

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2012 г.

Организация **Открытое акционерное общество "Агентство содействия инвестициям Пермского края"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Предоставление прочих услуг

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество / Частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

614045, Пермский край, Пермь г, Советская ул, дом № 64, кв. 11

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2012
93968473		
5902198460		
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	70	66	33
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	70	66	33
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	20 000
	в том числе:				
	Акции		-	-	20 000
	Отложенные налоговые активы	1180	1 770	522	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	2 096	2 030	2 030
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11901	66	-	-
	Незавершенное строительство		2 030	2 030	2 030
	Итого по разделу I	1100	3 936	2 618	22 063
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	4	5	4
	в том числе:				
	Материалы	12101	4	5	4
	Затраты в незавершенном производстве		-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	226	237	237
	в том числе:				
	НДС по приобретенным услугам	12201	226	221	221
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12202	-	16	16
	Дебиторская задолженность	1230	27 033	268 052	7 471
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	26 764	18 445	518
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	-	3	216
	Расчеты по налогам и сборам	12303	216	495	333
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	40	70	49
	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	25	25
	Расчеты с подотчетными лицами	12306	-	-	4

	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12307	13	249 015	6 326
	Расходы будущих периодов	12308	-	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	7 635	24 172	-
	в том числе:				
	Акции	12401	4 172	4 172	-
	Долговые ценные бумаги	12402	-	20 000	-
	Приобретенные права требования		3 463	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	781 033	33 574	40 966
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	781 033	33 574	40 966
	Прочие оборотные активы	1260	26 067	26 072	7
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12601	2	3	1
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12602	26 065	26 065	-
	НДС с авансов		-	4	6
	Итого по разделу II	1200	841 998	352 112	48 685
	БАЛАНС	1600	845 934	354 730	70 748

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	345 036	345 036	62 538
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(2 594)	4 530	(1 142)
	Итого по разделу III	1300	342 442	349 566	61 396
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	5	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	5	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	503 342	5 164	9 352
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	22	608	240
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	-	40
	Расчеты по налогам и сборам	15203	-	-	-
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	33	4	30
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	8	28	23
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	19	15
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	503 279	4 506	9 004
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	145	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	503 487	5 164	9 352
	БАЛАНС	1700	845 934	354 730	70 748

Руководитель

(подпись)

Ермаков Дмитрий
Валерьевич

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

Соловьева О.Я.

27 марта 2013 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2012г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2012
Организация	Открытое акционерное общество "Агентство содействия инвестициям Пермского края"	по ОКПО	93968473		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5902198460		
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих услуг	по ОКВЭД	74.84		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Открытое акционерное общество / Частная	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
	Выручка	2110	128	982
	Себестоимость продаж	2120	(1 942)	(2 462)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(1 814)	(1 480)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(3 873)	(2 616)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(5 687)	(4 096)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	17 668	9 796
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	223	31
	Прочие расходы	2350	(20 572)	(581)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(8 368)	5 150
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(54)	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(5)	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	1 249	522
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(7 124)	5 672

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	(7 124)	5 672
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Ермаков Дмитрий
Валерьевич

(расшифровка подписи)

27 марта 2013 г.

Главный бухгалтер Соловьева О.С.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2012г.

Организация	Открытое акционерное общество "Агентство содействия инвестициям Пермского края"	Дата (число, месяц, год)		Коды	
		31	12	2012	0710003
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО		93968473	
Вид экономической деятельности	Предоставление прочих услуг	ИНН		5902198460	
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКВЭД		74.84	
Открытое акционерное общество / Частная		47	16		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКФС		384	
		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	62 538	-	-	-	(1 142)	61 396
Увеличение капитала - всего:	3210	282 498	-	-	-	5 672	288 170
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	5 672	5 672
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	282 498	-	-	X	X	282 498
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

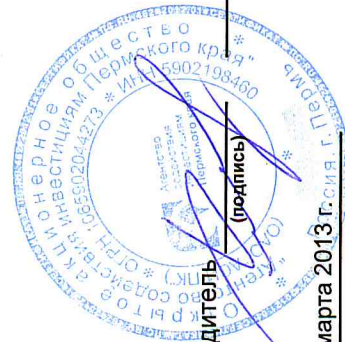
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2011 г.	3200	345 036	-	-	-	4 530	349 566
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	-	-	-	-	(7 124)	(7 124)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(7 124)	(7 124)
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 2012 г.	3300	345 036	-	-	-	(2 594)	342 442

