

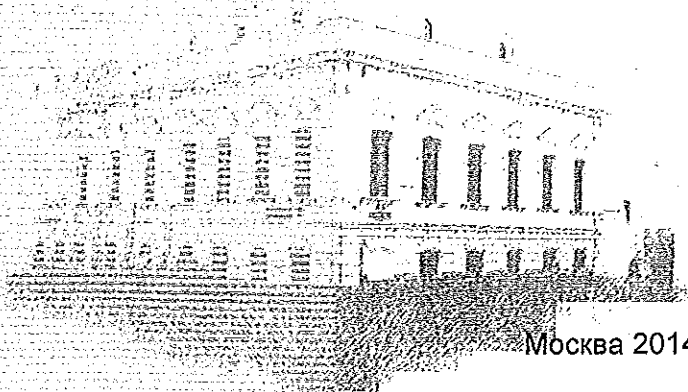


■ АУДИТ ■ КОНСАЛТИНГ ■ ПРАВО ■

Открытое акционерное общество  
«Энерго-коммунальный комплекс»

**Аудиторское заключение  
по бухгалтерской (финансовой)  
отчетности**

за период с 01 января по 31 декабря 2013 г.



Москва 2014



Accountants &  
business advisers

2 из 2

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2013 г.

Организация Открытое акционерное общество "Энерго-коммунальный

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_

Вид экономической деятельности Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество / частная

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес):

143422, Московская обл., Красногорский р-н, с. Петрово-Дальнее, дом ОАО "Биомед"

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2013

66178751

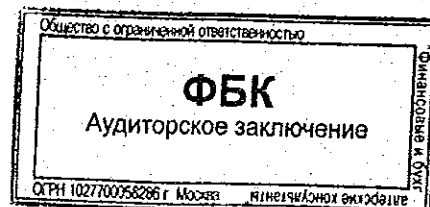
5024113605

40.30.14

1 22 47 49

384

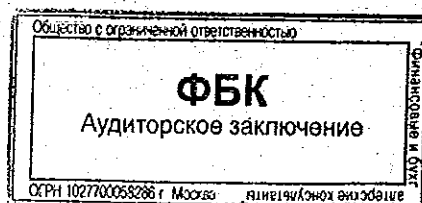
| Пояснения | Наименование показателя                                    | Код  | На 31 декабря 2013 г. | На 31 декабря 2012 г. | На 31 декабря 2011 г. |
|-----------|------------------------------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|           | <b>АКТИВ</b>                                               |      |                       |                       |                       |
|           | <b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                              |      |                       |                       |                       |
|           | Нематериальные активы                                      | 1110 | 283                   | 282                   | -                     |
|           | Результаты исследований и разработок                       | 1120 | -                     | -                     | -                     |
|           | Нематериальные поисковые активы                            | 1130 | -                     | -                     | -                     |
|           | Материальные поисковые активы                              | 1140 | -                     | -                     | -                     |
| п.6       | Основные средства                                          | 1150 | 25,517                | 30,220                | 27,468                |
|           | Доходные вложения в материальные ценности                  | 1160 | -                     | -                     | -                     |
|           | Финансовые вложения                                        | 1170 | -                     | -                     | -                     |
|           | Отложенные налоговые активы                                | 1180 | 361                   | 77                    | -                     |
|           | Прочие внеоборотные активы                                 | 1190 | -                     | -                     | -                     |
|           | Итого по разделу I                                         | 1100 | 26,160                | 30,579                | 27,468                |
|           | <b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                                |      |                       |                       |                       |
|           | Запасы                                                     | 1210 | 407                   | 378                   | -                     |
|           | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям  | 1220 | 90                    | 1                     | 234                   |
| п.8       | Дебиторская задолженность                                  | 1230 | 17,803                | 17,893                | 3,720                 |
|           | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | -                     | -                     | -                     |
| п.12      | Денежные средства и денежные эквиваленты                   | 1250 | 1,191                 | 354                   | 4                     |
|           | Прочие оборотные активы                                    | 1260 | -                     | -                     | -                     |
|           | Итого по разделу II                                        | 1200 | 19,491                | 18,626                | 3,958                 |
|           | <b>БАЛАНС</b>                                              | 1600 | 45,651                | 49,205                | 31,426                |



| Пояснения | Наименование показателя                                                | Код  | На 31 декабря<br>2013 г. | На 31 декабря<br>2012 г. | На 31 декабря<br>2011 г. |
|-----------|------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|           | <b>ПАССИВ</b>                                                          |      |                          |                          |                          |
|           | <b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>                                          |      |                          |                          |                          |
| п.17      | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 35,736                   | 35,736                   | 35,736                   |
|           | Собственные акции, выкупленные у акционеров                            | 1320 | -                        | -                        | -                        |
|           | Переоценка внеоборотных активов                                        | 1340 | 672                      | 692                      | 672                      |
|           | Добавочный капитал (без переоценки)                                    | 1350 | 20                       | -                        | -                        |
|           | Резервный капитал                                                      | 1360 | -                        | -                        | -                        |
|           | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)                           | 1370 | (14 361)                 | (10 389)                 | (6 401)                  |
|           | Итого по разделу III                                                   | 1300 | 22,068                   | 26,039                   | 30,007                   |
|           | <b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |      |                          |                          |                          |
| п.18      | Заемные средства                                                       | 1410 | 5,001                    | -                        | -                        |
|           | Отложенные налоговые обязательства                                     | 1420 | -                        | -                        | 32                       |
|           | Оценочные обязательства                                                | 1430 | -                        | -                        | -                        |
|           | Прочие обязательства                                                   | 1450 | -                        | -                        | -                        |
|           | Итого по разделу IV                                                    | 1400 | 5,001                    | -                        | 32                       |
|           | <b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |      |                          |                          |                          |
| п.18      | Заемные средства                                                       | 1510 | 3,175                    | 3                        | -                        |
| п.19      | Кредиторская задолженность                                             | 1520 | 14,748                   | 22,634                   | 1,387                    |
|           | Доходы будущих периодов                                                | 1530 | -                        | -                        | -                        |
|           | Оценочные обязательства                                                | 1540 | 660                      | 529                      | -                        |
|           | Прочие обязательства                                                   | 1550 | -                        | -                        | -                        |
|           | Итого по разделу V                                                     | 1500 | 18,583                   | 23,166                   | 1,387                    |
|           | <b>БАЛАНС</b>                                                          | 1700 | 45,651                   | 49,205                   | 31,426                   |



Гомонов Алексей  
Мстиславович  
(расшифровка подписи)



**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2013г.

Организация Открытое акционерное общество "Энерго-коммунальный  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид Производство пара и горячей воды (тепловой энергии)  
экономической котельными  
Организационно-правовая форма / форма собственности  
Открытое акционерное общество / частная  
Единица измерения: тыс. руб.

