012 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	78 118	-	-	78 118
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	78 118	X	-	78 118
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	-	-	-	-	87 806	87 806
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	87 806	87 806
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 2012 г. За 2013 г.	3200	56	-	771 831	3	(741 732)	30 158
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	22 604	-	-	22 604
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	22 604	X	-	22 604
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	-	-	-	-	115 454	115 454
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	115 454	115 454
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 2013 г.	3300	56	-	794 435	3	(857 186)	(62 692)

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2011 г.	Изменения капитала за 2012 г.		На 31 декабря 2012 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	39 846	(87 806)	78 118	30 158
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	39 846	(87 806)	78 118	30 158
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(653 926)	(87 806)	-	(741 732)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(653 926)	(87 806)	-	(741 732)
до корректировок	3402	693 772	-	78 118	771 890
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	693 772	-	78 118	771 890

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Чистые активы	3600	(62 393)	30 158	39 846

Руководитель



(подпись)

Сендеров Ю.Г.

(расшифровка подписи)

13 марта 2014 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2013г.**

Организация Открытое Акционерное Общество "Мельничный комбинат №4"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности _____
Организационно-правовая форма / форма собственности _____

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

Коды		
0710004		
31	12	2013
05079041		
7703085272		
15.61		
47	16	
384		

Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	54 429	52 034
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	53 043	5 599
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	42 366
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	1 386	4 069
Платежи - всего	4120	(120 641)	(103 921)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(55 837)	(42 636)
в связи с оплатой труда работников	4122	(31 470)	(35 507)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль	4124	-	-
налог на имущество, страх. взносы, НДС, НДФЛ	4125	(31 662)	-
прочие платежи	4129	(1 672)	(25 778)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(66 212)	(51 887)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	32	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	32	-
от продажи акций (долей участия) в других организациях	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 (долей участия) в других организациях	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	32	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2013г.	За Январь - Декабрь 2012г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	66 320	50 839
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	66 320	50 839
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	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату 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	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	66 320	50 839
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	140	(1 048)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 916	2 964
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 056	1 916
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Сендеров Ю.Г.

(расшифровка подписи)

13 марта 2014 г.

**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	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесце-нения	Поступило	Выбыло		начислено амортиза-ции	убыток от обесце-нения	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесце-нения
						первоначальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация и убытки от обесце-нения			Первоначальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2013 г.	43	(43)	77	-	-	(6)	-	-	-	120	(49)
	5110	за 2012 г.	43	(43)	-	-	-	-	-	-	-	43	(43)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2013 г.	43	(43)	50	-	-	(4)	-	-	-	93	(47)
	5111	за 2012 г.	43	(43)	-	-	-	-	-	-	-	43	(43)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 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 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2012 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 2013 г.	39 712	9 990	-	-	49 702
	5170	за 2012 г.	26 534	13 179	-	-	39 712
в том числе:							
разработка альбома	5161	за 2013 г.	10 820	8 731	-	-	19 551
архитектурно-градостроительной концепции	5171	за 2012 г.	3 193	7 627	-	-	10 820
обмер кубатуры зданий и сооружений	5162	за 2013 г.	10 415	-	-	-	10 415
	5172	за 2012 г.	10 415	-	-	-	10 415
обмер площади земельных участков, не занятых зданиями	5163	за 2013 г.	635	364	-	-	999
	5173	за 2012 г.	635	-	-	-	635
консультационные услуги по оценке проекта	5164	за 2013 г.	11 115	-	-	-	11 115
	5174	за 2012 г.	5 280	5 835	-	-	11 115
оценка инвестиционной стоимости	5165	за 2013 г.	2 420	-	-	-	2 420
	5175	за 2012 г.	2 420	-	-	-	2 420
историко-культурное исследование территории	5166	за 2013 г.	2 130	895	-	-	3 025
	5176	за 2012 г.	2 130	-	-	-	2 130
изготовление макета здания	5167	за 2013 г.	319	-	-	-	319
	5177	за 2012 г.	319	-	-	-	319
изготовление плана подземных коммуникаций	5168	за 2013 г.	1 859	-	-	-	1 859
	5178	за 2012 г.	2 142	(283)	-	-	1 859
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2013 г.	-	77	-	(77)	-
	5190	за 2012 г.	219	57	(275)	-	-
в том числе:							
товарный знак 473788 (номер заявки 2011713222)	5181	за 2013 г.	-	27	-	(27)	-
	5191	за 2012 г.	44	5	(49)	-	-
товарный знак 474435 (номер заявки 2011713225)	5182	за 2013 г.	-	23	-	(23)	-
	5192	за 2012 г.	54	13	(67)	-	-
товарный знак 474434 (номер заявки)2011713224	5183	за 2013 г.	-	27	-	(27)	-
	5193	за 2012 г.	54	5	(59)	-	-
товарный знак 225912	5184	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	5194	за 2012 г.	-	10	(10)	-	-
товарный знак №255627	5185	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	5195	за 2012 г.	22	19	(41)	-	-
товарный знак 2011713223	5186	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	5196	за 2012 г.	44	4	(49)	-	-

