

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

ЗАО «АКТ «РБС»

о бухгалтерской (финансовой) отчетности

ЗАО «Техноком»

за период с 01 января 2013 года по 31 декабря 2013 года

МОСКВА
2014

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

АКЦИОНЕРАМ

закрытого акционерного общества «Техноком»

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

Полное наименование: закрытое акционерное общество «Техноком».

Сокращенное наименование: ЗАО «Техноком».

Государственный регистрационный номер: 5087746195060.

Место нахождения: Российская Федерация, 127051, г. Москва, Малый Сухаревский переулок, д. 9, корп. 1, оф. 36.

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Полное наименование: закрытое акционерное общество «Аудиторско-консультационная группа «Развитие бизнес-систем».

Сокращенное наименование: ЗАО «АКТ «РБС».

Государственный регистрационный номер: 1027739153430.

Место нахождения: Российская Федерация, 127018, г. Москва, ул. Сущевский вал, д. 5, стр. 3.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

Действительный член саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество» (НП ААС), свидетельство о членстве № 4632 от 20.08.2012.

Номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов: 11206027697.

Членство в международных ассоциациях аудиторских и консалтинговых фирм:

Полноправный член сети Crowe Horwath International.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности ЗАО «Техноком», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2013 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2013 год.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство ЗАО «Техноком» несет ответственность за составление и достоверность данной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие воздействия 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. 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 ЗАО «Техноком» по состоянию на 31 декабря 2013 года, результаты финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2013 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Приложение: Бухгалтерская (финансовая) отчетность ЗАО «ТехноКом» за период с 01 января по 31 декабря 2013 года на 38 листах:

1. Бухгалтерский баланс – на 2 листах.
2. Отчет о финансовых результатах – на 2 листах.
3. Приложение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - Отчет об изменениях капитала – на 4 листах.
 - Отчет о движении денежных средств – на 2 листах.
 - Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах – на 28 листах.

«24» февраля 2014 г.

Ведущий аудитор Департамента аудиторских услуг,
действующий на основании доверенности
№ 51/5 от 02 августа 2013 года
(кв. аттестат № 06-000077 от 04.06.2012
на неограниченный срок)



Ю. М. Сошина

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2013 г.

Коды		
0710001		
31	12	2013
Дата (число, месяц, год)		
по ОКПО		
ИНН		
7701802460		
по ОКВЭД		
74.15		
по ОКФС / ОКФС		
12267	16	384
по ОКЕИ		

Организация **Закрывое акционерное общество "Техноком"**
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности **Деятельность по управлению финансово-промышленными группами и холдинг компаниями**
 Организационно-правовая форма / форма собственности **Закрывое акционерное общество / Частная собственность**
 Единица измерения: в тыс. рублей
 Местонахождение (адрес) **127051, Москва г, Сухаревский М. пер, дом № 9, строение 1, оф. 36**

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	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	72	29 631	31 220
	в том числе:				
	Производственный и хозяйственный инвентарь		72	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	5	4	252
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	287	-
	в том числе:				
	развитие земельного участка		-	287	-
	Итого по разделу I	1100	77	29 922	31 472
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
4.1.	Запасы	1210	51 380	-	239
	в том числе:				
	жилая квартира		16 380	-	-
	жилой дом		19 037	-	-
	земельный участок		15 964	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	809
5.1.	Дебиторская задолженность	1230	3 016 347	3 119	6 655
	в том числе:				
	краткосрочная дебиторская задолженность, купон подлежащий выплате в будущий отчетный период		455 900	-	-
	долгосрочная дебиторская задолженность, купон подлежащий выплате в будущий отчетный период		2 543 200	-	-
3.1.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	4 900 000	-	130 000
	в том числе:				
	займы выданные		4 900 000	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	215 579	1 259	712
	Прочие оборотные активы	1260	-	195	330
	в том числе:				
	РБЛ по имущественному и личному страхованию		-	195	-
	Итого по разделу II	1200	8 183 306	4 574	138 745
БАЛАНС					
		1600	8 183 383	34 496	170 217

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
ПАСИВ					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	12	12	12
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	1	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	3 861	2 553	(18)
	Итого по разделу III	1300	3 864	2 555	(6)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	7 543 200	-	-
	в том числе:				
	облигационный займ		5 000 000	-	-
	накопленный купонный доход		2 543 200	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	598	613
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	7 543 200	598	613
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
5.3.	Заемные средства	1510	635 800	23 846	35 716
	в том числе:				
	накопленный купонный доход		635 800	-	-
5.3.	Кредиторская задолженность	1520	515	7 362	133 729
	Доходы будущих периодов	1530	-	125	130
	Оценочные обязательства	1540	4	-	35
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	636 319	31 333	169 610
	БАЛАНС				
		1700	8 183 383	34 496	170 217

Дубовский Дмитрий
Валентинович

(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

21 февраля 2013 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2013г.