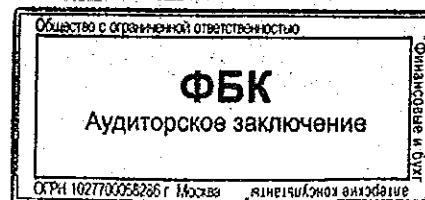
Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
по ОКПО \_\_\_\_\_  
ИНН \_\_\_\_\_  
по \_\_\_\_\_  
ОКВЭД \_\_\_\_\_  
по ОКФС / ОКФС \_\_\_\_\_  
по ОКЕИ \_\_\_\_\_

|            |    |      |
|------------|----|------|
| Коды       |    |      |
| 0710002    |    |      |
| 31         | 12 | 2013 |
| 66178751   |    |      |
| 5024113605 |    |      |
| 40.30.14   |    |      |
| 1 22 47    |    | 49   |
| 384        |    |      |

| Пояснения | Наименование показателя                                                                       | Код  | За Январь - Декабрь 2013г. | За Январь - Декабрь 2012г. |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------------|----------------------------|
| п. 25.1   | Выручка                                                                                       | 2110 | 60,170                     | 35,276                     |
| п. 25.2   | Себестоимость продаж                                                                          | 2120 | (56 122)                   | (31 382)                   |
|           | Валовая прибыль (убыток)                                                                      | 2100 | 4,048                      | 3,894                      |
|           | Коммерческие расходы                                                                          | 2210 | -                          | -                          |
| п. 25.2   | Управленческие расходы                                                                        | 2220 | (7 213)                    | (4 470)                    |
|           | Прибыль (убыток) от продаж                                                                    | 2200 | (3 165)                    | (576)                      |
|           | Доходы от участия в других организациях                                                       | 2310 | -                          | -                          |
|           | Проценты к получению                                                                          | 2320 | -                          | -                          |
|           | Проценты к уплате                                                                             | 2330 | (275)                      | -                          |
|           | Прочие доходы                                                                                 | 2340 | 363                        | -                          |
|           | Прочие расходы                                                                                | 2350 | (1 093)                    | (3 049)                    |
|           | Прибыль (убыток) до налогообложения                                                           | 2300 | (4 170)                    | (3 625)                    |
|           | Текущий налог на прибыль                                                                      | 2410 | -                          | (366)                      |
|           | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)                                            | 2421 | 551                        | 981                        |
|           | Изменение отложенных налоговых обязательств                                                   | 2430 | -                          | 32                         |
|           | Изменение отложенных налоговых активов                                                        | 2450 | 282                        | 77                         |
|           | Прочее                                                                                        | 2460 | (84)                       | (106)                      |
|           | Чистая прибыль (убыток)                                                                       | 2400 | (3 972)                    | (3 988)                    |
|           | <b>СПРАВОЧНО</b>                                                                              |      |                            |                            |
|           | 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 | (3 972)                    | (3 988)                    |
|           | Базовая прибыль (убыток) на акцию                                                             | 2900 | (0,11115)                  | (0,11160)                  |
|           | Разводненная прибыль (убыток) на акцию                                                        | 2910 | -                          | -                          |



**Гомонов Алексей**  
**Мстиславович**  
(расшифровка подписи)



Отчет об изменении капитала  
за Январь - Декабрь 2013г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Открытое акционерное общество  
"Энерго-коммунальный комплекс"

по ОКПО

ИНН

Производство пара и горячей воды  
(тепловой энергии) котельными

по ОКВЭД

по ОКФС / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710003

31

12

2013

66178751

5024113605

40.30.14

1 22 47

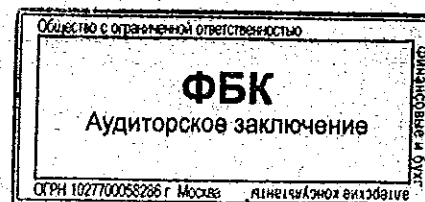
49

384

Организация  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности  
Организационно-правовая форма / форма собственности  
Общество / частная  
Единица измерения: тыс. руб.

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 | 35,736           | -                                           | 672                | -                 | (6 401)                                      | 30,007  |
| За 2012 г.                                                  |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |         |
| Увеличение капитала - всего:                                | 3210 | -                | -                                           | 20                 | -                 | -                                            | 20      |
| в том числе:                                                |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |         |
| чистая прибыль                                              | 3211 | X                | X                                           | X                  | X                 | -                                            | -       |
| переоценка имущества                                        | 3212 | X                | X                                           | -                  | X                 | -                                            | -       |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала  | 3213 | X                | X                                           | 20                 | X                 | -                                            | 20      |
| дополнительный выпуск акций                                 | 3214 | -                | -                                           | -                  | X                 | X                                            | -       |
| увеличение номинальной стоимости акций                      | 3215 | -                | -                                           | -                  | X                 | -                                            | X       |
| реорганизация юридического лица                             | 3216 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -       |
| Уменьшение капитала - всего:                                | 3220 | -                | -                                           | -                  | -                 | (3 988)                                      | (3 988) |
| в том числе:                                                |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |         |
| убыток                                                      | 3221 | X                | X                                           | X                  | X                 | (3 988)                                      | (3 988) |
| 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 | 35,736           | -                                           | 692                | -                 | (10 389)                                     | 26,039  |
| За 2013 г.                                                  |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |         |
| Увеличение капитала - всего:                                | 3310 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -       |
| в том числе:                                                |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |         |
| чистая прибыль                                              | 3311 | X                | X                                           | X                  | X                 | -                                            | -       |
| переоценка имущества                                        | 3312 | X                | X                                           | -                  | X                 | -                                            | -       |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала  | 3313 | X                | X                                           | -                  | X                 | -                                            | -       |
| дополнительный выпуск акций                                 | 3314 | -                | -                                           | -                  | X                 | X                                            | -       |
| увеличение номинальной стоимости акций                      | 3315 | -                | -                                           | -                  | X                 | -                                            | X       |
| реорганизация юридического лица                             | 3316 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -       |
| Уменьшение капитала - всего:                                | 3320 | -                | -                                           | -                  | -                 | (3 972)                                      | (3 972) |
| в том числе:                                                |      |                  |                                             |                    |                   |                                              |         |
| убыток                                                      | 3321 | X                | X                                           | X                  | X                 | (3 972)                                      | (3 972) |
| переоценка имущества                                        | 3322 | X                | X                                           | -                  | X                 | -                                            | -       |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3323 | X                | X                                           | -                  | X                 | -                                            | -       |
| уменьшение номинальной стоимости акций                      | 3324 | -                | -                                           | -                  | X                 | -                                            | -       |
| уменьшение количества акций                                 | 3325 | -                | -                                           | -                  | X                 | -                                            | -       |
| реорганизация юридического лица                             | 3326 | -                | -                                           | -                  | -                 | -                                            | -       |
| дивиденды                                                   | 3327 | X                | X                                           | X                  | X                 | -                                            | -       |
| Изменение добавочного капитала                              | 3330 | X                | X                                           | -                  | -                 | -                                            | X       |
| Изменение резервного капитала                               | 3340 | X                | X                                           | X                  | -                 | -                                            | X       |
| Величина капитала на 31 декабря 2013 г.                     | 3300 | 35,736           | -                                           | 692                | -                 | (14 361)                                     | 22,067  |



Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

| Наименование показателя                         | Код  | На 31 декабря 2011 г. | Изменения капитала за 2012 г.<br>за счет чистой<br>прибыли (убытка) | за счет иных<br>факторов | На 31 декабря 2012 г. |
|-------------------------------------------------|------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|
| Капитал - всего                                 | 3400 | -                     | -                                                                   | -                        | -                     |
| до корректировок                                |      |                       |                                                                     |                          |                       |
| корректировка в связи с:                        | 3410 | -                     | -                                                                   | -                        | -                     |
| изменением учетной политики                     | 3420 | -                     | -                                                                   | -                        | -                     |
| исправлением ошибок                             | 3500 | -                     | -                                                                   | -                        | -                     |
| после корректировок                             |      |                       |                                                                     |                          |                       |
| в том числе:                                    |      |                       |                                                                     |                          |                       |
| нераспределенная прибыль (непокрытый<br>убыток) | 3401 | -                     | -                                                                   | -                        | -                     |
| до корректировок                                |      |                       |                                                                     |                          |                       |
| корректировка в связи с:                        | 3411 | -                     | -                                                                   | -                        | -                     |
| изменением учетной политики                     | 3421 | -                     | -                                                                   | -                        | -                     |
| исправлением ошибок                             | 3501 | -                     | -                                                                   | -                        | -                     |
| после корректировок                             |      |                       |                                                                     |                          |                       |
| до корректировок                                | 3402 | -                     | -                                                                   | -                        | -                     |
| корректировка в связи с:                        |      |                       |                                                                     |                          |                       |
| изменением учетной политики                     | 3412 | -                     | -                                                                   | -                        | -                     |
| исправлением ошибок                             | 3422 | -                     | -                                                                   | -                        | -                     |
| после корректировок                             | 3502 | -                     | -                                                                   | -                        | -                     |

