

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ОАО «Сибгипрошахт»
за 2013год

1.Организация и виды деятельности.....	2
2.Методика подготовки бухгалтерской отчетности.....	3
3.Информация об учетной политике.....	3
Информация об изменениях учетной политики отчетного года.....	3
Информация об изменениях учетной политики на год, следующий за отчетным (вводимых с 01.01.2014 года)	3
Информация о существенных ошибках предшествующих лет, исправленных в отчетном году.....	3
4.Основные средства и незавершенное капитальное строительство.....	4
5.Нематериальные активы	4
Сроки полезного использования нематериального актива определяются исходя из ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды, принимая во внимание срок использования, указанный в соответствующем договоре. По нематериальным активам, срок полезного использования которых надежно определить невозможно, амортизация не начисляется	
..... 4	
6.Прочие внеоборотные активы	4
7.Запасы	4
8.Финансовые вложения	5
9.Денежные средства	6
10.Дебиторская и кредиторская задолженность.....	6
11.Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы, прочие долгосрочные обязательства 6	
12.Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте.....	7
13.Изменения оценочных значений	7
14.Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.....	8
15.Налоговая задолженность	8
16.Капитал.....	8
17.Доходы и расходы, нераспределенная прибыль.....	9
18.Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства.....	9
19.События, произошедшие после отчетной даты	9
20.Условные факты хозяйственной деятельности. Оценочные обязательства	9
21.Операции со связанными сторонами	9
22.Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества.....	10
23.Показатели по сегментам.....	10
24.Прочая информация	11
25.Информация о затратах на энергетические ресурсы	11
26.Информация об экологической деятельности	11
27.Информация о рисках хозяйственной деятельности организации.....	11

Данная пояснительная записка является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ОАО «Сибгипрошахт» (далее Общество) за 2013 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2013 года.

1. Организация и виды деятельности

Полное фирменное наименование Общества на русском языке: Открытое акционерное общество «Сибирский горный институт по проектированию шахт, разрезов и обогатительных фабрик»

Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке: ОАО «Сибгипрошахт».

Юридический адрес Общества: 630091, г.Новосибирск, ул.Фрунзе, 5

Фактический адрес Общества: 630091, г.Новосибирск, ул.Фрунзе, 5

Дата государственной регистрации : 10 августа 1994г.

В соответствии с Уставом, Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

- Проектно-изыскательские работы
- Предоставление в аренду нежилых помещений
- Работы по организации строительства в качестве ген. подрядчика
- иная деятельность, не противоречащая законодательству Российской Федерации.

За 2013 год среднесписочная численность работающих в Обществе составила 138 человек.

По состоянию на 31 декабря 2013г. исполнительные и контролирующие органы Общества представлены следующим образом:

Единоличный Исполнительный орган Общества:

Генеральный директор Куликов Альберт Геннадьевич.

Совет директоров в составе:

Матросов Александр Михайлович

Будько Алексей Владимирович

Ларченко Александр Николаевич

Гусев Михаил Вячеславович

Муромская Дарья Игоревна

Жбаненков Сергей Михайлович

Сергоманов Андрей Александрович

Ревизионная комиссия в составе:

Гречишникова Ольга Израилевна

Костюкова Ольга Анатольевна

Новикова Надежда Юрьевна

Чистяченко Ирина Федоровна

Тайлашев Павел Алексеевич

Дочерних и зависимых обществ Общество не имеет.

2. Методика подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

3. Информация об учетной политике

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, состоящего в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Уровень существенности для обособленного отражения активов, обязательств, доходов и расходов в бухгалтерской отчетности установлен в размере 50% от итоговой суммы соответствующих данных за отчетный период.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2013 году, отражены ниже в соответствующих разделах пояснительной записки.

Информация об изменениях учетной политики отчетного года.

Изменений, существенно повлиявших на способы ведения бухгалтерского учета и показатели бухгалтерской отчетности, в учетную политику Общества в 2013г. не вносилось.