Коды			
0710002			
Дата (число, месяц, год)			
31	12	2013	
88387432			
ИНН			
7701802460			
ОКВЭД			
74.15			
12267	16		
384			

Организация **Закрытое акционерное общество "Техноком"** по ОКТО

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Деятельность по управлению финансово-промышленными группами и холдингами**

Закрытое акционерное общество / Частная собственность по ОКТОФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей

Пояснения	Наименование показателя	Код	за Январь - Декабрь 2013г.	за Январь - Декабрь 2012г.
Выручка		2110	13 408	13 542
В том числе:	аренда помещений		13 408	-
6	Себестоимость продаж	2120	(4 003)	(5 397)
	в том числе:			
	прочие, расходы связанные с арендой помещений		(3 774)	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	9 405	8 145
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(2 843)	(2 085)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	6 562	6 060
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	112 610	556
	Проценты к уплате	2330	(181 538)	(2 635)
	Прочие доходы	2340	96 272	134 992
	в том числе:			
	форвардвардные контракты		51 500	-
	реализация векселей		-	134 985
	продажа имущества		43 675	-
	прочие доходы		1 097	7
	Прочие расходы	2350	(32 575)	(135 724)
	в том числе:			
	расходы при продаже имущества		(29 087)	-
	расходы по привлечению займов		(870)	-
	расходы на осуществление эмиссионных займов		(630)	-
	государственные пошлины		601	-
	реализация векселей		-	(135 005)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 331	3 249
	Текущий налог на прибыль	2410	(631)	(518)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(234)	(101)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	597	15
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	1	(248)
	Прочее	2460	-	74
	в том числе:			
	Списание отложенных налоговых активов прошлых периодов на фин.результат		-	74
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 298	2 572

Пояснения	Наименование показателя	Код	3а Январь - Декабрь 2013г.	3а Январь - Декабрь 2012г.
СПРАВОЧНО	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	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	1 298	2 572
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	13	26
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-
			-	-

Наименование показателя

Код

3а Январь - Декабрь 2013г.

3а Январь - Декабрь 2012г.

СПРАВОЧНО

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

Совокупный финансовый результат периода

2500

Базовая прибыль (убыток) на акцию

2900

Разводненная прибыль (убыток) на акцию

2910

Пояснения

Дубовский Дмитрий
Валентинович

(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

21 февраля 2013 г.



**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2013г.**

Организация Закрытое акционерное общество "ТехноКом" Форма по ОКУД 0710003
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) 31 12 2013
 Вид экономической деятельности Деятельность по управлению финансово-промышленными группами и холдинг компаниями ИНН 7701802460
 Организационно-правовая форма / форма собственности ОКВЭД 74.15
 Закрытое акционерное общество / Частная собственность по ОКФС / ОКФС 16
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ 384

Коды		
0710003		
31	12	2013
88387432		
7701802460		
74.15		
12267	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	12	-	-	-	(18)	(6)
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	2 571	2 571
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	2 571	2 571
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
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	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
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.	3200	12	-	-	-	2 553	2 565
За 2013 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1 298	1 298
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1 298	1 298
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	-	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
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	-	(1)	X
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3300	12	-	-	1	3 851	3 864

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	(6)	2 571	-	2 565
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	(6)	2 571	-	2 565
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(18)	2 571	-	2 553
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(18)	2 571	-	2 553
уставный капитал и доходы буд периодов					
до корректировок	3402	12	-	-	12
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	12	-	-	12

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Чистые активы	3600	3 864	2 690	124



Руководитель

(подпись)

Дубовский Дмитрий
Валентинович

(расшифровка подписи)

21 февраля 2013 г.

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

Коды			
0710004			
Дата (число, месяц, год)			
31	12	2013	
ИНН			
7701802460			
по ОКВЭД			
74.15			
12267		16	
384			

Наименование показателя	Код	31 Январь - Декабрь 2013г.	31 Январь - Декабрь 2012г.
Денежные потоки от текущих операций	4110	65 677	16 683
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	14 177	14 583
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
получения от ФИС	4114	51 500	-
прочие поступления	4119	-	2 100
Платежи - всего	4120	(69 212)	(17 410)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(56 531)	(5 030)
в связи с оплатой труда работников	4122	(370)	(429)
процентов по долговым обязательствам	4123	(2 783)	(10 785)
налога на прибыль	4124	(943)	(344)
налоги и страховые взносы	4125	(732)	(798)
прочие платежи	4129	(7 853)	(24)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(3 535)	(727)
Денежные потоки от инвестиционных операций	4210	5 141 468	135 394
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	42 900	-
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долевых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	135 385
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	98 568	9
перевод для участия в торгах	4215	5 000 000	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(9 900 288)	(139 160)
в том числе:			
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4221	(288)	-
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4222	-	-
в связи с приобретением долевых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставления займов другим лицам	4223	(4 900 000)	(139 160)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
возврат денежных средств из торгов	4225	(5 000 000)	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(4 758 820)	(3 766)

Наименование показателя	Код	31 января - декабрь 2013г.	31 января - декабрь 2012г.
Денежные потоки от финансовых операций	4310	4 999 475	27 200
Поступления - всего			
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	100	27 200
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	4 999 375	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(22 800)	(22 160)
в том числе:			
собственников (участников) 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	(22 800)	(22 160)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	4 976 675	5 040
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	214 320	547
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 259	712
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	215 579	1 259
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Дубовский Дмитрий
Валентинович

(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

21 февраля 2013 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		
					Поступило				Выбыло					Переоценка
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5110	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5101	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5111	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:														