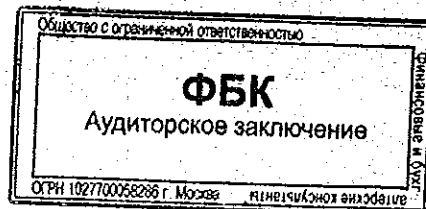
3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2013 г. | На 31 декабря 2012 г. | На 31 декабря 2011 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Чистые активы           | 3600 | 22,068                | 26,039                | 30,007                |



(подпись)

Гомонов Алексей Мстиславович  
(расшифровка подписи)



4

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

Организация Открытое акционерное общество "Энерго-коммунальный комплекс"  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Производство пара и горячей воды (тепловой энергии)  
 Организационно-правовая форма / форма собственности Открытое акционерное общество / частная  
 Единица измерения: тыс. руб.

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

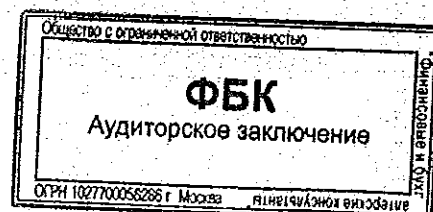
| Коды       |    |      |
|------------|----|------|
| 0710004    |    |      |
| 31         | 12 | 2013 |
| 66178751   |    |      |
| 5024113605 |    |      |
| 40.30.14   |    |      |
| 1 22 47    |    | 49   |
| 384        |    |      |

| Наименование показателя                                                         | Код   | За Январь -<br>Декабрь 2013г. | За Январь - Декабрь 2012г. |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------------------------|----------------------------|
| <b>Денежные потоки от текущих операций</b>                                      |       |                               |                            |
| Поступления - всего                                                             | 4110  | 38,189                        | 23,504                     |
| в том числе:                                                                    |       |                               |                            |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг                                    | 4111  | 38,189                        | 17,241                     |
| в том числе ИС                                                                  | 41111 | 10,470                        | 10120                      |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти,                               |       |                               |                            |
| комиссионных и иных аналогичных платежей                                        | 4112  | -                             | 5,131                      |
| прочие поступления                                                              | 4119  | -                             | 1,132                      |
| Платежи - всего                                                                 | 4120  | (45 250)                      | (23 154)                   |
| в том числе:                                                                    |       |                               |                            |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы,                          | 4121  | (26 302)                      | (14 525)                   |
| в том числе ИС                                                                  | 41211 | (114)                         | (76)                       |
| в связи с оплатой труда работников                                              | 4122  | (12 929)                      | (4 705)                    |
| налога на прибыль                                                               | 4124  | (176)                         | (763)                      |
| прочие налоги                                                                   | 4125  | (5 711)                       | -                          |
| прочие платежи                                                                  | 4129  | (132)                         | (3 161)                    |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций                                     | 4100  | (7 061)                       | 350                        |
| <b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>                               |       |                               |                            |
| Поступления - всего                                                             | 4210  | -                             | -                          |
| Платежи - всего                                                                 | 4220  | -                             | -                          |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций                              | 4200  | -                             | -                          |
| <b>Денежные потоки от финансовых операций</b>                                   |       |                               |                            |
| Поступления - всего                                                             | 4310  | 7,901                         | -                          |
| в том числе:                                                                    |       |                               |                            |
| получение кредитов и займов                                                     | 4311  | 7,901                         | -                          |
| в том числе ИС                                                                  | 43111 | 7,901                         | -                          |
| Платежи - всего                                                                 | 4320  | (3)                           | -                          |
| в том числе:                                                                    |       |                               |                            |
| в связи с возвратом займов                                                      | 4323  | (3)                           | -                          |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций                                  | 4300  | 7,898                         | -                          |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период                                      | 4400  | 837                           | 350                        |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на<br>начало отчетного периода | 4450  | 354                           | 4                          |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец<br>отчетного периода  | 4500  | 1,191                         | 354                        |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по<br>отношению к рублю     | 4490  | -                             | -                          |



*Гомонов Алексей*  
 (подпись)

**Гомонов Алексей  
Мстиславович**  
 (расшифровка подписи)





Пояснения в составе  
бухгалтерской отчетности  
за 2013 год

Полное наименование предприятия: Открытое Акционерное Общество  
"Энерго-коммунальный комплекс" (ОАО "ЭКК")

ИНН: 5024113605

ОКПО: 66178751

Собственность: Частная собственность

Организационно - правовая форма: Открытое Акционерное Общество

Юридический адрес: 143422, Московская область, Красногорский р-н,  
с. Петрово - Дальнее

Аудитором Общества является Общество с ограниченной ответственностью

«Финансовые и бухгалтерские консультанты» (ООО «ФБК»),

101990, г. Москва, ул. Мясницкая, д.44/1 стр. 2АБ.

Основной вид деятельности в 2013г.: 40.30.14

Производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными.

## СБОР, ОЧИСТКА И РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ВОДЫ.

## УДАЛЕНИЕ И ОБРАБОТКА СТОЧНЫХ ВОД.

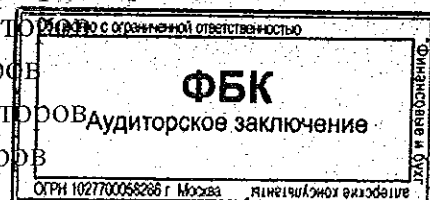
## ЭКСПЛУАТАЦИЯ СИСТЕМ ВОДОСНАБЖЕНИЯ, ВОДООТВЕДЕНИЯ.

Численность персонала.

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2013 года составила 42, 31 декабря 2012 года составила 44 человек, на 31 декабря 2011 года – 39 человек, на 31.12.2010г. – 0 человека.

Состав совета директоров, избранный годовым общим собранием акционеров 26.06.2012г.:

1. Волкова Ирина Викторовна – Председатель Совета директоров
2. Сумин Владимир Альбертович – член Совета директоров
3. Левченко Игорь Витальевич - член Совета директоров
4. Тупикина Мария Вячеславовна - член Совета директоров
5. Сидоров Игорь Анатольевич - член Совета директоров



Единоличный исполнительный орган:

Гомонов Алексей Мстиславович – генеральный директор до 11.01.2014г.

Состав ревизионной комиссии:

1. Скалкина Лариса Романовна.
2. Гореликова Елена Федоровна.
3. Чалова Елена Павловна.

## БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

Бухгалтерская отчетность за 2013 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, Федерального закона от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», в части действующей в 2012 году, Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, прочими действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Информация, содержащаяся в бухгалтерской отчетности, основывается на данных синтетического и аналитического учета. Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

Состав бухгалтерской отчетности:

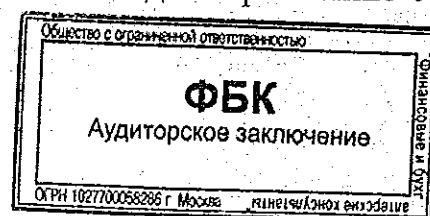
- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет об изменениях капитала;
- отчет о движении денежных средств;
- прочие пояснения в составе бухгалтерской отчетности.

## ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ И ЕЕ ИЗМЕНЕНИЯХ И ПОЯСНЕНИЯ ПО СТРОКАМ БАЛАНСА

### 1. Основные принципы Учетной политики

Учетная политика Общества разработана и принята в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» утвержденной Минфином РФ от 06.10.2008г. №106н (с учетом соответствующих редакций).

В учетную политику по бухгалтерскому учёту на 2013 год по сравнению с 2012 г. изменения не вносились.



## 2. Сопоставимость данных

С целью обеспечения сопоставимости данных бухгалтерской отчетности данный принцип применяется при формировании информации на 31.12.2011 г. и на 31.12.2012 г.

## 3. Активы и обязательства в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранной валюте, применялся официальный курс рубля, действовавший на день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса иностранной валюты к рублю, установленному Центральным Банком РФ, действующий на дату составления отчетности:

| Валюта     | Курс на 31.12.13            | Курс на 31.12.12            |
|------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Доллар США | 32,7292 руб. за 1 долл. США | 30,3727 руб. за 1 долл. США |
| Евро       | 44,9699 руб. за 1 Евро      | 40,2286 руб. за 1 Евро      |

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, учитываются отдельно от других видов доходов и расходов, отнесены на счет учета финансового результата.

## 4. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы (обязательства) отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

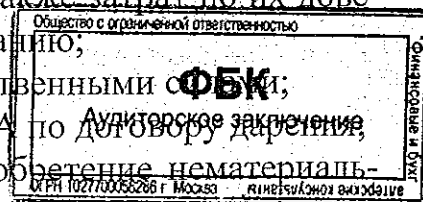
Остальные активы и обязательства относятся к долгосрочным.

## 5. Нематериальные активы

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных, Общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина России от 27 декабря 2007 г. №153н.

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету в оценке:

- фактических расходов на приобретение НМА, а также затрат по их доведению до состояния, в котором они пригодны к использованию;
- фактических расходов на изготовление НМА собственными силами;
- текущей рыночной стоимости при получении НМА по договору дарения;
- стоимости активов, переданных в оплату за приобретение нематериальных



ного актива, по договору, предусматривающему исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами.

## 6. Основные средства

В составе основных средств отражены здания, сооружения, машины, оборудование, и другие соответствующие объекты сроком службы более 1 года. Активы, поступившие в 2013г., в отношении которых выполняются условия отнесения к основным средствам, и стоимостью в пределах лимита равного 40 тыс. руб. за единицу, отражены в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов на счете 10. Списание актива со счета 10 происходило в момент передачи его в эксплуатацию.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение. В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

По основным средствам, принятым к бухгалтерскому учету до 01 января 2002 г., Общество применяет сроки полезного использования исходя из норм амортизационных отчислений, утвержденных постановлением СМ СССР от 22 октября 1990 г. № 1072.

По основным средствам, принятым к бухгалтерскому учету после 01 января 2002 г., Общество применяет сроки полезного использования, утвержденные постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 г. № 1.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

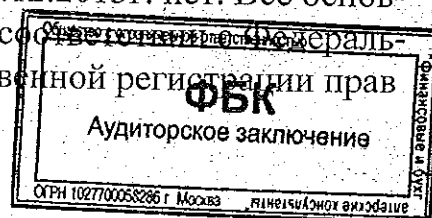
| Группа основных средств | Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс |                |
|-------------------------|------------------------------------------------------------------------|----------------|
|                         | до 01.01.2002г.                                                        | с 01.01.2002г. |
| Здания                  | 60-100                                                                 | 40-80          |
| Машины и оборудование   | 10 – 20                                                                | 5 – 10         |
| Транспортные средства   | 7 – 10                                                                 | 6 – 8          |
| Компьютерная техника    | 5                                                                      | 2-3 (3-5)      |
| Прочие                  | 3 – 10                                                                 | 2 – 8          |

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

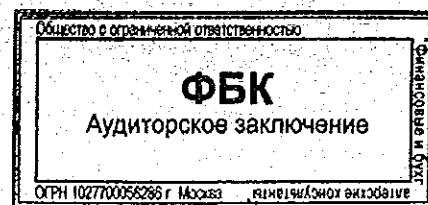
Объекты основных средств, учитываемые в составе доходных вложений в материальные ценности, у Общества отсутствуют.

Объектов недвижимости, находящихся в процессе государственной регистрации, Общество не имеет.

Не зарегистрированных основных средств на 31.12.2013г. нет. Все основные средства прошли государственную регистрацию в соответствии с Федеральным законом от 21 июля 1997г. N 122-ФЗ "О государственной регистрации прав на недвижимое имущество и сделок с ним".



Информация об остаточной стоимости основных средств отражена в бухгалтерском балансе Общества по стр. 1150 «Основные средства».

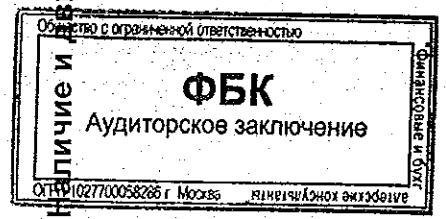


| Наименование показателя                                                         | Код строки | На начало года                         |                         | Изменения за период |        |                       | На конец периода |                                        |                         |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------------------------|-------------------------|---------------------|--------|-----------------------|------------------|----------------------------------------|-------------------------|
|                                                                                 |            | Первоначальная (фактическая) стоимость | Накопленная амортизация | Поступило           | Выбыло | Начислено амортизации | Переоценка       | Первоначальная (фактическая) стоимость | Накопленная амортизация |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 1150       | 45072                                  | (14851)                 | 301                 | 407    | 132                   | -                | 44966                                  | 19449                   |
| в том числе:                                                                    |            |                                        |                         |                     |        |                       |                  |                                        |                         |
| Здания                                                                          |            | 8145                                   | (742)                   | -                   | -      | -                     | -                | 8145                                   | 1073                    |
| Сооружения и передаточные устройства                                            |            | 13464                                  | (8281)                  | -                   | -      | -                     | -                | 13464                                  | 9318                    |
| Машины и оборудование                                                           |            | 22866                                  | (5828)                  | 301                 | 407    | 132                   | -                | 22760                                  | 9058                    |
| Оборудование к установке                                                        |            |                                        |                         |                     |        |                       |                  |                                        |                         |

### Наличие и движение основных средств за 2013 г.

| Наименование показателя                                                         | Код строки | На начало года                         |                         | Изменения за период |        |                       | На конец периода |                                        |                         |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------------------------|-------------------------|---------------------|--------|-----------------------|------------------|----------------------------------------|-------------------------|
|                                                                                 |            | Первоначальная (фактическая) стоимость | Накопленная амортизация | Поступило           | Выбыло | Начислено амортизации | Переоценка       | Первоначальная (фактическая) стоимость | Накопленная амортизация |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 1150       | 36341                                  | (8873)                  | 8349                | (215)  | 215                   | (6192)           | -                                      | 45072                   |
| в том числе:                                                                    |            |                                        |                         |                     |        |                       |                  |                                        |                         |
| Здания                                                                          |            | 8145                                   | (411)                   |                     |        |                       | (330)            | -                                      | 8145                    |
| Сооружения и передаточные устройства                                            |            | 13464                                  | (4 866)                 | -                   | -      | -                     | (3415)           | -                                      | 13464                   |
| Машины и оборудование                                                           |            | 14732                                  | (3595)                  | 8349                | (215)  | 215                   | (2447)           | -                                      | 22866                   |
| Оборудование к установке                                                        |            |                                        |                         | 597                 |        |                       |                  | -                                      | 597                     |

### Наличие и движение основных средств за 2012 г.



Инвентаризация имущества и обязательств: Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также отражения в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49. Инвентаризация основных средств и незавершенного строительства в соответствии с Учетной политикой Общества проводится 1 раз в 3 года. Последняя инвентаризация основных средств и незавершенного строительства проводилась в октябре 2012 года.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче, установленная исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных ценностей.