Информация об изменениях учетной политики на год, следующий за отчетным (вводимых с 01.01.2014 года)

Существенных изменений в учетную политику Общества на 2014г. по сравнению с учетной политикой, применяемой в 2013г., не внесено.

Информация о существенных ошибках предшествующих лет, исправленных в отчетном году.

Существенной признается ошибка, если ее значение превышает 5% от значения соответствующей статьи бухгалтерского баланса и/или отчета о прибылях и убытках. Если ошибка затрагивает несколько показателей бухгалтерской отчетности, то она признается существенной в случае превышения 5 % от значения, хотя бы одной статьи бухгалтерского баланса или отчета о прибылях и убытках.

У Общества не было существенных ошибок предшествующих лет, исправленных в отчетном году.

4. Основные средства и незавершенное капитальное строительство

Обществом применяется минимальный срок полезного использования объектов основных средств, соответствующий амортизационной группе, определяемой Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

Начисление амортизации основных средств производится линейным способом.

Переоценка основных средств по состоянию на 1-е число отчетного года не производится.

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	50-100	
Машины и оборудование	7 – 10	5-7
Транспортные средства	7 – 10	3-7
Компьютерная техника	5	3-5
Прочие	3 – 10	2-7

5. Нематериальные активы

Сроки полезного использования нематериального актива определяются исходя из ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды, принимая во внимание срок использования, указанный в соответствующем договоре. По нематериальным активам, срок полезного использования которых надежно определить невозможно, амортизация не начисляется

Стоимость нематериальных активов погашается линейным способом исходя из норм, определенных с учетом срока полезного использования.

6. Прочие внеоборотные активы

К прочим внеоборотным активам относятся активы, по которым предполагается получать экономические выгоды в течение периода более 12 месяцев.

Прочие внеоборотные активы оцениваются по фактическим затратам.

7. Запасы

Активы, срок эксплуатации которых превышает 12 месяцев, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов.

Единицей учета материально-производственных запасов принят номенклатурный номер.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Незавершенное производство оценивается по прямым статьям затрат.

Прямые расходы распределяются на остатки незавершенного производства пропорционально доле незавершенных (или завершенных, но не принятых на конец текущего месяца) заказов на выполнение работ (оказание услуг) в общем объеме выполняемых в течение месяца заказов на выполнение работ (оказание услуг). Расчет прямых расходов в НЗП ведется ежемесячно. При определении объема выполняемых заказов используется показатель «стоимость заказов по ценам заказов» (т.е. по договорной стоимости). При расчете доли незавершенных работ на конец месяца в общем объеме выполняемых работ учитывается остаток незавершенных работ на начало месяца.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Изменение способа оценки МПЗ не производилось.

Материально-производственные запасы в залог не передавались.

Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создавались в связи с отсутствием материально-производственных запасов которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась.

8. Финансовые вложения

Оценка стоимости финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, при их выбытии производится по стоимости первых по времени приобретений (ФИФО).

Изменение способа оценки финансовых вложений не производилось.

Расшифровка финансовых вложений на 31.12.2013г.

Вид вложений	Долгосрочные вложения, т. руб.		Краткосрочные вложения, т. руб.
	По которым определяется текущая рыночная стоимость	По которым не определяется текущая рыночная стоимость	
Ценные бумаги других организаций	0	652 264	0
Краткосрочные депозиты (отличные от депозитов до востребования)	0	0	6 010

Ценные бумаги и иные финансовые вложения, обремененные залогом, отсутствуют.

Выбытие ценных бумаг и иных финансовых вложений в отчетном периоде отсутствовало (за исключением возвратов по депозиту).

Резерв под обесценение финансовых вложений в отчетном году не создавался в связи с отсутствием одновременного наличия условий, необходимых для создания такого резерва.

Расчетная стоимость¹ ценных бумаг других организаций по состоянию на 31.12.2013 года составила 263 197 тыс. руб.