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	-	-	-

1.5. 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.	-	-	-	-	-
	5170	за 2012 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2012 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2012 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2013 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2012 г.	-	-	-	-	-

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	-	-	-
В том числе:	5131	-	-	-

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 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.	-	-	-	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
									Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2013 г.	34 576	(4 945)	-	(34 119)	5 720	(1 160)	-	-	457	(385)
в том числе:	5210	за 2012 г.	34 576	(3 356)	-	-	-	(1 589)	-	-	34 576	(4 945)
Офисное оборудование	5201	за 2013 г.	281	(245)	-	-	-	(23)	-	-	281	(266)
	5211	за 2012 г.	281	(159)	-	-	-	(86)	-	-	281	(245)
Другие виды основных средств	5202	за 2013 г.	477	(230)	-	(357)	215	(66)	-	-	120	(81)
	5212	за 2012 г.	477	(152)	-	-	-	(79)	-	-	477	(230)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2013 г.	1 384	(536)	-	(1 384)	695	(159)	-	-	-	-
	5213	за 2012 г.	1 384	(326)	-	-	-	(210)	-	-	1 384	(536)
Здания	5204	за 2013 г.	32 377	(3 907)	-	(32 377)	4 810	(903)	-	-	-	-
	5214	за 2012 г.	32 377	(2 702)	-	-	-	(1 204)	-	-	32 377	(3 907)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2013 г.	57	(27)	-	-	-	(10)	-	-	57	(36)
	5215	за 2012 г.	57	(17)	-	-	-	(10)	-	-	57	(27)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	287	399	(686)	-	-
	5250	за 2012 г.	-	287	-	-	287
в том числе:							
Развитие земельного участка	5241	за 2013 г.	287	399	(686)	-	-
	5251	за 2012 г.	-	287	-	-	287

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 и т.п. - 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	-	28 471	29 675
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	22	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн и др.)	5286	-	-	-
	5287			

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 корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
								первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5311	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5302	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5312	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5305	за 2013 г.	-	-	4 900 000	-	-	-	-	-	4 900 000	-	-	
Краткосрочные - всего	5315	за 2012 г.	130 000	-	650	(130 650)	-	-	-	-	-	-	-	
	в том числе:													
Займы выданные	5306	за 2013 г.	-	-	4 900 000	-	-	-	-	-	4 900 000	-	-	
	5316	за 2012 г.	-	-	650	(650)	-	-	-	-	-	-	-	
	5307	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Векселя	5317	за 2012 г.	130 000	-	-	(130 000)	-	-	-	-	-	-	-	
	5300	за 2013 г.	-	-	4 900 000	-	-	-	-	-	4 900 000	-	-	
Финансовых вложений - итого	5310	за 2012 г.	130 000	-	650	(130 650)	-	-	-	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
Запасы - всего	5400	за 2013 г.	-	-	51 380	-	-	-	X	51 380	-	
	5420	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-	
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5421	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Готовая продукция	5402	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2013 г.	-	-	51 380	-	-	-	-	51 380	-	
	5423	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5408	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5428	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	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	
					поступление			выбыло					
					учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашенные	списание на финансовый результат	восстановление резерва		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2013 г.	-	-	2 543 200	-	-	-	-	-	-	2 543 200	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Отраженный НКД подлежащий выплате	5505	за 2013 г.	-	-	2 543 200	-	-	-	-	-	-	2 543 200	-
	5525	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2013 г.	3 119	-	727 793	-	(257 765)	-	-	-	-	473 147	-
	5530	за 2012 г.	6 655	-	115	-	(3 651)	-	-	-	-	3 119	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2013 г.	223	-	81 335	-	(66 596)	-	-	-	-	14 961	-
	5531	за 2012 г.	165	-	58	-	-	-	-	-	-	223	-
Авансы выданные	5512	за 2013 г.	203	-	4 523	-	(3 147)	-	-	-	-	1 579	-
	5532	за 2012 г.	276	-	57	-	(130)	-	-	-	-	203	-
Прочая	5513	за 2013 г.	104	-	4 564	-	(4 178)	-	-	-	-	490	-
	5533	за 2012 г.	6 214	-	-	-	(3 521)	-	-	-	-	2 693	-
налоги	5514	за 2013 г.	2 591	-	1 571	-	(3 944)	-	-	-	-	217	-
	5534	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Отраженный НКД подлежащий выплате	5515	за 2013 г.	-	-	635 800	-	(179 900)	-	-	-	-	455 900	-
	5535	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2013 г.	3 119	-	3 270 993	-	(257 765)	-	X	-	X	3 016 347	-
	5520	за 2012 г.	6 655	-	-	-	(3 536)	-	X	-	X	3 119	-

