

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Участникам ОАО «Байкал-Терминал» и иным пользователям

Аудируемое лицо:

Открытое акционерное общество «Байкал-Терминал» (сокращенное наименование – ОАО «Байкал-Терминал»).

Место нахождения: Россия, Республика Бурятия, 670045, г. Улан-Удэ, Полигон, 29.

Основной государственный регистрационный номер – 1020300963176.

Аудитор:

Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «Триада Аудит».

Место нахождения: Россия, 670000, Республика Бурятия, г. Улан-Удэ, ул. Ермаковская 7, блок-секция 8.

Телефон: (3012) 23-39-94.

Основной государственный регистрационный номер – 1020300965420.

ООО Аудиторская фирма «Триада Аудит» является членом Саморегулируемой организации (СРО) аудиторов Некоммерческое Партнерство «Московская Аудиторская Палата» (ОРНЗ 10203001648), местонахождение СРО: 107031, Москва, Петровский переулок, д.8, стр.2

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ОАО «Байкал-Терминал», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2012 года, отчета о финансовых результатах и приложений к ним.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица 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 или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности в Российской Федерации. 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 отчетности.

Основание для выражения мнения с оговоркой

1) Обществом перед составлением годовой бухгалтерской отчетности не проведена инвентаризация имущества и финансовых обязательств.

2) В Отчете о движении денежных средств за 2012 год неверно определена классификация денежных потоков. В результате данного нарушения искажены следующие показатели Отчета о движении денежных средств за 2012 год:

- занижен показатель строки 4119 «Прочие поступления» раздела «Денежные потоки от текущих операций» в размере 3 900 тыс. руб.;
- завышен показатель строки 4319 «Прочие поступления» раздела «Денежные потоки от финансовых операций» в размере 3 900 тыс. руб.;
- занижен показатель строки 4129 «Прочие платежи» раздела «Денежные потоки от текущих операций» в размере 14 600 тыс. руб.;
- завышен показатель строки 4329 «Прочие платежи» раздела «Денежные потоки от финансовых операций» в размере 14 600 тыс. руб.

3) Обществом некорректно используется счет 58.03 «Предоставленные займы» при отражении хозяйственных операций, связанных с учетом обязательств по беспроцентным займам. В результате данного нарушения искажены следующие показатели бухгалтерского баланса на 31 декабря 2012 года:

- завышен показатель строки 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» на сумму 13 310 тыс. руб.;
- занижен показатель строки 1230 «Дебиторская задолженность» на сумму 13 310 тыс. руб.

4) Обществом при наличии сомнительной задолженности по расчетам с покупателями и заказчиками не создается резерв по сомнительным долгам. Вследствие чего искажены данные бухгалтерской отчетности:

- Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2012 года:
 - завышены данные строки 1230 «Дебиторская задолженность» в размере 358 тыс. руб.;
 - завышены данные строки 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» в размере 358 тыс. руб.;
- Отчета о финансовых результатах за 2012 год:
 - занижен показатель статьи «Прочие расходы», отражаемый по строке 2350 «Прочие расходы» в размере 358 тыс. руб.;
 - завышен показатель строки 2400 «Чистая прибыль (убыток)» в размере 358 тыс. руб.

5) Обществом в разделе 2.4 «Иное использование основных средств» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах не представлена информация о полученных и переданных в аренду основных средствах, отражаемая о строке 5280 «Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе».

6) В результате нарушения тождественности данных отчетности с данными регистров бухгалтерского учета искажена информация, представляемая в разделе 6 «Затраты на производство» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2012 год:

- занижены данные строки 5610 «Материальные затраты» в размере 1 504 тыс. руб.;
- завышены данные строки 5650 «Прочие затраты» в размере 1 491 тыс. руб.

7) Обществом в Пояснительной записке не представлена следующая существенная информация:

- не раскрыта информация о составе прочих доходов и расходов;
- не раскрыты сведения, предусмотренные законодательством об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности;
- не раскрыта информация о прибыли, приходящейся на одну акцию;
- не раскрыта информация об операциях со связанными сторонами.