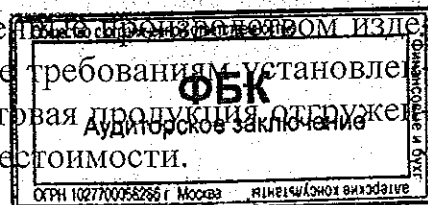
## 7. Материально-производственные запасы

В связи с внесением изменений в Положение по бухгалтерскому учету и отчетности в РФ №34н, а также в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменение оценочных значений», утвержденного Приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. № 106н, резервы под снижение стоимости материальных ценностей, а также прочие виды резервов называются оценочными.

Материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей образуется за счет финансовых результатов организации на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью материально-производственных запасов, если последняя выше текущей рыночной стоимости.

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на их приобретение. В случае невозможности отнесения транспортно-заготовительных расходов непосредственно по конкретным видам и группам материалов. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производилась по средней себестоимости (способ взвешенной оценки).

В составе готовой продукции отражены законченные производством изделия, прошедшие контроль и приемку, соответствующие требованиям установленных стандартов. При выбытии готовая продукция и готовая продукция отгруженная оценивалась по фактической производственной себестоимости.



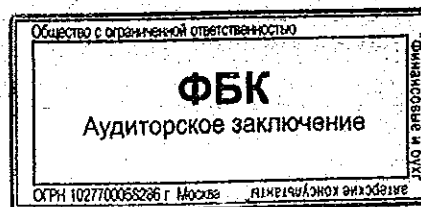


## 8. Дебиторская задолженность

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность отражена за вычетом резерва по сомнительным долгам. Информация о дебиторской задолженности представлена в нижеприведенной таблице.

### Расшифровка дебиторской задолженности

| Наименование показателя                               | Код строки | На 31.12.2013                 |                                         |                                                 | На 31.12.2012                 |                                         |                                                 | На 31.12.2011                 |                                         |                                                 |
|-------------------------------------------------------|------------|-------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------|
|                                                       |            | Учтенная по условиям договора | Величина резерва по сомнительным долгам | Сумма за вычетом резерва по сомнительным долгам | Учтенная по условиям договора | Величина резерва по сомнительным долгам | Сумма за вычетом резерва по сомнительным долгам | Учтенная по условиям договора | Величина резерва по сомнительным долгам | Сумма за вычетом резерва по сомнительным долгам |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего       | 1230       | 20194                         | (2391)                                  | 17803                                           | 21406                         | (2318)                                  | 17893                                           | 3720                          | -                                       | 3720                                            |
| в т.ч.                                                | 1231       | 16005                         | (2391)                                  | 13614                                           | 17140                         | (2318)                                  | 14822                                           | 2796                          | -                                       | 2796                                            |
| покупатели и заказчики                                |            | 2776                          | (-)                                     | 2776                                            | 3070                          | -                                       | 3071                                            | 551                           | -                                       | 551                                             |
| авансы выданные                                       |            |                               |                                         |                                                 |                               |                                         |                                                 |                               |                                         |                                                 |
| дебиторская задолженность бюджета по налогам и сборам |            | 1098                          | -                                       | 1098                                            | -                             | -                                       | -                                               | 2                             | -                                       | -                                               |
| прочие дебиторы                                       |            | 315                           | -                                       | 315                                             |                               | -                                       |                                                 | 371                           |                                         | 37                                              |
| Итого                                                 |            | 20194                         | (2391)                                  | 17803                                           | 22211                         | (2318)                                  | 17893                                           | 3720                          | (-)                                     | 3720                                            |





## 9. Признание доходов

Выручка от продажи продукции, работ, услуг признавалась по мере продажи продукции покупателям или оказания услуг, отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость. В отчете о финансовых результатах в разделе «Доходы по обычным видам деятельности» отражена выручка от продажи готовой продукции. Доходы от продажи готовой продукции через Агента признавались исходя из фактической цены реализации на дату получения отчета Агента о продаже имущества покупателям. В деятельности Общества отсутствуют доходы в отношении выручки, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами.

Все доходы от основной деятельности и прочие доходы за отчетный период зачислены на счета учета прибылей.

## 10. Расходы по обычным видам деятельности

Для целей управления в бухгалтерском учете организован учет расходов по статьям затрат.

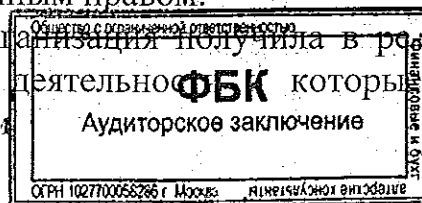
Общехозяйственные и коммерческие расходы учитывались отдельно на счете 26 соответственно и списывались в полном объеме на расходы текущего отчетного периода. Распределение прочих косвенных расходов между объектами калькулирования и расходов вспомогательных производств производилось в соответствии с принятой учетной политикой.

В составе прочих расходов отражены расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), расходы, связанные с оплатой услуг банков, отчисления в резерв по сомнительным долгам; финансовые скидки и кредит ноты; штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров; убытки прошлых лет, признанные в отчетном году; суммы списанной дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания; курсовые разницы; социальные расходы и прочие расходы.

## 11. Расходы будущих периодов

К расходам будущих периодов в 2013 году были отнесены следующие виды расходов:

- Лицензионные платежи за право использования результата интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа,
- Программное обеспечение, программы для ЭВМ, в отношении которых организация не обладает исключительным имущественным правом.
- Прочие активы, контроль над которыми организация получила в результате совершившихся фактов ее хозяйственной деятельности, которые должны принести ей экономические выгоды в будущем.



Списание активов, признанных в отчетном году, происходило равномерно в течение периодов, к которым эти расходы относятся.

## 12. Денежные средства

Структура денежных средств отраженных по строке 1250 «Денежные средства и их эквиваленты» бухгалтерского баланса Общества представлена ниже:

| Наименование                              | на 31.12.11 | на 31.12.12 | на 31.12.13 |
|-------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Расчетные счета                           | 4           | 354         | 1191        |
| Итого (данные бухгалтерского баланса):    | 4           | 354         | 1191        |
| Данные Отчета о движении денежных средств | 4           | 354         | 1191        |

## 13. События после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

## 14. Оценочные обязательства, условные активы и условные обязательства

В 2012 году Общество имело Оценочное обязательство на сумму невыплаченных отпускных по неиспользованным дням отпуска, которое начислялось ежемесячно на каждую отчетную дату путем умножения количества неиспользованных дней отпуска каждого сотрудника на среднедневной размер оплаты труда каждого сотрудника предприятия с учетом страховых взносов с отнесение на расходы по обычным видам деятельности.

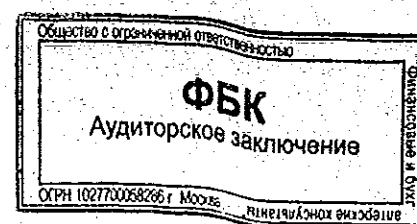
## 15. Государственная помощь

В отчетном году в деятельности Общества государственная помощь отсутствовала.