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	61 396	5 150	282 498	349 044
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	522	-	522
исправлением ошибок	3500	61 396	5 672	282 498	349 566
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	5 150	-	5 150
корректировка в связи с:	3411	-	-	-	-
изменением учетной политики	3421	-	522	-	522
исправлением ошибок	3501	-	5 672	-	5 672
после корректировок					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:	3412	-	-	-	-
изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	-	-	-	-
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Чистые активы	3600	342 442	349 566	61 396



Руководитель
Ермаков Дмитрий
Валерьевич
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Сеф-Селовская О.А.

27 марта 2013 г. сия

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

Организация **Открытое акционерное общество "Агентство содействия инвестициям Пермского края"** Форма по ОКУД **0710004**
Идентификационный номер налогоплательщика **31 12 2012** Дата (число, месяц, год)
Вид экономической деятельности **Предоставление прочих услуг** по ОКПО **93968473**
ИНН **5902198460**
ОКВЭД **74.84**
Организационно-правовая форма / форма собственности **Открытое акционерное общество / Частная** по ОКОПФ / ОКФС
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2012
93968473		
5902198460		
74.84		
47	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	417	1 056
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	68	753
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	32	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
налог на добавленную стоимость	4114	67	-
прочие поступления	4119	250	303
Платежи - всего	4120	(16 841)	(47 849)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(11 221)	(17 228)
в связи с оплатой труда работников	4122	(3 142)	(2 614)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль	4124	-	-
налоги и взносы в бюджет и внебюджетные фонды	4125	(1 940)	(1 556)
прочие платежи	4129	(538)	(26 451)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(16 424)	(46 793)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	269 535	8 770
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	2 867	-
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	-	-
полученные проценты	4215	17 668	-
прочие поступления	4219	249 000	8 770
Платежи - всего	4220	(3 013)	(249 000)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(3 013)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	(249 000)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	266 522	(240 230)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	499 999	282 498
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	499 999	282 498
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	499 999	282 498
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	750 097	(4 525)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	30 645	35 170
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	780 742	30 645
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Ермаков Дмитрий
Валерьевич

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

Соловьев О.А.

27 марта 2013 г.

РАСЧЕТ
оценки стоимости чистых активов акционерного общества

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
I. Активы			
1. Нематериальные активы	1110	-	-
2. Основные средства	1150	66	70
3. Незавершенное строительство	1190	2 030	2 096
4. Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>	1170+1240	24 172	7 635
6. Прочие внеоборотные активы <2>	1120+1130+ 1140+1180	522	1 770
7. Запасы	1210	5	4
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	237	226
9. Дебиторская задолженность <3>	1230	268 052	27 033
10. Денежные средства	1250	33 574	781 033
11. Прочие оборотные активы	1260	26 072	26 067
12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)		354 730	845 934
II. Пассивы			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	-	-
14. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	1420+1450	-	5
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	-	-
16. Кредиторская задолженность	1520	5 164	503 342
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов <*>	15207	-	-
18. Резервы предстоящих расходов	1540	-	145
19. Прочие краткосрочные обязательства <5>	1550	-	-
20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)		5 164	503 492
Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))		349 566	342 442

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

<2> Включая величину отложенных налоговых активов.

<3> За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

<4> Включая величину отложенных налоговых обязательств.

<5> В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.

Руководитель

Ермаков Дмитрий
Валерьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Соловьева Ольга
Апполинарьевна

(подпись)

(расшифровка подписи)

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

**Пояснительная записка ОАО «Агентство содействия инвестициям
Пермского края» к бухгалтерской отчетности за 2012 год.**

Раздел 1. Краткая характеристика организации и основных видов деятельности:

Юридический адрес: 614045, Пермский край, г. Пермь, ул. Советская, 64, офис 11

Фактический адрес: 614000, Пермский край, г. Пермь, ул. Орджоникидзе, 12 а, офис 305

Среднесписочная численность работающих в 2012 году составила 9 человек.

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор.

Основные виды деятельности – прочее финансовое посредничество, предоставление прочих услуг.