Мнение с оговоркой

По нашему мнению, за исключением влияния на бухгалтерскую отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «Байкал-Терминал» по состоянию на 31 декабря 2012 года, результаты его финансово-хозяйственной

деятельности и движение денежных средств за 2012 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

**Генеральный директор
ООО Аудиторская фирма «Триада Аудит»**

Квалификационный аттестат аудитора № 01-000360 на право осуществления деятельности по общему аудиту выдан в соответствии с решением СРО НП АПР от 23.01.2012 года Приказ №01 на неограниченный срок

ОРНЗ 29501025390

Руководитель аудиторской проверки

Квалификационный аттестат аудитора № 01-000360 на право осуществления деятельности по общему аудиту выдан в соответствии с решением СРО НП АПР от 23.01.2012 года Приказ №01 на неограниченный срок

ОРНЗ 29501025390

17 мая 2013 года



А.М.Доржиев

А.М.Доржиев

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2012 г.

Организация Открытое акционерное общество "Байкал-Терминал"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Предоставление прочих услуг
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытые акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей
Местонахождение (адрес) 670045, респ. Бурятия, г.Улан-Удэ, п. Полигон, дом № 29

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

Коды		
0710001		
31	12	2012
0323029600		
74.84		
47	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	6 195	6 683	6 485
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	6 195	6 683	6 485
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	23	54	86
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	2 932	9 733	5 388
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	13 310	2 610	2 610
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	156	190	1 874
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	16 421	12 587	9 974
	БАЛАНС	1600	22 616	19 270	16 459

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310			
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	80	80	80
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	13 077	13 077	13 077
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	8 491	5 354	1 259
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		21 647	18 511	14 416
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	969	759	2 044
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	-	-	-
	БАЛАНС	1700	969	759	2 044
			22 616	19 270	16 459

Руководитель



26 марта 2013 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2012г.**

Организация Открытое акционерное общество "Байкал-Терминал"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической
деятельности

Предоставление прочих услуг

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытые акционерные

общества / Частная собственность

Единица измерения: _____ в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710002

31

12

2012

0323029600

74.84

47

16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
	Выручка			
	Себестоимость продаж	2110	7 452	7 755
	Валовая прибыль (убыток)	2120	-	-
	Коммерческие расходы	2100	7 452	7 755
	Управленческие расходы	2210	(3 519)	(3 544)
	Прибыль (убыток) от продаж	2220	-	-
	Доходы от участия в других организациях	2200	3 933	4 211
	Проценты к получению	2310	-	-
	Проценты к уплате	2320	-	-
	Прочие доходы	2330	-	-
	Прочие расходы	2340	138	3
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2350	(361)	(35)
	Текущий налог на прибыль	2300	3 710	4 179
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2410 2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	3 710	4 179

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
	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	3 710	4 179
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-
			-	-

Руководитель

подпись)

Баданов Матвей

Александрович

(расшифровка подписи)

Терминал

26 марта 2013 г.



Коды		
0710003		
31	12	2012
0323029600		
74.84		
47	16	
384		

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИИИ

по
ОКВЭД

по ОКФС / ОКФС

по ОКЕИ

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 2010 г.	3100	80	-	13 077	-	1 259	14 416
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	-	-	-	4 095	4 095
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	X	-	X

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							
переоценка имущества	3221	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3222	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3224	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3225	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3226	-	-	-	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3227	X	X	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3230	X	X	X	X	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3240	X	X	X	-	-	X
За 2012 г.	3200	80	-	13 077	-	-	X
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	5 354	18 511
в том числе:							
чистая прибыль							
переоценка имущества	3311	X	X	-	-	3 137	3 137
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3312	X	X	X	X	3 137	3 137
дополнительный выпуск акций	3313	X	X	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3314	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3315	-	-	-	X	X	-
Уменьшение капитала - всего:	3316	-	-	-	X	-	X
в том числе:	3320	-	-	-	-	-	-
убыток							
переоценка имущества	3321	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3322	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3324	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3325	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3326	-	-	-	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3327	X	X	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3330	X	X	X	X	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3340	X	X	X	-	-	X
	3300	80	-	13 077	-	8 491	21 648

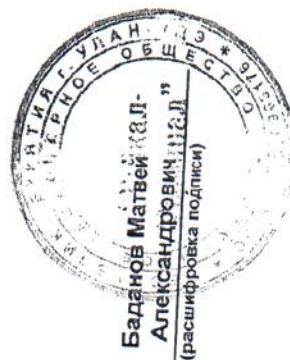
2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2010 г.	Изменения капитала за 2011 г.		На 31 декабря 2011 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
До корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
До корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
До корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Чистые активы	3600	21 647	18 511	14 416