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 2013 г.	2 343	192	-	(192)	2 343
	5250	за 2012 г.	2 343	51	-	(51)	2 343
в том числе:							
веса пылевые	5241	за 2013 г.	31	-	-	-	31
	5251	за 2012 г.	31	-	-	-	31
нагнетатель Н-400	5242	за 2013 г.	499	-	-	-	499
	5252	за 2012 г.	499	-	-	-	499
ротор к увлаж. машине	5243	за 2013 г.	10	-	-	-	10
	5253	за 2012 г.	10	-	-	-	10
питатель шлюзовой	5244	за 2013 г.	40	-	-	-	40
	5254	за 2012 г.	40	-	-	-	40
нижний угол к ЗРМ	5245	за 2013 г.	85	-	-	-	85
	5255	за 2012 г.	85	-	-	-	85
циклон ЦОЛ-6	5246	за 2013 г.	15	-	-	-	15
	5256	за 2012 г.	15	-	-	-	15
циклон батар.ЗУЦ-500	5247	за 2013 г.	20	-	-	-	20
	5257	за 2012 г.	20	-	-	-	20
вентилятор ВЦП №8	5248	за 2013 г.	40	-	-	-	40
	5258	за 2012 г.	40	-	-	-	40
Механич. автоматы к ЗМ - 2	5249	за 2013 г.	91	-	-	-	91
	5259	за 2012 г.	91	-	-	-	91
фильтр РЦИЭ 3,9-9		за 2013 г.	197	-	-	-	197
		за 2012 г.	197	-	-	-	197
вентилятор ЦВ 18 № 19		за 2013 г.	40	-	-	-	40
		за 2012 г.	40	-	-	-	40
вымольная машина МБО-сб		за 2013 г.	121	-	-	-	121
		за 2012 г.	121	-	-	-	121
вымольная машина РЗ--БМО-6		за 2013 г.	30	-	-	-	30
		за 2012 г.	30	-	-	-	30
рассев РЗ-БРБ		за 2013 г.	635	-	-	-	635
		за 2012 г.	635	-	-	-	635
роторная воздуходувка		за 2013 г.	488	-	-	-	488
		за 2012 г.	488	-	-	-	488
Счетчик газа TZ G-650 Dn150Pn161/30		за 2013 г.	-	141	-	141	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
Бойлер		за 2013 г.	-	52	-	52	-
		за 2012 г.	-	-	-	-	-
Автоматический шлагбаум		за 2013 г.	-	-	-	-	-
		за 2012 г.	-	51	-	51	-

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

Наименование показателя	Код	за 2013 г.	за 2012 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 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 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	174 458	174 458	165 082
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287			

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 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