## 16. Информация о связанных сторонах

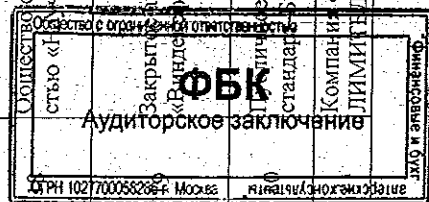
В отчетном году Общество имело взаимоотношения со следующими связанными сторонами:

- ОАО «Биомед» им. И.И. Мечникова  
ОАО «ЭКК» контролируется и на него оказывается значительное влияние юридическим лицом ОАО «Фармстандарт».

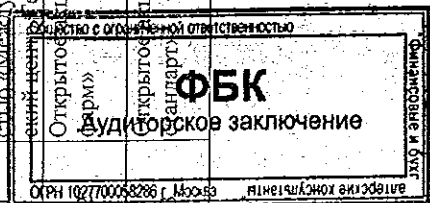




| № п/п | Наименование юридического лица                                                         | Адрес                                                                                                                                                                                                        | Дата          | Процент участия | Срок участия | Личность, к которой принадлежит юридическое лицо |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------|--------------|--------------------------------------------------|
| 12    | Общество с ограниченной ответственностью «Фармстандарт»                                | 121151, г. Москва, набережная Тараса Шевченко, д. 23 А                                                                                                                                                       | 05 мая 2006г  | 0 %             | 0 %          | Личность, к которой принадлежит юридическое лицо |
| 13    | Открытое акционерное общество «Томский завод медицинского оборудования и инструментов» | 625035, г. Томск, ул. Республиканская, д. 205                                                                                                                                                                | 25 июня 2012г | 0 %             | 0 %          | Личность, к которой принадлежит юридическое лицо |
| 14    | Компания «ДОНЕЛЛИ КОМПАНИ ЛИМИТЕД» (DONELLE COMPANY LIMITED)                           | Димакриту 15, КОМПЛЕКС ПАНАРЕТОС ЕЛИАНА, офис 104, а/я 4041 Потамос Гермасогейас, Лимассол, Кипр)<br>(Dimokritou, 15 PANARETOS ELIANA COMPLEX, Flat/Office 104, 4041 Potamos Germasogeias, Limassol, Cyprus) | 25 июня 2012г | 0 %             | 0 %          | Личность, к которой принадлежит юридическое лицо |
| 15    | Закрытое акционерное общество «АФФ-ФАРМ»                                               | 141700, Московская обл., г. Долгопрудный, Лихачевский проезд, д. 5 «Б»                                                                                                                                       | 25 июня 2012г | 0 %             | 0 %          | Личность, к которой принадлежит юридическое лицо |
| 16    | Компания «ОГМЕНТ ИНВЕСТМЕНТ ЛИМИТЕД» (AUGMENT INVESTMENTS LIMITED)                     | Димакриту 15, КОМПЛЕКС ПАНАРЕТОС ЕЛИАНА, офис 104, а/я 4041 Потамос Гермасогейас, Лимассол, Кипр)<br>(Dimokritou, 15 PANARETOS ELIANA COMPLEX, Flat/Office 104, 4041 Potamos Germasogeias, Limassol, Cyprus) | 25 июня 2012г | 0 %             | 0 %          | Личность, к которой принадлежит юридическое лицо |
| 17    | Компания «МДР ФАРМАБЮТИКАЛ ЛИМИТЕД» (MDR PHARMACEUTICAL LIMITED)                       | Димакриту 15, КОМПЛЕКС ПАНАРЕТОС ЕЛИАНА, офис 104, а/я 4041 Потамос Гермасогейас, Лимассол, Кипр)<br>(Dimokritou, 15 PANARETOS ELIANA COMPLEX, Flat/Office 104, 4041 Potamos Germasogeias, Limassol, Cyprus) | 25 июня 2012г | 0 %             | 0 %          | Личность, к которой принадлежит юридическое лицо |
|       | Общество с ограниченной ответственностью «НТСтрой плюс»                                | 601125 Владимирская область, Петушинский район, пос. Вольгинский, ул. Новосеменовская, д. 3                                                                                                                  | 25 июня 2012г | 0 %             | 0 %          | Личность, к которой принадлежит юридическое лицо |
|       | Закрытое акционерное общество «Виндус Фарм»                                            | 141700, Московская обл., г. Долгопрудный, Лихачевский проезд, д. 5 «Б»                                                                                                                                       | 25 июня 2012г | 0 %             | 0 %          | Личность, к которой принадлежит юридическое лицо |
|       | Акционерное общество «Фарм-стандарт-Фарм»                                              | 61070, Харьковская обл., город Харьков, Князский район, Юмерки                                                                                                                                               | 25 июня 2012г | 0 %             | 0 %          | Личность, к которой принадлежит юридическое лицо |
|       | «МОЛДИЛО ТРЕЙДИНГ ЛИМИТЕД» (MOLDILDO TRADING)                                          | Грива Дигени, ПАНАЙДИС БИЛДИНГ, 2 этаж, квартира                                                                                                                                                             | 25 июня 2012г | 0 %             | 0 %          | Личность, к которой принадлежит юридическое лицо |



| LIMITED) |                                                                                            | ра/офис 3, п/я 3030, Лимассол, Кипр (Griva Digeni PANAYIDES BUILDING, 2nd floor, Flat/Office 3, P.C. 3030, Limassol, Cyprus)                                       | лическое лицо                                                                |                   |     |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----|
| 22       | Общество с ограниченной ответственностью «Фармстандарт-Медтехника»                         | 141700, Московская обл., г. Долгопрудный, Лихачевский проезд, д. 5 «Б»                                                                                             | Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит юридическое лицо | 25 июня 2012г.    | 0 % |
| 23       | Компания «БИГ ПЕРЛ ТРЕЙДИНГ ЛИМИТЕД» (BIGPEARL TRADING LIMITED)                            | Грива Дигени, ПАПАЙИДЕС БИЛДИНГ, 2-й этаж, кв./оф 3, 3030, Лимассол, Кипр (Griva Digeni PANAYIDES BUILDING, 2nd floor, Flat/Office 3, P.C. 3030, Limassol, Cyprus) | Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит юридическое лицо | 25 июня 2012г.    | 0%  |
| 24       | Открытое акционерное общество «Фармацевтические инновации»                                 | 103001, г. Москва, Б. Козинский пер., д. 22, стр. 1                                                                                                                | Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит юридическое лицо | 25 июня 2012г.    | 0%  |
| 25       | Компания ВАСОВА ИНВЕСТОРС ЛИМИТЕД (WASSWA INVESTORS LIMITED)                               | Траст Офисиз, 197 Мейн Стрит, А/я 3540, Род-Таун, Торгола, Британские Виргинские Острова                                                                           | Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит юридическое лицо | 25 июня 2012г.    | 0%  |
| 26       | Закрытое акционерное общество «Фармацевтическая фирма «ЛЕККО»                              | Владимирская область, Петушинский район, посёлок Волгинский                                                                                                        | Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит юридическое лицо | 21 ноября 2012г.  | 0%  |
| 27       | ЗАО «ПКБ им. И.И. Мечникова»                                                               | 143422, Московская область, Красногорский район, п/о Петрово-Дальнее                                                                                               | Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит юридическое лицо | 13.02.2012        | 0%  |
| 28       | Общество с ограниченной ответственностью «ФАРМАПАРК                                        | 117246, Москва, Научный пр-д, д.8, стр.1                                                                                                                           | Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит юридическое лицо | 06.07.2012        | 0 % |
| 29       | Компания «Фармстандарт Интернейшнл А.О.» (Pharmstandard International S.A.)                | 1. Boulevard de la Foire L-1528 Luxembourg                                                                                                                         | Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит юридическое лицо | 03 апреля 2012г.  | 0%  |
| 30       | Общество с ограниченной ответственностью «Селтера Фарм»                                    | Владимирская область, Петушинский район, посёлок Волгинский, ул.Владимирская, д-14В                                                                                | Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит юридическое лицо | 28 августа 2013г. | 0%  |
| 31       | Общество с ограниченной ответственностью «Международный биотехнологический центр «Энергум» | 127006, Москва г, Саловая-Триумфальная ул., 4-10                                                                                                                   | Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит юридическое лицо | 28 августа 2013г. | 0%  |
| 32       | Открытое акционерное общество «Отис-Ауди»                                                  | 141700, Московская обл., г. Долгопрудный, Лихачевский проезд, д.5 «Б»                                                                                              | Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит юридическое лицо | 23 декабря 2013г. | 0%  |
| 33       | Открытое акционерное общество «Фармстандарт»                                               |                                                                                                                                                                    | Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит юридическое лицо |                   | 0%  |