Руководитель _____
(подпись)



26 марта 2013 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2012г.**

Организация **Открытое акционерное общество "Байкал-Терминал"**
Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Предоставление прочих услуг**

Организационно-правовая форма / форма собственности **Открытые акционерные общества**

Единица измерения: в тыс. рублей / **Частная собственность**

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД
по ОКПО

ИНН
по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2012
0323029600		
74.84		
47	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	13 974	3 292
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	13 604	2 462
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	425
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4114	-	-
Платежи - всего	4119	370	405
в том числе:	4120	(3 308)	(4 976)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 603)	(2 434)
в связи с оплатой труда работников	4122	(739)	(1 010)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль	4124	-	-
прочие платежи	4125	-	(1 057)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4129	(966)	(475)
Денежные потоки от инвестиционных операций	4100	10 666	(1 684)
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
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	-	-
прочие поступления	4215	-	-
Платежи - всего	4219	-	-
в том числе:	4220	-	-
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	-	-
прочие платежи	4225	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4229	-	-
	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	3 900	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4315	-	-
Платежи - всего	4319	3 900	-
в том числе:	4320	(14 600)	-
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	-	-
прочие платежи	4324	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4329	(14 600)	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4300	(10 700)	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4400	(34)	(1 684)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4450	190	1 874
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4500	156	190
	4490	-	-

Руководитель


 (подпись)
Баданов Матвей
Александрович

(расшифровка подписи)

26 марта 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	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло		Убыток от обесцене- ния	Переоценка	
			первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		Первона- чальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью			
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2010 г.
Всего	5130	-	-
в том числе:			
	5131	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР										
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		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 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2011 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 2012 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2011 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2011 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2011 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2011 г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

начало года

Форма 0710005 с.4

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	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка				
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2012 г.											
	5210	за 2011 г.	10 119	(3 436)	-	-	-	-	(488)	-	-	10 119	(3 923)
Другие виды основных средств	5201	за 2012 г.			579				(382)	-	-	10 119	(3 436)
	5211	за 2011 г.	579	(8)	-				(114)	-	-		
Земельные участки	5202	за 2012 г.					579	-	(8)	-	-	579	(122)
	5212	за 2011 г.	313	-	-				-	-	-	579	(8)
Здания	5203	за 2012 г.						-	-	-	-	313	-
	5213	за 2011 г.	9 192	(3 418)	-				-	-	-	313	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2012 г.	9 192	(3 052)	-				(367)	-	-	9 192	(3 785)
	5230	за 2011 г.	-	-	-				(367)	-	-	9 192	(3 418)
в том числе:	5221	за 2012 г.							-	-	-	-	-
	5231	за 2011 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 2012 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2011 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5241	за 2012 г.	-	579	-	(579)	-
Система ОПС	5251	за 2011 г.	-	-	-	-	-
	5242	за 2012 г.	-	79	-	-	-
Система ОПС	5252	за 2011 г.	-	-	-	79	-
			-	500	-	-	-
			-	-	-	500	-

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

Наименование показателя	Код	за 2012 г.	за 2011 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения	
3.1. Наличие и движение финансовых вложений	
На начало года	

Форма 07 10005 С.7

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
			первоначальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	Поступило	первоначальная стоимость			
Долгосрочные - всего	5301	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-