Основные показатели за три последних года (в тыс. руб.):

Таблица 1.

№ п/п	Показатели	2010 год	2011 год	2012 год
1	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (нетто)	1 612	982	128
2	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	(1 967)	(1 702)	(1 942)
3	Валовая прибыль (убыток)	(355)	(720)	(1814)
4	Управленческие расходы	(4 511)	(3 376)	(3 873)
5	Прибыль (убыток) от продаж	(4 866)	(4 096)	(5 687)
6	Прочие доходы	11 684	9 827	17 891
7	Прочие расходы	(335)	(581)	(20 572)
8	Прибыль (убыток) до налогообложения	6 483	5 150	(8368)
9	Налог на прибыль	-	-	-
10	Изменение отложенных налоговых активов, обязательств	-	522	1 244
11	Чистая прибыль (убыток)	6 483	5 672	(7 124)

Раздел 2. Основные положения учетной политики:

1. Для целей налогообложения применять метод начисления для доходов и расходов в целях исчисления налога на прибыль в соответствии со ст. 271 и 272 НК РФ.
2. В состав прямых расходов для целей бухгалтерского и налогового учета включаются затраты на оплату труда и отчисления на социальные нужды работников отдела инвестиционного, инновационного и финансового проектирования.
3. Основные средства стоимостью не более 20 000 рублей за единицу подлежат учету в составе материально-производственных запасов на счете 10 и списываются на затраты на

производство или общехозяйственные расходы по мере их отпуска в производство или эксплуатацию.

4. В бухгалтерском учете на конец отчетного периода создается резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности, не погашенной в срок и не обеспеченной соответствующими гарантиями.

5. Для основных средств применяется линейный метод начисления амортизации.

6. Общехозяйственные расходы списываются со счета 26 на счет 90.08.1 «Управленческие расходы по деятельности, необлагаемой ЕНВД».

Изменения в учетной политике с 1 января 2013 года:

1. «Активы, в отношении которых выполняются условия признания объекта в качестве основных средств и стоимость которых не превышает 40 000 руб., отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов».

2. «Для целей бухгалтерского учета создается резерв по предстоящим расходам на оплату отпусков. Для оценки обязательства по предстоящей оплате отпусков используется комбинированный способ, при котором ежеквартально резерв начисляется нормативным методом, а в конце года размер обязательства корректируется. Общая сумма оценочного обязательства определяется как величина предстоящих расходов на оплату отпусков, увеличенная на соответствующую сумму страховых взносов».

Резерв на оплату отпусков за 2011 год ретроспективно не отражен в отчетности вследствие несущественности суммы резерва.

Раздел 3. Информация о фактах отступления от установленных правил бухгалтерского учета:

Фактов отступлений от установленных правил бухгалтерского учета нет.

Раздел 4. Основные показатели деятельности организации:

1. Информация по отчетным сегментам:

Отчетных сегментов не выявлено.

2. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности:

В отчетном периоде информации о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности нет.

Чрезвычайным фактом в хозяйственной деятельности Общества за предыдущий отчетный период признан факт хищения денежных средств с расчетного счета главным бухгалтером Фроловой А.А. в размере 26 065 206,27 рублей (Двадцать шесть миллионов шестьдесят пять тысяч двести шесть рублей 27 копеек). На основании акта инвентаризации №2 от 20.01.2012 сумма перечисленных денежных средств и комиссии банка по переводу денежных средств в размере 26 065 206,27 рублей отнесена на специальный счет 94 «Недостача и потери от порчи ценностей». По факту хищения заведено уголовное дело на Фролову А.А. Указанная сумма отражена в активе бухгалтерского баланса по строке 1260 «Прочие оборотные активы».

3. Информация о событиях после отчетной даты и условных фактах.

Событий после отчетной даты в отчетном периоде нет.

4. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности.

Условных фактов хозяйственной деятельности в отчетном периоде нет.

5. Информация о государственной помощи.

В отчетном периоде государственная помощь не представлялась.

6. Информация о полученных займах и кредитах.

В отчетном периоде Общество не получало займы и кредиты.

7. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом.

В отчетном периоде договоров доверительного управления имуществом не заключалось.

8. Информация о связанных сторонах.