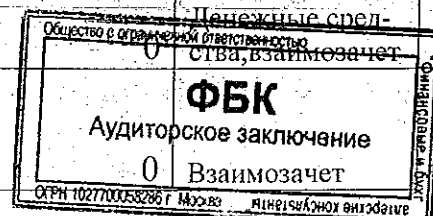


Перечень операций со связанными сторонами за 2012 год

| Наименование связанной стороны            | Вид операций                                              | Сумма операций, тыс. руб (с НДС) | Остаток на 31.12.12 (КЗ - "-", ДЗ - "+") | Форма расчетов                 |
|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------|
| ОАО "Биомед им Н.И. Мечникова" продавец   | Выручка от продажи сырья и материалов                     | (1855)                           | (1818)                                   | Денежные средства, взаимозачет |
| ОАО "Биомед им Н.И. Мечникова" покупатель | Оказание коммунал. услуг (водопотребление, водоотведение) | 10420                            | 3331                                     | Денежные средства              |
| ОАО "Биомед им Н.И. Мечникова" покупатель | Оказание коммунальных услуг (теплоснабжение)              | 12473                            | 5028                                     | Денежные средства, взаимозачет |
| ОАО "Биомед им Н.И. Мечникова" продавец   | Поставка товара (материалы и ОС)                          | (10576)                          | (10576)                                  | Взаимозачет                    |
| ОАО "Биомед им Н.И. Мечникова" продавец   | Аренда земли                                              | (2190)                           | (575)                                    | Взаимозачет                    |
| ОАО "Биомед им Н.И. Мечникова" продавец   | Аренда имущества, помещений                               | (4235)                           | (224)                                    | Взаимозачет                    |
| ОАО "Биомед им Н.И. Мечникова" продавец   | Поставка услуг (транспортные услуги, ведение бух.учета)   | (535)                            | 428                                      | Денежные средства              |

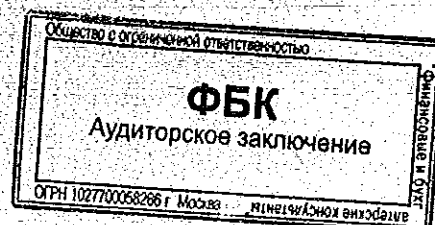
Перечень операций со связанными сторонами за 2013 год

| Наименование связанной стороны            | Вид операций                                              | Сумма операций, тыс. руб (с НДС) | Остаток на 31.12.13 (КЗ - "-", ДЗ - "+") | Форма расчетов                 |
|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------|
| ОАО "Биомед им Н.И. Мечникова" продавец   | Выручка от продажи сырья и материалов                     | (1818)                           | 0                                        | Денежные средства, взаимозачет |
| ОАО "Биомед им Н.И. Мечникова" покупатель | Оказание коммунал. услуг (водопотребление, водоотведение) | 11650                            | 0                                        | Денежные средства              |
| ОАО "Биомед им Н.И. Мечникова" покупатель | Оказание коммунальных услуг (теплоснабжение)              | 19430                            | 0                                        | Денежные средства, взаимозачет |
| ОАО "Биомед им Н.И. Мечникова" продавец   | Поставка товара (материалы и ОС)                          | (10576)                          | 0                                        | Взаимозачет                    |



|                                                   |                                                             |        |        |                        |
|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------|--------|------------------------|
| ОАО "Биомед им<br>И.И. Мечникова"<br>арендодатель | Аренда земли                                                | (2301) | 0      | Взаимозачет            |
| ОАО "Биомед им<br>И.И. Мечникова"<br>арендодатель | Аренда имущества, помещений                                 | (932)  | 0      | Взаимозачет            |
| ОАО "Биомед им<br>И.И. Мечникова"<br>арендодатель | Поставка услуг (транспортные<br>услуги, ведение бух. учета) | (221)  | 0      | Денежные сред-<br>ства |
| ОАО "Биомед им<br>И.И. Мечникова"<br>займодавец   | Займы с ОАО «Биомед»                                        | 2500   | (2500) | Денежные сред-<br>ства |
| ООО «Фармапарк»<br>займодавец                     | Займы с Фармапарком                                         | 5401   | (5401) | Денежные сред-<br>ства |
| ОАО "Биомед им<br>И.И. Мечникова"<br>займодавец   | Финансовые вложения (проценты<br>к уплате) с ОАО «Биомед»   | 0      | (77)   | Денежные сред-<br>ства |
| ООО «Фармапарк»<br>займодавец                     | Финансовые вложения (проценты<br>к уплате) с Фармапарком    | 0      | (198)  | Денежные сред-<br>ства |

Сумма сделки указывается с учетом НДС.





## 17. Уставный капитал

Уставный капитал Общества на 31.12.2013 в соответствии с Уставом составляет 35 736 тыс. руб. Первичный выпуск акций зарегистрирован 13.12.2010г. Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг № 1712 в количестве 35 736 штук номиналом 1000 рублей, обыкновенных акций.

Уставный капитал оплачен полностью. Изменений уставного капитала в течение 2013 и 2012 гг. не производилось.

Общество не объявляло о дополнительной эмиссии акций, размещении облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг.

## 18. Кредиты и займы

Информация об остатках и движении кредитов и займов Общества представляет собой следующее:

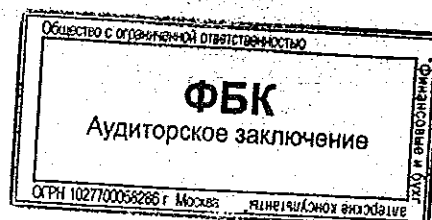
На 01.01.2013г. – 0

На 01.01.2014г. – 8 176 тыс. руб.

| Кредиторы                      | Номер договора | Дата договора | Сумма, тыс.руб. | Срок возврата |
|--------------------------------|----------------|---------------|-----------------|---------------|
| ООО «Фармапарк»                | Б/Н            | 10.07.2013    | 400             | 30.06.2014    |
| % по займу                     | Б/Н            | 10.07.2013    | 19              |               |
| ООО «Фармапарк»                | Б/Н            | 19.08.2013    | 5 001           | 30.06.2015    |
| % по займу                     | Б/Н            | 19.08.2013    | 179             |               |
| ОАО "Биомед" им. И.И.Мечникова | Б/Н            | 05.09.2013    | 2 500           | 31.09.2014    |
| % по займу                     | Б/Н            | 05.09.2013    | 77              |               |

## 19. Кредиторская задолженность

Информация о структуре кредиторской задолженности представлена в нижеприведенной таблице.