23

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	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 2012 г.	54	-	3 952	(3 983)	-	-	X	23	-
в том числе:	5420	за 2011 г.	86	-	4 356	(4 388)	-	-	X	54	-
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2012 г.	54	-	433	(464)	-	-	-	23	-
Готовая продукция	5421	за 2011 г.	86	-	812	(844)	-	-	-	54	-
	5402	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5422	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5403	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отпущенные	5423	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5404	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5424	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5405	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5425	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5406	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2011 г.	-	-	3 519	(3 519)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2012 г.	-	-	3 544	(3 544)	-	-	-	-	-
	5427	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 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			
			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	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2012 г.	9 733	-	(6 801)	-	-	-	-	-	2 932	-
	5530	за 2011 г.	4 802	-	4 931	-	-	-	-	-	9 733	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2012 г.	9 528	-	(6 708)	-	-	-	-	-	2 820	-
	5531	за 2011 г.	4 676	-	4 852	-	-	-	-	-	9 528	-
	5512	за 2012 г.	167	-	(158)	-	-	-	-	-	(8)	-
	5532	за 2011 г.	80	-	86	-	-	-	-	-	166	-
Авансы выданные	5513	за 2012 г.	38	-	65	-	-	-	-	-	(103)	-
	5533	за 2011 г.	46	-	(24)	-	-	-	-	-	22	-
Прочая	5514	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2012 г.	9 733	-	(6 801)	-	-	-	-	X	2 932	-
	5520	за 2011 г.	4 802	-	4 931	-	-	-	-	X	9 733	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.				На 31 декабря 2011 г.				На 31 декабря 2010 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего											
в том числе:											
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5542	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5543	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности									
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	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		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5573	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2012 г.	759	4 506	-	-	-	-	-
в том числе:	5580	за 2011 г.	1 456	5 112	-	(4 296)	(5 809)	-	969
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2012 г.	296	4	-	-	-	-	759
авансы полученные	5581	за 2011 г.	173	129	-	(1 401)	-	-	109
	5562	за 2012 г.	-	-	-	(1 362)	-	-	296
	5582	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2012 г.	135	1 267	-	-	-	-	-
кредиты	5583	за 2011 г.	383	796	-	(825)	(1 044)	-	577
	5564	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	135
	5584	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2012 г.	328	973	-	-	-	-	-
	5586	за 2011 г.	900	592	-	(1 018)	(1 164)	-	283
	5567	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	328

Итого	5587	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2012 г.	759	4 506	(4 296)	-	-	X	969
	5570	за 2011 г.	1 456	5 112	(5 809)	-	-	X	759

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 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 2012 г.	за 2011 г.
Материальные затраты	5610	56	844
Расходы на оплату труда	5620	854	497
Отчисления на социальные нужды	5630	246	153
Амортизация	5640	499	393
Прочие затраты	5650	1 864	1 657
Итого по элементам	5660	3 519	3 544
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	3 519	3 544

7. Оценочные обязательства

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

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2012 г.		за 2011 г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
за 2012 г.	5920	-	-	-	-
за 2011 г.					
в том числе:					
за 2012 г.	5911	-	-	-	-
за 2011 г.	5921	-	-	-	-

**Пояснительная записка к годовому отчету за 2012 г.
ОАО «Байкал-Терминал»**

ОАО «Байкал-Терминал» ведет свою хозяйственную деятельность с 1993 года. Ранее название предприятия звучало ОАО «Текстильторг», с 22.06.2006г. согласно протокола собрания директоров было присвоено название ОАО «Байкал-Терминал».

С 2003г. предприятие выбрало основной деятельностью ОКВЭД 74,84 предоставление прочих услуг (техническое обслуживание ЭВМ, бухгалтерские услуги и прочие)

Бухгалтерская отчетность за 2012г сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет ОАО «Байкал-Терминал» ведется с использованием автоматизированного способа обработки данных на основе программы 1С Бухгалтерия предприятия 8.2.

Все хозяйственные операции оформляются типовыми формами первичной учетной документации, утвержденными Госкомстатом России.

Первичные документы оформляются и передаются в бухгалтерию в порядке, предусмотренном Графиком документооборота.

ОАО «Байкал-Терминал» имеет на балансе основные средства здание с балансовой стоимостью 10119 т.р., амортизация за 2012 год составила -3923 т.р. по адресу: г.Улан-Удэ, Полигон,29. Организация при амортизации основных средств в бухгалтерском учете использует линейный способ амортизации.

Предприятие имеет уставный капитал 80 т.р., добавочный капитал 13077т.р.

В 2010г предприятие получило прибыль 3899 т.р.

Способ оценки материально-производственных запасов - по средней стоимости.

Состав аффилированных лиц организации

-Баданов Матвей Александрович-член СД

Единоличный исполнительный орган доля участия в уставном капитале ОАО -19,58%,

-Баданов Александр Матвеевич-член СД

доля участия в уставном капитале ОАО -19,77 %,

-Гуржапов Игорь Валерьевич-член совета директоров доля участия в уставном капитале ОАО-18,24%,

-Сороколетов Валерий Валентинович- член СД доля участия в уставном капитале ОАО -0,37 %,

-Мардаева Тамара Семеновна-член СД доля участия в уставном капитале ОАО-0,04 %.

26.03.2013г

Руководитель



Баданов М.А.



Пронумеровано, пронумеровано, скреплено
нецелью
Вулицы
Директор ООО АО «Грида Аудит»
Доржик А.М.