Информация об аффилированных лицах:

Аффилированным лицом ОАО «Агентство содействия инвестициям Пермского края» с 28.06.2010 является Министерство промышленности, инноваций и науки Пермского края. Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества -100 %. Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества -100 %.

Аффилированными лицами ОАО «Агентство содействия инвестициям Пермского края» являются лица, входящие в состав Совета директоров:

Чибисов Алексей Валерьевич с 21.10.2012

Тартаковский Александр Миронович с 19.07.2012

Саматкин Артур Юрьевич с 24.10.2012

Дегтярева Елена Владимировна с 12.05.2012

Ермаков Дмитрий Валерьевич с 12.05.2012

Информация о размерах краткосрочных вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу за отчетный период:

Шатов Олег Николаевич - генеральный директор с 30.06.2010 до 09.04.2012, член Совета директоров с 30.06.2010 до 14.05.2012

Оплата труда-74 731,18 руб.

Начисленные взносы-26 540,50 руб.

Выходное пособие- 47 384,67 руб.

Компенсация за неиспользованный отпуск-23 575,46 руб.

Ермаков Дмитрий Валерьевич - генеральный директор с 10.04.12, член Совета директоров с 12.05.2012

Оплата труда-752 387,22 руб.

Начисленные взносы-177 638,72 руб.

9. Информация об участии в совместной деятельности.

В отчетном периоде Общество не участвовало в совместной деятельности.

10. Информация по прекращаемой деятельности.

В отчетном периоде по решению Совета директоров (протокол №54 от 02.10.2012) Общество отказалось от продолжения ведения брокерской деятельности. 29.12.2012 ФСФР по заявлению Общества аннулировало лицензию профессионального участника рынка ценных бумаг на осуществление брокерской деятельности №059-13448-100000 от 27.01.2011 г. Сумма доходов, полученная от брокерской деятельности в 2012 году, составляет 734,77 рублей, сумма расходов -

650,03 рублей. Полученная прибыль до налогообложения составляет 84,74 рублей. Сумма начисленного налога на прибыль составляет 13,13 рублей.

11. Информация о расходах на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

В отчетном периоде Общество не производило научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

12. Информация об освоении природных ресурсов.

В отчетном периоде Общество не проводило освоение природных ресурсов.

13. Информация о финансовых вложениях.

Финансовые вложения подразделяются на краткосрочные и долгосрочные в зависимости от предполагаемого срока их использования (выбытия).

На конец отчетного периода в Обществе числились следующие финансовые вложения:

Наименование и вид финансового вложения	Наименование организации	Сумма	Доля Общества в уставном капитале организации	Дата вложения (приобретения)	Дата выбытия
Акции обыкновенные именные бездокументарные	ЗАО «Цифровая типография «даВинчи»	4 172 074,16	30%	15.07.11	1 квартал 2013 года
Права требования к ООО «Пермский абразивный завод» по начисленной, но не выплаченной заработной плате	Физические лица в количестве 114 человек	3 463 200,70	-	Октябрь-декабрь 2012 г	4 квартал 2013 года

В течение 2012 года произошло выбытие акций ЗАО «Эко-Строй» в связи окончанием конкурсного производства по признанию несостоятельным (банкротом) ЗАО «Эко-Строй» и регистрацией в государственных органах данного решения. Сумма списанных акций ликвидированного эмитента составила 19 999 920,30 рублей. Также 11.09.2012 года был подписан договор купли-продажи акций ЗАО «Цифровая типография «даВинчи» с ЗАО «ИВС СЕТИ» на сумму 5 017 026,00 рублей. Продажная цена ценных бумаг выше их учетной стоимости. Признаков обесценения финансовых вложений на конец отчетного периода по результатам проверки не выявлено. В конце 2012 года были заключены договора уступки права требования задолженности к ООО «Пермский

абразивный завод» по начисленной, но не выплаченной заработной плате, с бывшими работниками ООО «Пермский абразивный завод». Общая сумма финансовых вложений по 114 договорам уступки права требования составляет 3 463 200,70 руб. Предполагаемый срок выбытия данных финансовых вложений - 4 квартал 2013 года.