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 задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2013 г.	85 534	-	101 928	-	(124 354)	-	-	-	63 108	(1 804)
	5530	за 2012 г.	97 565	-	(8 118)	-	(187 577)	-	-	-	85 534	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2013 г.	54 547	-	60 520	-	(61 643)	-	-	-	53 424	-
	5531	за 2012 г.	56 900	-	24	-	(80 891)	-	-	-	54 547	-
Авансы выданные	5512	за 2013 г.	12 011	-	29 783	-	(35 489)	-	-	-	6 305	-
	5532	за 2012 г.	7 201	-	7 121	-	(22 341)	-	-	-	12 011	-
Прочая	5513	за 2013 г.	18 976	-	11 625	-	(27 222)	-	-	-	3 379	-
	5533	за 2012 г.	33 465	-	(15 262)	-	(84 346)	-	-	-	18 976	-
	5514	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2013 г.	85 534	-	101 928	-	(124 354)	-	-	X	63 108	(1 804)
	5520	за 2012 г.	97 565	-	(8 118)	-	(187 577)	-	-	X	85 534	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.		На 31 декабря 2012 г.		На 31 декабря 2011 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
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	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2013 г.	960 854	66 320	95 711	-	(32 538)	-	1 090 347
	5573	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2013 г.	322 677	43 034	51	(188 019)	(1 830)	-	175 913
	5580	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2013 г.	10 121	1 251	-	(5 205)	(1 154)	-	5 013
	5581	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2013 г.	6 208	4 619	-	(5 058)	(572)	-	5 197
	5582	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2013 г.	4 975	12 757	51	(12 456)	(104)	-	5 223
	5583	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2013 г.	299 727	19 317	-	(158 568)	-	-	160 476
	5585	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2013 г.	1 646	5 090	-	(6 732)	-	-	4
	5586	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-

	5587	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2013 г.	322 677	43 034	51	(188 019)	(1 830)	X	175 913
	5570	за 2012 г.	-	-	-	-	-	X	-

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2013 г.	за 2012 г.
Материальные затраты	5610	564	1 148
Расходы на оплату труда	5620	34 048	31 548
Отчисления на социальные нужды	5630	8 294	7 628
Амортизация	5640	20 107	21 020
Прочие затраты	5650	123 084	43 502
Итого по элементам	5660	186 097	104 846
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	186 097	104 846

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	2 433	(2 173)	-	-
в том числе:						
страховые взносы	5701	-	865	(689)	-	176
оплата труда	5702	-	1 568	(1 484)	-	84

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	44 183	44 183	44 183
в том числе:				
	5811	-	-	-

Генеральный директор:  В.В. Сидоров 30.9.

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2013 год.

г.Москва

11 марта 2014 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

Главный бухгалтер Мельникова Ольга Семеновна

Среднегодовая численность работающих в 2013 году составила 68 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 ЗАО « СВ-Аудит »,

юридический адрес 123001 г.Москва ул.Большая Садовая д.3 стр.7

2. Сведения об учетной политике.

Копия приказа об учетной политике на 2013 год приложена к бухгалтерской отчетности. Изменения в учетную политику Общества в отчетном 2013 году не вносились.

3. Информация об отдельных активах и обязательствах.

ПО ОСНОВНЫМ СРЕДСТВАМ

На 31.12.2013 года была проведена ежегодная оценка рыночной стоимости объектов недвижимости, для актуализации балансовой стоимости.

Услуги по оценке были выполнены ООО « Консалтинговая Компания « АверсКапитал ».

Были переоценены 23 объекта.

Сумма дооценки ОС составила 40 259 736 руб.

Сумма дооценки амортизации составила 17 354 144,30 руб.

Всего сумма дооценки составляет 22 905 592 руб.

На консервации находятся здание Элеватор 4 корпус и здание Типография.

Разница между бухгалтерским учетом и налоговой декларацией по налогу на имущество объясняется следующим: в 2013 году были приобретены два основных средства, которые не участвуют в расчете по имуществу, а именно 09.07.2013 бойлер ГВС – 51 677,12; 06.09.2013 счетчик газа – 140 677,96.

ПО ЗАЙМАМ

В 2013 году были получены заемные средства на ведение хозяйственной деятельности Общества 66 320 000 руб., в том числе

ООО «ПрофЭнерго» - 24 720 000,00.

ООО «Остров» - 16 900 000,00 .

Клиновский Т.Я.- 13 000 000 руб.

Якобашвили Д. – 11 700 000,00.

По всем займам заключены долгосрочные договоры на 5 и более лет.

Процентные ставки по договорам 9% и 4.5% годовых.

Сумма основного долга по состоянию на 31.12.2013 года составляет

984 480 333,90 руб.