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	-	-	274	274	274	274
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	144	144	144	144
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	130	130	130	130
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			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2013 г.	-	5 000 000	2 543 200	-	-	-	7 543 200
	5571	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
кредиты	5552	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2013 г.	-	5 000 000	2 543 200	-	-	-	7 543 200
	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.	31 208	121 543	637 438	(153 874)	-	-	636 315
	5580	за 2012 г.	169 445	3 695	-	(141 932)	-	-	31 208
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2013 г.	989	58 763	-	(59 312)	-	-	440
	5581	за 2012 г.	257	732	-	-	-	-	989
авансы полученные	5562	за 2013 г.	3 553	62 645	-	(66 198)	-	-	-
	5582	за 2012 г.	2 979	574	-	-	-	-	3 553
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2013 г.	2 625	-	-	(2 573)	-	-	52
	5583	за 2012 г.	236	2 389	-	-	-	-	2 625
кредиты	5564	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2013 г.	23 846	100	637 438	(25 584)	-	-	635 800
	5585	за 2012 г.	35 716	-	-	(11 870)	-	-	23 846
прочая	5566	за 2013 г.	195	35	-	(207)	-	-	23
	5586	за 2012 г.	130 257	-	-	(130 062)	-	-	195
	5567	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-

26

Итого	5587	3а 2012 г.	-	-	-	-	-	-
	5550	3а 2013 г.	31 208	5 121 543	3 180 638	(153 874)	-	8 179 515
	5570	3а 2012 г.	169 445	3 695	-	(141 932)	X	31 208

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	-	971	971
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	971	971
	5593	-	-	-

28

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2013 г.	за 2012 г.
Материальные затраты	5610	229	1 065
Расходы на оплату труда	5620	345	397
Отчисления на социальные нужды	5630	104	120
Амортизация	5640	1 160	1 589
Прочие затраты	5650	5 008	4 311
Итого по элементам	5660	6 846	7 482
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	6 846	7 482

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	4	-	-	4
в том числе:						
Резерв на оплату отпуска	5701	-	4	-	-	4

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	-	-	-
в том числе:				
5811		-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2013 г.		за 2012 г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900		-		-
в том числе:					
на текущие расходы	5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
за 2013 г.	5910	-	-	-	-
за 2012 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2013 г.	5911	-	-	-	-
за 2012 г.	5921	-	-	-	-

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в текстовой форме

2013

за

10. Общие сведения об организации

Закрытое акционерное общество «Техноком»	Полное наименование организации
ЗАО «Техноком»	Сокращенное наименование организации
127051, г. Москва, Сухарецкий М пер., дом. 9, стр. 1, офис 36	Юридический адрес организации
127051, г. Москва, Сухарецкий М пер., дом. 9, стр. 1, офис 36	Почтовый адрес организации
Деятельность по управлению финансово-промышленными группами	Основные виды деятельности
Сдача в аренду имущества	Лицензии на основные виды деятельности
Нет	Среднегодовая численность работающих за отчетный за 2013 год
06.10.2008	Дата государственной регистрации
Общее собрание акционеров - высший орган управления	Состав (фамилии и должности) Органов
Общество	Управления Обществом по состоянию на 31.12.2013
Совместное предприятие (Армашев Е.Н., Герферт Е.В., Колмогорова Е.В., Павленко И.Д., Дубовский Д.В.)	Состав (фамилии и должности) контрольных
Генеральный директор Общества - единоличный исполнительный орган - Дубовский Д.В.	Курсы валют на отчетную дату 31.12.2013
Ревизионная комиссия (Андреева Н.С.)	Код валюты
Полное наименование	Наименование
Евро	978
USD	840
Доллар США	32,7292

11. Общие сведения о финансовой отчетности

Отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, а также положений учетной политики Общества.

Налоговый учет в Обществе ведется в соответствии с Налоговым Кодексом РФ и другими нормативными актами, а также положениями учетной политики Общества для целей налогового учета.

Формат предоставления числовых показателей в бухгалтерской отчетности – тысячу российских рублей.

Активы и обязательства в иностранной валюте отражаются в рублях по официальному курсу соответствующей иностранной валюты по отношению к рублю, установленному ЦБ РФ на отчетную дату (31 декабря 2013 года) с одновременным признанием результатов переоценки активов и обязательств в отчете о финансовых результатах Общества.

Для всех категорий активов финансовый результат определяется на дату реализации в разрезе разницы между ценой реализации актива и ценой его приобретения с учетом накопленных к моменту реализации процентов (в случае если они неотделимы от основного актива), амортизации (для основных средств и нематериальных активов) и затрат, связанных с приобретением и реализацией соответствующего актива.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 106н п. 15, все показатели в отчетности отражены ретроспективно.

Организации – контрагенты, для раскрытия информации, объединены по признаку связанности сторон (по отношению к Обществу). Показатели, отражающие аналогичные по характеру отношения внутри каждой группы связанных сторон указаны сгруппировано.