¹ Определена исходя из стоимости чистых активов по состоянию на 31.12.2013

9. Денежные средства

По статье «Денежные средства» отражаются средства Общества на счетах в банках и кредитных организациях и в операционной кассе.

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

В составе денежных эквивалентов Общество учитывает:

- открытые в кредитных организациях депозиты до востребования;
- ценные бумаги с коротким сроком погашения (не более 3-х месяцев с даты приобретения);

По состоянию на 31.12.2013г. у Общества существует возможность привлечения дополнительных денежных средств в размере 4 000 тыс. руб. на условиях овердрафта.

В отчете о движении денежных средств возвраты денежных средств покупателям, возвраты денежных средств от поставщиков отражаются свернуто с суммой поступлений от покупателей, суммой оплат поставщикам и т.д.

Величина денежных потоков и денежных эквивалентов в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому ЦБ РФ на дату осуществления или поступления платежа.

Средства в аккредитивах, открытых в пользу общества, по состоянию на отчетную дату составили 112000 долларов США. Обязательства по договору с использованием аккредитива по состоянию на отчетную дату обществом еще не выполнены.

10. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Резерв по сомнительным долгам создается по расчетам с другими организациями и физическими лицами за продукцию, товары, работы и услуги, выданные авансы и прочей дебиторской задолженности с отнесением суммы резерва на финансовые результаты в составе прочих расходов.

В соответствии с разъяснениями Минфина России НДС с авансов полученных и НДС с авансов выданных отражается в бухгалтерской отчетности в свернутом виде с соответствующей кредиторской и дебиторской задолженностью.

11. Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы, прочие долгосрочные обязательства

Расшифровка долгосрочных кредитов и займов

	Обязательства по состоянию на 31.12.2012г., тыс. руб	Обязательства по состоянию на 31.12.2013г., тыс. руб.	Срок гашения	% по кредитам, включенные в прочие расходы в отчетном году тыс. руб.
Кредит	10 500	Переведен в	25.02.2014	

	Обязательства по состоянию на 31.12.2012г., тыс. руб	Обязательства по состоянию на 31.12.2013г., тыс. руб.	Срок гашения	% по кредитам, включенные в прочие расходы в отчетном году тыс. руб.
		краткосрочный		

Расшифровка краткосрочных кредитов и займов

	Обязательства по состоянию на 31.12.2012г., тыс. руб	Обязательства по состоянию на 31.12.2013г., тыс. руб.	Срок гашения	% по кредитам, включенные в прочие расходы в отчетном году тыс. руб.
Кредит	Переведен из долгосрочного	750	25.02.2014	
Начисленные % по кредиту	37	4		691
Овердрафт			09.12.2013	
Начисленные % по овердрафту	6	-		221

Прочие долгосрочные обязательства по состоянию на 31.12.2013г. составили 561 720 тыс. руб. и являются собой задолженность по договору купли-продажи ценных бумаг со сроком гашения 31.12.2025г.

12. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте.

Курсы валют составили:

- за 1 доллар США на 31 декабря 2013 - 32,7292 руб. (31 декабря 2012 – 30,3727 руб.);
- за 1 евро на 31 декабря 2013 – 44,9699 (31 декабря 2012 – 40,2286 руб.).

13. Изменения оценочных значений

Вид оценочного значения	Сумма оценочного значения на 31.12.2012г., тыс. руб	Сумма оценочного значения на 31.12.2013г., тыс. руб.	Пояснения к существенному изменению оценочного значения
Резерв по сомнительным долгам	1 655	8 737	Создан резерв под просроченную задолженность по выполненным проектным работам на общую сумму 7216 тыс. руб.

14. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам;

Вид оценочного обязательства	Обязательства по состоянию 31.12.2012г., тыс. руб	Обязательства по состоянию на 31.12.2013г., тыс. руб.	Пояснения к существенному изменению оценочного обязательства
Резерв на оплату отпусков	3 980	3 999	Существенно не изменилось

15. Налоговая задолженность

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Ставки основных налогов, уплачиваемых в 2013 году, составили:

- налог на прибыль – 20%;
- налог на добавленную стоимость – 18%;
- налог на имущество - 2%

По состоянию на отчетную дату задолженность Общества по налогам в бюджет составила 9 404 тыс. рублей. Просроченная задолженность отсутствовала.

По состоянию на отчетную дату задолженность Общества перед государственными внебюджетными фондами составила 1 037 тыс. рублей. Просроченная задолженность отсутствовала.

16. Капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату составил 13 тыс. руб. и разделен на 129 060 обыкновенных акций номинальной стоимостью 0,1 рублей каждая. Акции Общества полностью оплачены.

В 2013 году Общество не объявляло и не выплачивало дивиденды за 2012 год.

Капитал Общества включает в себя также суммы добавочного и резервного капиталов.

На 31.12.2013г. резервный капитал Общества составляет 176 тыс. рублей.

Изменений в добавочном капитале за отчетный год не производилось. На отчетную дату добавочный капитал составляет 21896 тыс. рублей.

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 146039 тыс. руб. Увеличение чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой (121383 тыс. руб.) составило 24656 тыс. рублей или 20,3%. Чистые активы Общества на отчетную дату превышают его уставный капитал на 146 026 тыс. рублей.

17. Доходы и расходы, нераспределенная прибыль

Выручка для целей бухгалтерского учета признается по методу начислений с соблюдением условий признания выручки, установленных п.12 ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Выручка от реализации отражается в бухгалтерском учете:

- в отношении проектно-изыскательских работ и работ по – по факту принятия работ заказчиком
- в отношении доходов от предоставления активов в аренду – ежемесячно.

Прочие доходы и соответствующие им расходы отражаются в бухгалтерской отчетности развернуто.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в отчетном периоде полностью.

18. Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства

Условный расход по налогу на прибыль за 2013г. составил 6 343 тыс. руб.

Сумма постоянного налогового обязательства за 2013г. составила 715 тыс. руб.

Сумма отложенного налогового обязательства за 2013г. составила 36 тыс. руб.

Сумма отложенного налогового актива за 2013г. составила 25 тыс. руб.

19. События, произошедшие после отчетной даты

Общество не имеет существенных событий, произошедших за период с 31 декабря 2013 г. по 23.03.2014г. (дата отправки отчетности за 2013 год).

20. Условные факты хозяйственной деятельности. Оценочные обязательства

Незавершенных на отчетную дату судебных разбирательств, по которым могло бы быть признано оценочное обязательство, разногласий с налоговыми органами Общество не имеет.

Общество также не имеет выданных до отчетной даты гарантий, обязательств, поручительств в пользу третьих лиц, обязательств в отношении охраны окружающей среды и т.п.

21. Операции со связанными сторонами

В отчетном году отчетный году производились операции и выплачивались вознаграждения следующим связанным сторонам:

Куликов Альберт Геннадьевич – генеральный директор.

Выплачено по договору аренды транспортного средства 2013г. – 83 тыс. руб.

Выплачено вознаграждения за 2013г (оплата труда и начисленные на нее обязательные взносы во внебюджетные фонды) – 1533 тыс. руб.

Ларченко Александр Николаевич – член Совета Директоров Общества

Выплачено вознаграждения за 2013г. (оплата труда и начисленные на нее обязательные взносы во внебюджетные фонды) – 586 тыс. руб.

22. Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества

События и условия, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности Общества, отсутствуют.