| Наименование                                               | Код строки | На 31.12.2013 | На 31.12.2012 | На 31.12.2011 |
|------------------------------------------------------------|------------|---------------|---------------|---------------|
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего           | 1520       | 14748         | 22634         | 1387          |
| в том числе:                                               |            |               |               |               |
| поставщики и подрядчики                                    |            | 10329         | 16647         | 907           |
| авансы полученные                                          |            | 60            | 7             |               |
| задолженность перед персоналом организации                 |            | 407           | 827           | 10            |
| задолженность перед государственными внебюджетными фондами |            | 953           | 339           | 41            |
| задолженность по налогам и сборам                          |            | 913           | 603           | 429           |
| прочие кредиторы                                           |            | 2086          | 4211          |               |
| Итого                                                      |            | 14748         | 22634         | 1387          |

## 20. Учет расходов по налогу на прибыль

### 21. Вознаграждение ключевому управленческому персоналу

По состоянию на 31 декабря 2013 количество членов ключевого управленческого персонала составило 3 человек. Общая сумма вознаграждения ключевому управленческому персоналу за 2013 год составила 1 728 тыс. рублей. Указанное вознаграждение представляет собой следующие краткосрочные выплаты сотрудникам:

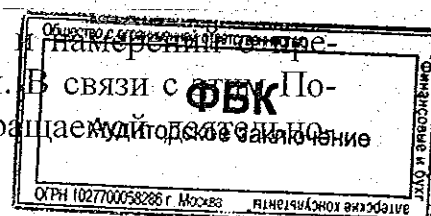
- 1679 тыс. руб. – заработная плата и ежемесячные премии согласно Положению об оплате труда;
- 49 тыс. руб. - единовременное поощрение за 2013 год за достижение целевых показателей.

### 22. Информация по сегментам

Основным видом хозяйственной деятельности Общества является производство пара и горячей воды, выручка от реализации которых составляет 100 % выручки от продажи продукции (товаров, работ, услуг). Общество осуществляет свою деятельность только на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы

### 23. Информация по прекращаемой деятельности

В 2013 году Общество не имело планов, программ и намерений прекращения и приостановления ни одного вида деятельности. В связи с Положением по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02) не применяется.



## 24. Информация по исправлению ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

В целях применения ПБУ 22/2010 "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" существенной считается ошибка, которая приводит к изменению группы статей Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах более чем на 5%.

Для целей настоящего пункта группой статей Бухгалтерского Баланса являются следующие показатели:

- внеоборотные активы
- оборотные активы
- капитал и резервы
- долгосрочные обязательства
- краткосрочные обязательства

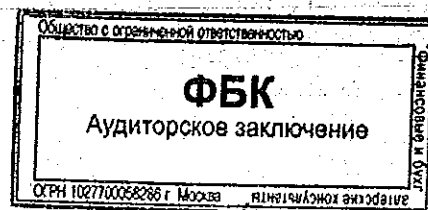
Группой статей Отчета о финансовых результатах являются следующие показатели:

- выручка
- себестоимость
- расходы от обычных видов деятельности (коммерческие расходы, управленческие расходы)
- прочие доходы (включая проценты к получению)
- прочие расходы (включая проценты к уплате)
- прибыль до налогообложения
- текущий налог
- изменение отложенных налоговых обязательств и активов
- чистая прибыль».

## 25. Пояснения к отчету о финансовых результатах

### 25.1 Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и иных аналогичных платежей), отраженная по строке 2110 отчета о финансовых результатах, представляет собой следующее:



| Наименование показателя | Код строки | За 2013 г.   | За 2012 г.    |
|-------------------------|------------|--------------|---------------|
| Услуги ЖКХ              | 2110       | 60170        | 35 276        |
| <b>Итого выручка</b>    |            | <b>60170</b> | <b>35 276</b> |

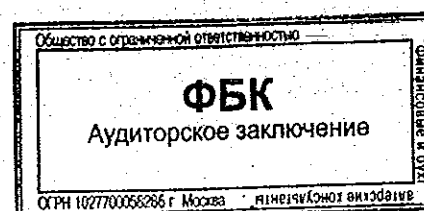
## 25.2 Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость продаж, отраженная по строке 2120 отчета о финансовых результатах, представляет собой следующее:

| Наименование показателя                                        | За 2013 г.      | За 2012 г.      |
|----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Материальные затраты                                           | (28 903)        | (13 541)        |
| Затраты на оплату труда, в т.ч. отчисления на социальные нужды | (11 677)        | (8 295)         |
| Амортизация                                                    | (4 742)         | (6 193)         |
| Прочие                                                         | (10 800)        | (3 353)         |
| <b>Итого себестоимость продаж</b>                              | <b>(56 122)</b> | <b>(31 382)</b> |

Управленческие расходы, отраженные по строке 2220 отчета о финансовых результатах, представляют собой следующее:

| Наименование показателя                                        | За 2013 г.    | За 2012 г.    |
|----------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Материальные затраты                                           | (2392)        | (56)          |
| Затраты на оплату труда, в т.ч. отчисления на социальные нужды | (4786)        | (579)         |
| Амортизация                                                    | (24)          |               |
| Прочие                                                         | (11)          | (3835)        |
| <b>Итого управленческие расходы</b>                            | <b>(7213)</b> | <b>(4470)</b> |



## 26. Пояснение к «Отчету о движении денежных средств»

Согласно ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» в отчете раздельно показаны денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

*Операционная деятельность* - основная приносящая доход деятельность предприятия.

*Инвестиционная деятельность* - приобретение и выбытие долгосрочных активов и других инвестиций, не относящихся к эквивалентам денежных средств (ЭДС).

*Финансовая деятельность* - деятельность, которая приводит к изменениям в размере и составе внесенного капитала и заемных средств предприятия.

К финансовой деятельности относится выкуп собственных акций у акционеров, погашение долга банку.

Денежные потоки организации, которые не могут быть однозначно классифицированы как потоки от инвестиционной или финансовой деятельности классифицируются как денежные потоки от операционной деятельности. Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. Примерами таких денежных потоков являются:

а) денежные потоки Агента в связи с осуществлением агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);

б) косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;

в) валютно-обменные операции.

Денежные потоки в виде поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам отражаются без косвенных налогов (НДС и акцизов);

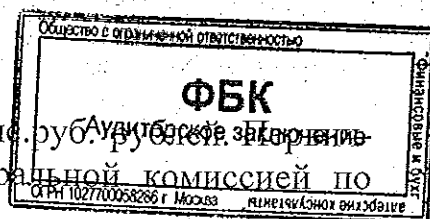
## 27. Отражение налога на добавленную стоимость в отчете о движении денежных средств.

Для свернутого отражения НДС в отчете о движении денежных средств используется: Прямой метод

## 28. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

1. Акции Общества.

Уставный капитал Общества составляет 35 736 тыс. руб. Аудиторское заключение  
выпуск акций зарегистрирован 13.12.2010г. Федеральной комиссией по



рынку ценных бумаг № 1712 в количестве 35736 штук номиналом 1000 рублей, обыкновенных акций.

По состоянию на 31 декабря 2011 г. уставный капитал Общества полностью оплачен.

Реестр акционеров ведет Общество самостоятельно.

В 2013 году выпуск акций Обществом не осуществлялся.

Основные акционеры: ОАО «Биомед» им.И.И. Мечникова 70,8%, Администрация Красногорского района 29,2%.

## 2. Делькредере.

Обществом (Принципалом) заключен агентский договор № 417 от 20.11.2012 с Агентом ОАО «Жилищник». Согласно договору Агент принимает на себя поручительство за организацию начисления, рассылки платежных квитанций, сбора и перечислению платежей населения, проживающего в с. Петрово-Дальнее за услуги холодного водоснабжения и водоотведения.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



А.М. Гомонов

С.В. Можейко