12. Связанные стороны и виды операций, произведенные с ними в отчетном периоде

Признак связанности сторон	
Организации, являющиеся лицами, имеющими право распоряжаться более 20 % голосующих акций	Общество
Вид операций	Займы выданные
Объем операций (тыс. руб.)	200 000 тыс. руб. – основной долг, 4 069 тыс. руб. - проценты
Объем операций, незавершенных на конец года (тыс. руб.)	проценты
Условия и сроки завершения расчетов	В течение 365 дней, особых условий нет
Форма расчетов	Денежные средства
Безналичная резерва по сомнительным долгам на конец года (тыс. руб.)	Нет
Безналичная списанной дебиторской задолженности по которой истек срок исковой давности	Нет

Суммы вознаграждений, выплаченных основным управленческому персоналу за 2013 год

Наименование выплаты	
Краткосрочные вознаграждения, в т.ч.	Суммы, выплаченные в течение отчетного периода (в т.ч. оплата труда, начисленные налоги и обязательные платежи, имеющие характер)
Суммы, подлежащие выплате в течение 12 месяцев после отчетной даты (в т.ч. оплата труда, начисленные налоги и обязательные платежи, а также иные платежи, имеющие характер)	4,1
Долгосрочные вознаграждения, в т.ч.	Суммы, подлежащие выплате по истечению 12 месяцев после отчетной даты (в т.ч. вознаграждения по окончании трудовой деятельности, вознаграждения в виде опционов, иные вознаграждения, имеющие существенный характер)
Отсутствуют	Отсутствуют

13. Основные средства

Информация об учетной политике

Лимит включения активов в состав основных средств	Активы, срок полезного использования которых более 1 года, и стоимость превышает 40 тыс. руб. включаются в состав основных средств, остальные – в состав материально-производственных запасов
Сроки полезного использования основных средств	Применяется минимально допустимый срок полезного использования, установленный для амортизационной группы, к которой относятся основные средства согласно Постановления Правительства №1
Способ начисления амортизации	Линейный метод по всем группам ОС
Переоценка основных средств	Переоценка основных средств не осуществляется

Выбытие и реализации основных средств отражается в составе прочих доходов (расходов).
Определение финансового результата от реализации основных средств осуществляется по методу начисления в момент списания стоимости основных средств с баланса Общества, независимо от факта исполнения покупателем условий договора купли-продажи.

Изменение балансовой стоимости основных средств связано со следующими процессами:

- Первичное приобретение основных средств;
- Реализация основных средств;
- Начисление амортизации основных средств.

В отчетном периоде произошла реализация основных средств балансовой стоимостью 28.399,3 тыс. руб. (нежилое помещение в г. Санкт Петербург). Реализация данных активов не связана с намерением руководства, прекратить деятельность Общества, а связана с выбором новых направлений деятельности.

Финансовый результат, полученный от реализации основных средств

Виды основных средств	Выручка от реализации основных средств	Расходы, связанные с реализацией	Прибыль /убыток от реализации имущества	Здания	Другие виды основных средств	Итого
	42 900,00	28 334,00	14 566,00			
	88,00	66,00	22,00			
	42 988,00	28 401,00	14588,00			

Доходы от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

В отчетном периоде в Обществе не было объектов основных средств:

- стоимость которых не покрывается;
- учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности;
- находящихся в процессе государственной регистрации.

По состоянию на 31.12.2013 года Общество арендовало помещение по месту нахождения юридического адреса (стоимость арендованного имущества отражена в бухгалтерской отчетности в условной оценке – 22 тыс. руб.)

14. Материально-производственные запасы

Информация об учетной политике

Способ оценки приобретенных материально-производственных запасов	По фактической себестоимости
Способ оценки списываемых материально-производственных запасов	По среднескользящей себестоимости

В составе материально производственных запасов по состоянию на 31.12.2013, учитывались:

- Жилая квартира, приобретенные Обществом для перепродажи и находящиеся в процессе регистрации – 16 380 тыс. руб.;
- Жилой дом, приобретенные Обществом для перепродажи - 19 036 тыс. руб.;
- Земельный участок, приобретенные Обществом для перепродажи - 15 964 тыс. руб.

В отчетном периоде Общество не передавало материально-производственные ценности в залог. Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не формировались в связи с отсутствием фактов обесценения.

15. Финансовые вложения

Информация об учетной политике

Способы оценки финансовых вложений при их выбытии	Для акций, облигаций, паев, долей – выбытие осуществляется по методу ФИФО
	По прочим финансовым вложениям – по первоначальной стоимости единицы учета
	Ежеквартально
	1 раз в год на 31 декабря, при наличии признака обесценения
Периодичность переоценки финансовых вложений, котировемых на рынке ценных бумаг	
Периодичность создания резерва под обесценение финансовых вложений	

Займы, предоставляемые Обществом юридическим и физическим лицам, в т.ч. нерезидентам, учитываются в сумме основного долга (текущих обязательств заемщика по возврату полученных от Общества денежных средств) на основании заключенных договоров.

Процентные доходы признаются в составе доходов в момент их начисления. Задолженность заемщиков по процентам отражается в составе дебиторской задолженности.

Учет финансовых вложений ведется в разрезе краткосрочных и долгосрочных финансовых вложений. К долгосрочным финансовым вложениям относятся вложения, если они произведены с намерением владеть ими/или получать доходы по ним более одного года.

На счетах по учету долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений учитываются выданные займы. Долгосрочные финансовые вложения по состоянию на 01.01.2013 и 31.12.2013 отсутствовали.

В отчетном периоде Обществом предоставлены краткосрочные займы другим юридическим лицам на сумму 4.900.000 тыс. руб. Данная сумма по состоянию на 31.12.2013 не погашена, при этом просроченных сумм задолженности нет.

Процентное вознаграждение по данным обязательствам составило – 98.568 тыс. руб. и отражено в отчете о финансовых результатах Общества в составе прочих доходов.