23. Показатели по сегментам

Основной для выделения отчетных сегментов являются следующие основания:

- выполняемые работы, услуги;
- географические регионы;

Вид деятельности	Выручка без НДС, тыс. руб.		Географический регион	Доля в выручке, %	
	всего	В т. ч. по географическим регионам		всего	В т. ч. по географическим регионам
Проектно-изыскательские работы	80 483	5 231	Красноярский край	55	6,5
		18 753	Новосибирская область		23,3
		49 497	Кузбасс		61,5
		3 380	Москва		4,2
		3 622	КНР		4,5
Предоставление в аренду нежилых помещений	65 771	65 771	Новосибирская область	45	100

Вид деятельности	Себестоимость, тыс. руб.		Валовая прибыль, тыс.руб.	Доля в прибыли, %	
	всего	В т. ч. по географическим регионам		всего	В т. ч. по географическим регионам
Проектно-изыскательские работы	56 868	*	23 615	28	*
Предоставление в аренду нежилых помещений	5 088	5 088	60 683	72	100

* согласно требованию рациональности при формировании учетной политики - учет затрат ведется в целом по организации в разрезе видов деятельности без детализации по географическим сегментам .

24. Прочая информация

Государственной помощи в отчетном году Общество не получало.

Прекращения основных видов деятельности Общества не планируется.

Общество не являлось участником совместной деятельности в 2013г.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в 2013г. у Общества не было.

25. Информация о затратах на энергетические ресурсы

Данные о совокупных затратах по использованным в течение отчетного периода энергетическим ресурсам.

№	Наименование вида энергетического ресурса	Сумма , тыс. руб.
1	Электрическая энергия	1209
2	Тепловая энергия	1972
	Итого:	3181

26. Информация об экологической деятельности

Руководство Общества полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды, и поэтому у Общества отсутствует риск появления в этой связи значительных обязательств.

Деятельность Общества в 2013 г. осуществлялась в строгом соответствии с положениями природоохранного законодательства. Исков и предписаний в области охраны окружающей среды со стороны контролирующих госорганов в адрес Общества не поступало.

27. Информация о рисках хозяйственной деятельности организации

Потенциально существенных рисков хозяйственной деятельности у Общества нет.

23.03.2014

Генеральный директор



Главный бухгалтер

Куликов А.Г.

Шишкина Е.А.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (млн. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-

конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с.1

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			предварительная стоимость3)	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	наличество амортизации	убыток от обесценения	Переоценка	предварительная стоимость3)	накопленная амортизация	
Нематериальные активы – всего	5100	За 20 13 г.1)	52	(52)	56	(52)	52	(16)	-	-	-	56 (16)
	5110	За 20 12 г.2)	52	(52)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	52 (52)
в том числе:												
интернет-сайт	5101	За 20 13 г.1)	52	(52)	56	(52)	52	(16)	-	-	-	56 (16)
	5111	За 20 12 г.2)	52	(52)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	52 (52)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	код НИ/стат	На 31 декабря		На 31 декабря	На 31 декабря
		20 13 г.4)	20 12 г.2)		
Всего	5120	56		52	52
в том числе:					
интернет-сайт	5121	56		52	52

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 13 г.4)	20 12 г.2)	20 11 г.5)
Всего	5130	-	52	52
в том числе: ИНТЕРНЕТ-САЙТ	5131	-	52	52

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	Изменения за период				На конец периода	
			поступило	Выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	поступило	часть стоимости, списанной на расходы
				первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР – всего	5140	За 20 13 г.1)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	За 20 12 г.2)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5141	За 20 13 г.1)						
	5151	За 20 12 г.2)						

**1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению
нематериальных активов**

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам – всего	5160	За 20 <u>13</u> г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5170	За 20 <u>12</u> г.2)	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5161	За 20 <u>13</u> г.1)					
	5171	За 20 <u>12</u> г.2)					
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов – всего	5180	За 20 <u>13</u> г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5190	За 20 <u>12</u> г.2)	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:	5181	За 20 <u>13</u> г.1)					
	5191	За 20 <u>12</u> г.2)					