31.12.2013 года с Якобашвили Д., было заключено соглашение о прощении долга по уплате процентов, согласно которого, начисленные проценты, были включены в состав внереализационных доходов в сумме 13 364 825,28 руб.

ПО НАЛОГАМ И СБОРАМ

В 2013 году было уплачено 31 736 077 в том числе

по налогам и сборам – 23 262 166 руб

по страховым взносам – 8 473 911 руб.

ПРОВЕДЕНИЕ ИНВЕНТАРИЗАЦИИ

По состоянию на 31.12.2013 была проведена инвентаризация:

НМА, МПЗ, денежных средств, поставщиков, покупателей, займов.

Расхождения в результате инвентаризации не выявлены.

Согласно учетной политике на 2013 год инвентаризация ОС проводится один раз в три года. Дата последней инвентаризации 31.12.2012 года.

О СОМНИТЕЛЬНОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ

В 4 квартале 2013 года была признана сомнительной ,задолженность покупателей в сумме 113 935,29 в том числе

- ООО «Женевьева Мед»- 77075,56*
- ООО «ИнтерПочта 2003»- 35765,40*
- ООО «Комплектторг»- 1090,33*

4. Сведения о доходах и расходах

*В отчетном году было получено доходов от реализации 51 153 005,23 руб.
в том числе*

- от сдачи в наем помещений 49 938 112,24 руб.*
- от реализации тепловой энергии – 1 214 892,99 руб.*
- от реализации ОС -117 550,77 руб.*
- от реализации лома черных металлов – 25 800,00.*

По сравнению с 2012 годом выручка выросла на 13%.

Прочие доходы в сумме 42 706 167,97 образованы за счет

- прощения долга по уплате процентов- 13 364 825,28*
- курсовых разниц – 29 197 991,92*
- реализации ОС -117 550,77 руб.*
- реализации лома черных металлов – 25 800,00.*

Расходы составляют 237 211 764,09 руб, в том числе

- заработная плата – 35 616 467,65
- страховые взносы – 9 158 945,60
- амортизация – 20 107 205,18
- налог на имущество – 18 184 380,00
- коммунальные расходы – 30 030 237,06
- курсовые разницы – 55 479 176,00
- проценты к уплате – 52 287 016,54
- прочие расходы - 16 348 336,06.

Разница между расходами бухгалтерского и налогового учета 10 710 476,48, сложилась из:

- амортизации - 6 882 395,08
- материальных расходов – 3 828 084,40.

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.

На забалансовых счетах отражены:

Стоимость арендованного земельного участка 164 633 т.р.

Стоимость арендованного автомобиля 450 т.р.

Прочие материалы и спецодежда.

Генеральный директор:

Сендеров Ю.Г.

Главный бухгалтер:

Мельникова О.С.



РАСЧЕТ
оценки стоимости чистых активов акционерного общества

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
I. Активы			
1. Нематериальные активы	1110	-	71
2. Основные средства	1150	837 375	840 370
3. Незавершенное строительство	1190	-	-
4. Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>	1170+1240	318	317
	1120+1130+ 1140+1180		
6. Прочие внеоборотные активы <2>		234 277	272 153
7. Запасы	1210	1 244	1 205
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	26 404	26 390
9. Дебиторская задолженность <3>	1230	67 023	61 305
10. Денежные средства	1250	1 916	2 056
11. Прочие оборотные активы	1260	1 513	-
12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)		1 170 070	1 203 867
II. Пассивы			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	816 439	1 090 347
14. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	1420+1450	-	-
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	299 727	160 476
16. Кредиторская задолженность	1520	22 950	15 437
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов <*>	15207	-	-
18. Резервы предстоящих расходов	1540	-	-
19. Прочие краткосрочные обязательства <5>	1550	796	-
20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)		1 139 912	1 266 260
Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))		30 158	(62 393)

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

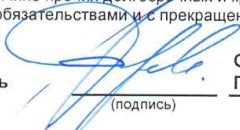
<2> Включая величину отложенных налоговых активов.

<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



Сендеров Юрий
Григорьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



Мельникова Ольга
Семеновна

(подпись)

(расшифровка подписи)

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

Прошито, пронумеровано и
скреплено печатью 26
листа (ов)