16. Денежные средства, эквиваленты и отчет о движении денежных средств

К денежным эквивалентам относят высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество признает в качестве денежных эквивалентов следующие активы:

- открытые в кредитных организациях депозиты до востребования;
- условия признания;
- указанные активы предназначены для покрытия краткосрочных денежных обязательств, а не для инвестиций или иных целей;
- указанные активы имеют срок погашения 1 месяц, с даты приобретения или менее.

Инвестиции в капитал других предприятий, а также иные финансовые вложения не включаются в состав эквивалентов денежных средств, за исключением случаев указанных выше.

Денежные средства, переданные брокеру, на основании договора на брокерское обслуживание и учитываемые на специальных брокерских счетах не включаются в состав эквивалентов денежных средств. Данные средства учитываются Обществом в составе дебиторской задолженности

По состоянию на 01.01.2013 и 31.12.2013 у Общества отсутствовали денежные эквиваленты.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

На 31 декабря		
2011	2012	2013
Средства в кассе		
Средства на расчетных счетах		
712	1 259	215 579

тыс. руб.

Другие аспекты учетной политики по учету заемных обязательств
Дисконты по собственным облигациям учитываются на специальном счете Расчетов и развернуто показывается в составе дебиторской задолженности.
Сумма дисконта, подлежащая списанию в расходы определяется в следующем порядке:

Оформление долгосрочной задолженности по займам и кредитам	Перевод долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную не производится	Отдельный субсчет того же счета, на котором учитывается заемное обязательство	В составе заемных обязательств в зависимости от срока уплаты	Способ расчета нормативных процентов для целей налогового учета	Предельная величина процентов, принимается равной ставке рефинансирования ЦБ РФ, умноженной на 1,8 раза (в рублях) и 0,8 раза (в валюте)
------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Информация об учетной политике

17. Займы и кредиты полученные

По состоянию на 31.12.2013 у Общества отсутствуют:
• суммы открытых, но неиспользованных кредитных линий;
• суммы займов, недополученных на отчетную дату по заключенным договорам;
• поручительства по кредитным обязательствам полученные, но не использованные;
• осуществленные сумм денежных средств и их эквивалентов, которые были бы недоступны для использования.
По состоянию на 31.12.2013 открытых аккредитивов в пользу Общества нет.
По состоянию на 31.12.2013 Общество не планирует получение овердрафтов.

В отчете о движении денежных средств отражены потоки отражены следующим образом:
- обособленно отражаются остатки полученных авансовых платежей от покупателей и заказчиков за продукцию, товары, работы, услуги, не пошедшие по состоянию на отчетную дату;
- обособленно отражаются остатки авансов, выданных поставщикам и подрядчикам, не пошедшие на отчетную дату;
- суммы полученных от покупателей и заказчиков денежных средств, суммы, уплаченные поставщикам, подрядчикам, прочим контрагентам по текущей деятельности, а также суммы полученных и израсходованных денежных средств по инвестиционной деятельности показаны в нетто оценке, т.е. за вычетом налога на добавленную стоимость;
- суммы денежных средств, израсходованные на оплату труда персонала, показаны с учетом сумм НДФЛ;
- оплата налоговых платежей, платежей на обязательное социальное страхование, таможенных платежей отражена в разделе текущих операций.

Отчет о движении денежных средств, в части отражения денежных потоков от операционной деятельности, а также от инвестиционной и финансовой деятельности, составляется Обществом по прямому методу. Информация берется из учетных записей и регистров.
Оплата налоговых платежей, платежей на обязательное социальное страхование, таможенных платежей включается Обществом в движение денежных средств по текущей деятельности.
Платежи, принимаемые (осуществляемые) в иностранной валюте отражаются в отчете о движении денежных средств по курсу ЦБ РФ на день платежа.

Средства на валютных счетах				
Средства на специальных счетах в банках				
Итого денежные средства		712	1 259	215 579
Краткосрочные банковские депозиты до востребования				
Итого денежные эквиваленты				

определяется общее количество дней в периоде обращения облигаций. Сумма дисконта, подлежащая списанию в текущем месяце, определяется как произведение суммы дисконта на долю дней обращения в текущем месяце к общему количеству дней в периоде обращения облигаций.

Сумма дисконта, подлежащая списанию в отчетном периоде признается для целей исчисления налога на прибыль в пределах норм, установленных п. 1 ст. 269 НК РФ.

В отчетном периоде Общество был привлечен облигационный займ, на общую сумму 5.000.000 тыс. руб. Дата начала выпуска – 19.09.2013. Срок погашения облигационного займа – 1820 дней. Процентная ставка – 12,75 %

- Сумма процентов к погашению по облигационному займу – 3.179.000 тыс. руб., в т.ч.
- проценты к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты – 635.800 тыс. руб. (отражена в составе краткосрочных заемных обязательств Общества по состоянию на 31.12.2013);
- проценты к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты – 2.543.200 тыс. руб. (отражена в составе долгосрочных заемных обязательств Общества по состоянию на 31.12.2013).

Сумма процентных расходов по заемным обязательствам, включенных в прочие расходы в отчетном периоде составила 181 537,7 тыс. руб., в т.ч.