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			поступило	выбыло	наличе-но амортизаций)	переоценка	поступило	накопленная амортизация б)	поступила-я стоимость 3)	накопленная амортизация б)
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	За 20 13 г.1)	32 063	(13 092)	674	(1 371)	855	(1 177)	-	31 366 (13 414)
	5210	За 20 12 г.2)	31 909	(12 800)	1 321	(1 167)	786	(1 078)	-	32 063 (13 092)
в том числе: машины и оборудование	5201	За 20 13 г.1)	7 174	(5 680)	45	(366)	362	(599)	-	6 853 (5 917)
	5211	За 20 12 г.2)	6 001	(5 429)	1 300	(127)	124	(376)	-	7 174 (5 680)
	5202	За 20 13 г.1)	22 259	(5 980)	55	(-)	-	(232)	-	22 314 (6 212)
	5212	За 20 12 г.2)	22 259	(5 749)	-	(-)	-	(231)	-	22 259 (5 980)
	5203	За 20 13 г.1)	1 098	(961)	-	(11)	11	(27)	-	1 087 (977)
	5213	За 20 12 г.2)	1 126	(946)	-	(28)	28	(42)	-	1 098 (961)
	5204	За 20 13 г.1)	149	(52)	-	(-)	-	(48)	-	149 (100)
	5214	За 20 12 г.2)	149	(4)	-	(-)	-	(48)	-	149 (52)
	5205	За 20 13 г.1)	994	(320)	574	(994)	482	(254)	-	574 (92)
	5215	За 20 12 г.2)	1 985	(590)	21	(1 012)	634	(364)	-	994 (320)
сооружения	5206	За 20 13 г.1)	389	(99)	-	(-)	-	(17)	-	389 (116)
	5216	За 20 12 г.2)	389	(82)	-	(-)	-	(17)	-	389 (99)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	За 20 13 г.1)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5230	За 20 12 г.2)	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:	5221	За 20 13 г.1)								
	5231	За 20 12 г.2)								

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п основных средств - всего	5240	За 20 13 г.1)	309	-	(309)	(-)	-
	5250	За 20 12 г.2)	797	346	(-)	(834)	309
в том числе:							
земельный участок	5241	За 20 13 г.1)	275	-	(275)	(-)	-
	5251	За 20 12 г.2)	275	-	(-)	(-)	275
кабельная сеть связи	5242	За 20 13 г.1)	-	-	(-)	(-)	-
	5252	За 20 12 г.2)	488	346	(-)	(834)	-
металлоконструкция рекламная	5243	За 20 13 г.1)	2	-	(2)	(-)	-
	5253	За 20 12 г.2)	2	-	(-)	(-)	2
логотип	5244	За 20 13 г.1)	32	-	(32)	(-)	-
	5254	За 20 12 г.2)	32	-	(-)	(-)	32

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

Наименование показателя	код НИ/стат	За 20 13 г.1)	За 20 12 г.2)
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции – всего	5260	64	21
в том числе:			
автомобиль Тойота Королла	5261	9	-
Автомобиль Хундай Гранд Старекс	5262	-	21
Здание по адресу ул.Фрунзе-5	5263	55	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации – всего:	5270	-	-
в том числе:	5271		

2.4.Иное использование основных средств

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря		На 31 декабря 20 11 г.5)
		20 13 г.4)	20 12 г.2)	
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	17	13
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	60 226	16 942	13 490
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	357	357	357
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			