Способ оценки финансовых вложений, по которым не определятся их рыночная стоимость, при их выбытии осуществляется по методу оценки по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Резерв под обесценение финансовых вложений в бухгалтерском учете не создается.

В отчетном периоде в Обществе не производились изменения способов оценки финансовых вложений при их выбытии. В отчетном периоде в Обществе отсутствовали долговые ценные бумаги. В отчетном периоде в Обществе отсутствуют ценные бумаги и иные финансовые вложения, обремененные залогом. В отчетном периоде в Обществе отсутствуют финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость.

14. Информация об оценочных значениях.

В отчетном периоде в Обществе на основании приказа №9-2013 от 28.02.2013 был создан резерв по сомнительным долгам в размере 157 000,00 рублей.

15. Информация об активах и обязательствах, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

В отчетном периоде в Обществе не производилась оплата активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте.

16. Информация о событиях после отчетной даты.

В отчетном периоде не было событий после отчетной даты.

17. Информация об акциях, выпущенных акционерным обществом.

В 2012 году был осуществлен дополнительный выпуск обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 890 рублей в количестве 561 797 штук. Акции полностью оплачены акционером Министерством промышленности, инноваций и науки Пермского края в размере 499 999 330,00 рублей. Государственный регистрационный номер выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг: 1-03-56925-D-002D от 26.01.2012. Отчет об итогах дополнительного выпуска ценных бумаг зарегистрирован в ФСФР России 20.12.2012. Изменения, внесенные в учредительные документы по увеличению уставного капитала, зарегистрированы в ИФНС Ленинского района г. Перми 22.01.2013.

18. Информация по исправлению ошибок в бухгалтерском учете и отчетности.

В отчетном периоде была выявлена ошибка по отражению отложенных налоговых активов в размере 522 тыс. рублей за 2011 год. Допущенная ошибка была исправлена на 31 декабря предыдущего года путем увеличения на сумму 522 тыс. рублей строки 1180 актива баланса и увеличения пассива баланса по

строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» также на сумму 522 тыс. рублей.

19. Информация об оценочных обязательствах.

Сумма оценочного обязательства по оплате отпусков, признанная в конце отчетного года, равна 144 491,44 рублей. Величина сформированного резерва по отпускам документально подтверждена справкой о расчете резерва №1 от 09.01.2013. Ожидаемый срок исполнения обязательства- 2-3 кварталы 2013 года.

20. Информация о применении ПБУ 18/02 при расчете налога на прибыль.

За отчетный период начислен условный расход по налогу на прибыль в размере 1 825 тыс. рублей и условный доход по налогу на прибыль- 3 122 тыс. рублей. Постоянные разницы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток), но не учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль как отчетного, так и последующих периодов, составили 662 тыс. рублей. Постоянное налоговое обязательство исчислено в размере составляет 78 тыс. рублей, постоянный налоговый актив- 24 тыс. рублей. Вычитаемые временные разницы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в отчетном периоде, а налоговую базу по налогу на прибыль - в других отчетных периодах, составили 42 тыс. рублей. Отложенное налоговое обязательство в отчетном периоде признано в размере 7 тыс. руб., списание произведено на сумму 2 тыс. руб. Отложенный налоговый актив начислен в сумме 2 305 тыс. рублей, погашение отложенного налогового актива произведено в размере 1 057 тыс. рублей. Текущий налог на прибыль в отчетном периоде равен 0.

21. Информация о движении денежных средств за отчетный период.

В отчетном периоде по разделу "Движение денежных средств по текущей деятельности" общая сумма выручки от оказанных услуг и выполненных работ, поступившей на расчетный счет Общества в течение 2012 года составила 80 049 рублей (в т.ч. НДС 18% - 12 210,86 рублей), в кассу 404,00 рублей (в т.ч. НДС 18%-61,63 рублей). Общая сумма арендных платежей, поступивших на расчетный счет, составляет 37 500,00 рублей (в т.ч. НДС 18%-5 720,34 рублей).

В течение 2012 года поступил возврат денежных средств от поставщиков в размере 2 587,89 рублей, возврат налогов и сборов из бюджета-130 564,19 рублей, в т. ч. НДС 119 697,28 рублей, излишне выплаченная заработная плата в сумме 2 545,50 рублей, поступления по брокерским договорам- 14 665,86 рублей. Возврат неизрасходованных подотчетных средств составил в сумме 219 236,02 рублей. Сумма свернутого НДС равна 66 702,47 рублей.