- По облигационному займу - 179 900 тыс. руб.;
- По договорам займа – 1 637,7 тыс. руб.

В отчетном периоде Общество инвестировало активы не создавало. Процентом, причитающийся к оплате заимодавцу (кредитору), подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов в отчетном периоде не было.

В отчетном периоде слушав не исполнены или неполного исполнения займавцем договора займа (кредитного договора) не было.

18. Дебиторская задолженность

В составе долгосрочной дебиторской задолженности Общества по состоянию на 31.12.2013 года отражена сумма дисконта по привлеченному облигационному займу, подлежащая списанию в расходы в будущий период.

В составе краткосрочной дебиторской задолженности отражены:

- Суммы произведенной Обществом предварительной оплаты (аванса) по хозяйственным договорам;
- Задолженность покупателей товаров (работ, услуг) перед Обществом за приобретенные товары, выполненные работы, оказанные услуги;
- Переплата в бюджете и во внебюджетные фонды по налогам и сборам.

Кроме того, в составе дебиторской задолженности отражен купонный доход, подлежащий включению в состав расходов в будущих периодах в сумме 2.999.100 тыс. руб., в т.ч.

- Проценты, подлежащие отражению в расходах в течение 12 месяцев после отчетной даты – 455.900 тыс. руб. (отражена в составе краткосрочной дебиторской задолженности Общества по состоянию на 31.12.2013);
- проценты к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты – 2.543.200 тыс. руб. (отражена в составе долгосрочной дебиторской задолженности Общества по состоянию на 31.12.2013).

Уплаченный поставщикам товаров (работ, услуг) НДС распределяется Обществом по доле, определяемой исходя из объема выручки от реализации услуг, не облагаемых НДС, в общем объеме выручки за отчетной период и включается в стоимость приобретенных Обществом основных средств, материальных запасов и нематериальных активов, программного обеспечения, капитальных вложений на приобретение (создание) основных средств и нематериальных активов, а также понесенных Обществом затрат, учитываемых в составе общезаяственных затрат и расходов будущих периодов.

19. Кредиторская задолженность

В составе кредиторской задолженности учитываются:

- Полученные Обществом авансы от покупателей товаров (работ, услуг);
- Задолженность Общества за приобретенные товары (работы, услуги) перед контрагентами (поставщиками);
- Задолженность по уплате в бюджет и во внебюджетные фонды налогов и сборов.

20. Уставный капитал

Уставный капитал Общества составляет 12,00 тыс. руб. и сформирован денежными средствами за счет размещения среди акционеров 100 обыкновенных именных (с правом голоса) акций номинальной стоимостью 120 рублей каждая.

По состоянию на 31.12.2013 года уставный капитал Общества полностью оплачен.

В 2013 году изменений уставного капитала не произошло.

Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров купли-продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости, поэтому в бухгалтерской отчетности отражается только базовая прибыль (убыток) на акцию (п. 16 Методических рекомендаций по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию).

В отчетном периоде, в соответствии с Уставом Общества создан Резервный фонд в сумме 0,6 тыс. руб. (5 % от Уставного капитала).

21. Резервы и оценочные обязательства

По состоянию на 31.12.2013 года, в соответствии с правилами, предусмотренными учетной политикой Общества, был создан резерв на оплату неиспользованных отпусков в сумме 4 тыс. руб.

Сумма резерва рассчитывается отдельно по каждому сотруднику по формуле:

$$P_o = 3 \text{ Псд} \times \text{Дн},$$

где

P_o – резерв на оплату отпуска на конец периода создания

3 Псд – средний дневной заработок для оплаты отпусков

Дн – количество дней отпуска, на которые сотрудник имеет право на конец периода создания резерва

Средний дневной заработок для оплаты отпусков, определяется в соответствии со ст. 139 ТК РФ и п. 10 Положения № 922 (в редакции от 11.11.2009 г.).

Средний дневной заработок, для оплаты отпусков, предоставляемых в календарных днях, исчисляется путем деления суммы заработной платы, фактически начисленной за расчетный период (год), на 12 и на среднемесячное число календарных дней (29,4).

Включение страховых взносов в расчет суммы резерва на выплату неиспользованных отпусков не производится.

22. Доходы и расходы

Информация об учетной политике

Доходом (расходом) от обычных видов деятельности признается доход (расход), который Общество получает, занимаясь основными видами деятельности. При этом основным видом деятельности является тот, что указан в уставе Общества и соответствует следующим критериям (одно из, или в совокупности):

- Данный вид деятельности осуществляется Обществом систематически (не реже 1 раза в квартал);
- Данный вид деятельности приносит Обществу наиболее существенные доходы;
- Общество планирует развивать данный вид деятельности как основной;
- Общество признает данный вид деятельности обычным по другим основаниям.

Доходом по основному виду деятельности в отчетном периоде признавалась выручка от сдачи в аренду объектов недвижимости.

Расходы, непосредственно связанные с получением конкретных доходов по основным видам деятельности, отражаются в отчетности в качестве себестоимости товаров (работ, услуг).

- Амортизация – 729 тыс. руб.;
- Коммунальные платежи и текущий ремонт и инженерно-техническое обслуживание – 855 тыс. руб.;
- Ворка и охрана помещений – 2.393 тыс. руб.

Расходы, связанные с получением доходов по основным видам деятельности косвенным образом отражаются в отчетности в качестве управленческих расходов.

- Управленческие расходы текущего периода составили – 2.843 тыс. руб., в т.ч.:
- Заработная плата и социальные взносы – 449 тыс. руб.;
- Бухгалтерские и аудиторские услуги – 1.230 тыс. руб.;
- Амортизация – 430 тыс. руб.

Описание управленческих расходов осуществляется ежемесячно (на счет 90 «Продажи»).

- В составе прочих доходов (расходов) наиболее существенными являются следующие суммы:
- Доход по форвардному контракту – 51.500 тыс. руб. (единичная сделка в отчетном периоде);
- Прибыль от реализации основных средств – 14.588 тыс. руб. (см. Раздел 13 настоящих Пояснений).

Дивиденды в отчетном периоде не выплачивались.
За счет нераспределенной прибыли осуществлена только операция по созданию резервного фонда (см. Раздел 20 настоящих Пояснений).

23. Расчеты по налогу на прибыль

Информация о постоянных и временных различиях формируется Обществом на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете производится на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль.

Расчет налогооблагаемой базы за 2013 год

Наименование показателя	Сумма дохода (расхода), тыс. руб.	Ставка налога	Сумма налога, тыс. руб.	Составляющая налога на прибыль
Бухгалтерская прибыль	1.331	20%	266	Условный расход по налогу на прибыль
Расходы на создание резерва по отпускам	4	20%	0,8	Временные различия

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных обязательств отражаются развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств бухгалтерского баланса соответственно.

Нераспределенная прибыль по итогам деятельности Общества за отчетный период составила – 1.298,49 тыс. руб.

24. Вступительные и сравнительные данные

Данные бухгалтерской (финансовой) отчетности 2013 год сформированы путем корректировки данных бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2012 год.

Показатели бухгалтерской отчетности с учетом корректировок представлены в таблице:

Амортизация основных средств	1732	20%	346,5	Временные разницы
Расходы не подтвержденные	88	20%	17,6	Постоянные разницы
Налоговая база по декларации	3.155	20%	631	Текущий налог

тыс. руб.

№	Наименование статьи (код строки)	Сумма до корректи-ровки	Корректи-ровка	Сумма с учетом корректи-ровки	Причина корректировки
Бухгалтерский баланс					
1	Дебиторская задолженность (стр. 1230)	822	+ 2.297	3.119	Развернутое отражение налоговых обязательств
2	Прочие оборотные активы (стр. 1260)	466	- 271	195	НДС с полученных авансов отражен в кредиторской задолженности
Итого по активу		32.470	+ 2.026	34.496	
3	Кредиторская задолженность (стр. 1520)	5.336	+ 2.297	7.362	Развернутое отражение налоговых обязательств
4	Кредиторская задолженность (стр. 1520)		-271		НДС с полученных авансов отражен в кредиторской задолженности
Итого по пассиву		32.470	+ 2.026	34.496	

25. Прочая информация

Общество в отчетном периоде выданных или полученных обязательств (платежей) не имело.

Событий после отчетной даты и условий фактов хозяйственной деятельности не было.

26. Заключение

Настоящий отчет содержит достоверную, сопоставимую, уместную, надежную информацию о финансовом положении, результатах деятельности и изменениях в финансовом положении компании, т. е. подготовлен таким образом, чтобы обеспечить во всех существенных аспектах отражение активов и пассивов компании ЗАО «Техноком» по состоянию на 31.12.2013 и финансовых результатов его деятельности за период с 1 января по 31 декабря 2013 года включительно в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете".

Бухгалтерский учет велся с определенной степенью осторожности в процессе формирования суждений в условиях неопределенности, так чтобы активы и доходы не были завышены, а обязательства и расходы - занижены.

Активы, обязательства, капитал, доходы и расходы признавались тогда, когда они возникали, регистрировались в учетных регистрах и представлялись в финансовой отчетности тех периодов, к которым они относятся. Расходы признаны в отчете о финансовых результатах на основе непосредственного соотношения: понесенных затрат и полученных конкретных статей доходов. Общество продолжает реализовывать стратегию, нацеленную на максимальное присутствие холдинга во всех сегментах финансового рынка. Основными задачами Общества является сохранение лидирующих позиций в основных для себя сегментах; постоянное дальнейшее развитие бизнеса и продуктовой линейки финансовых услуг; высокая прозрачность деятельности, как отдельных элементов, так и всего холдинга, расширение рыночных позиций и использование синергии между бизнесами для повышения рыночной стоимости финансовой корпорации в целом.

Общество имеет способность продолжать свою деятельность, с учетом всей имеющейся информации на обозримое будущее.

Факторы, которые могли бы повлиять на концепцию непрерывной деятельности, отсутствуют.

Генеральный директор

Дубовский Д.В.

Дата

21.02.2014



ПРОНУМЕРОВАНО, ПРОШНУРОВАНО,
СКРЕПЛЕНО ПЕЧАТЬЮ
43 (СОРОК ТРИ) ЛИСТА

Ведущий аудитор
Департамента аудиторских услуг
ЗАО «АКГ «РБС»