Следовательно, всего сумма поступлений от текущих операций составила 417 тыс. руб.

В течение 2012 года Общество перечислило поставщикам материалов, работ, услуг денежные средства в общей сумме 11 271 577,77 руб. (в т.ч. НДС-50 948,64 руб.)

Общая сумма денежных средств, перечисленных с расчетного счета и выданных из кассы на оплату труда сотрудников за год, составила 3 141 674,66 руб.

Сумма налоговых платежей и страховых взносов в государственные внебюджетные фонды, перечисленных в бюджет в 2012 году, составила 1 959 983,43 руб., в т.ч. оплата налога на добавленную стоимость-20 129,00 руб.

Комиссия за услуги банка за 2012 года уплачена в размере 56 463,14 руб. В течение 2012 года были выданы денежные средства на подотчет в размере 282 817,86 руб. Госпошлина, плата за сведения составила 20 600,00 руб., выплаты по брокерским договорам – 8 665,64 руб. Перечислена на брокерский счет в 2012 году сумма в размере 6 000,00 руб. Оплата членских взносов в НАУФОР в отчетном периоде составила 102 500,00 руб.

Следовательно, всего платежей по текущей деятельности 16 841 тыс. руб.

Разница между деньгами, полученными и потраченными в рамках текущей деятельности Общества, отражена по строке "Сальдо денежных потоков от текущих операций" и составляет 16 424 тыс. руб. со знаком минус.

В отчетном периоде по разделу **"Движение денежных средств по инвестиционной деятельности"** общая сумма начисленных процентов за 2011 год на денежные средства, находящиеся на расчетном счете, составляет 17 667 843,97 руб.

В марте 2012 года были возвращены ранее оплаченные пай закрытого инвестиционного фонда «Кама Фонд Первый» в размере 249 000 000,00 руб. В рамках договора купли-продажи ценных бумаг от 11.09.2012 с ЗАО «ИВС-СЕТИ» в 2012 году были получены денежные средства от продажи акций ЗАО «Цифровая типография «даВинчи» на сумму 2 866 872,00 руб. В конце 2012 года были заключены договора уступки права требования задолженности к ООО «Пермский абразивный завод» по начисленной, но не выплаченной заработной плате. Общая сумма выплаченная по договорам уступки права требования составляет 3 463 200,70 руб., в т.ч. НДФЛ, удержанный с суммы доходов по договорам уступки и перечисленный в бюджет - 450 214 руб.

Разница между деньгами, полученными и потраченными в рамках инвестиционной деятельности Общества, отражена по строке "Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности" и составляет 266 522 тыс. руб. со знаком минус.

В отчетном периоде по разделу **"Движение денежных средств по финансовой деятельности"** отражено поступление денежных средств на увеличение уставного капитала путем приобретения дополнительно выпущенных акций в размере 499 999 330 руб.

Разница между суммами денежных средств, поступивших и израсходованных в рамках всех видов деятельности организации (текущей, инвестиционной и финансовой), отражена по статье «Сальдо денежных потоков за отчетный период» составляет 750 097 тыс. руб.

Остаток денежных средств организации на 31.12.2012 г. составляет 780 742 тыс. руб.

В отчете о движении денежных средств за 2010 год и 2011 год выявлены ошибки в денежном потоке от текущих операций при расчете поступлений и платежей собственных денежных средств и агентских на сумму 1 154 тыс. руб. Ошибка за 2010 год на сумму 1 299 тыс. руб. исправлена путем корректировки остатка денежных средств и денежных эквивалентов на начало 2011 года. Отчет о движении денежных средств за 2011 год исправлен в отчетном периоде.

Разница между фактическим наличием денежных средств по бухгалтерскому балансу и числящимся остатком по отчету о движении денежных средств за отчетный период возникла в результате заключенных агентских договоров и

перечисленных Агентами денежных средств на расчетный счет Общества. Денежные средства Агента не учитываются при расчете движения собственных денежных средств, кроме перечисленного агентского вознаграждения.

Генеральный директор

Ермаков Д.В.

Главный бухгалтер

Соловьева О.А.