3. Финансовые вложения**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка7)	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка7)
Долгосрочные	5301	За 20 <u>13</u> г.1)	629 920	-	22 344	(-)	-	-	652 264	-
- всего	5311	За 20 <u>12</u> г.2)	601 295	-	28 625	(-)	-	-	629 920	-
в том числе:										
ценные бумаги других организаций	5302	За 20 <u>13</u> г.1)	629 920	-	22 344	(-)	-	-	652 264	-
	5312	За 20 <u>12</u> г.2)	601 295	-	28 625	(-)	-	-	629 920	-
Краткосрочные	5305	За 20 <u>13</u> г.1)	-	-	16 010	(10 000)	-	-	6 010	-
- всего	5315	За 20 <u>12</u> г.2)	-	-	-	(-)	-	-	-	-
в том числе:										
Депозитные вложения	5306	За 20 <u>13</u> г.1)	-	-	16 010	(10 000)	-	-	6 010	-
	5316	За 20 <u>12</u> г.2)	-	-	-	(-)	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	За 20 <u>13</u> г.1)	629 920	-	38 354	(10 000)	-	-	658 274	-
	5310	За 20 <u>12</u> г.2)	601 295	-	28 625	(-)	-	-	629 920	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря 20 13 г. ⁴⁾	На 31 декабря 20 12 г. ²⁾	На 31 декабря 20 11 г. ⁵⁾
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326			
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло	убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
Запасы - всего	5400	За 20 13 г.1)	3 356	(-)	64 994	(65 677)	-	-	X	2 673	(-)
	5420	За 20 12 г.2)	6 562	(-)	53 862	(57 067)	-	-	X	3 356	(-)
в том числе:											
сырье и материалы	5401	За 20 13 г.1)	230	(-)	1 857	(1 938)	-	-	-	149	(-)
	5421	За 20 12 г.2)	304	(-)	2 467	(2 541)	-	-	-	230	(-)
расходы будущих периодов	5402	За 20 13 г.1)	1 485	(-)	445	(917)	-	-	-	1 013	(-)
	5422	За 20 12 г.2)	4 270	(-)	802	(3 586)	-	-	-	1 485	(-)
затраты в незавершенном производстве	5403	За 20 13 г.1)	1 641	(-)	62 692	(62 822)	-	-	-	1 511	(-)
	5423	За 20 12 г.2)	1 988	(-)	50 593	(50 940)	-	-	-	1 641	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря 20 13 г.4)	На 31 декабря 20 12 г.2)	На 31 декабря 20 11 г.5)
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441			
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446			

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	код НИ/стат	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)8)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления8)	погашение	списание на финансовый результат8)	восстановление резерва	задолженность		
Долгосрочная дебиторская задолженность – всего	5501	За 20 13 г.1)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	За 20 12 г.2)	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:												
	5502	За 20 13 г.1)										
	5522	За 20 12 г.2)										
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	5510	За 20 13 г.1)	84 183	(1 655)	254 585	-	(251 286)	(-)	-	-	80 400	(8 737)
	5530	За 20 12 г.2)	79 967	(2 354)	281 576	-	(269 483)	(-)	573	-	84 183	(1 655)
в том числе:												
расчеты с покупателями и заказчиками	5511	За 20 13 г.1)	20 223	(-)	168 989	-	(175 227)	(-)	-	-	13 985	(-)
	5531	За 20 12 г.2)	14 396	(-)	198 798	-	(184 971)	(-)	-	-	20 223	(-)
расчеты по налогам и сборам	5512	За 20 13 г.1)	30	(-)	1	-	(-)	(-)	-	-	31	(-)
	5532	За 20 12 г.2)	9	(-)	21	-	(-)	(-)	-	-	30	(-)
прочие дебиторы	5513	За 20 13 г.1)	3 610	(-)	52 053	-	(52 542)	(-)	-	-	3 121	(-)
	5533	За 20 12 г.2)	1 488	(-)	39 345	-	(37 223)	(-)	-	-	3 610	(-)
авансы выданные	5514	За 20 13 г.1)	60 320	(-)	25 797	-	(22 854)	(-)	-	-	63 263	(-)
	5534	За 20 12 г.2)	64 074	(-)	42 921	-	(46 675)	(-)	-	-	60 320	(-)
резервы по сомнительным долгам	5515	За 20 13 г.1)	-	(1 655)	7 745	-	(663)	(-)	-	-	-	(8 737)
	5535	За 20 12 г.2)	-	(2 354)	491	-	(614)	(-)	573	-	-	(1 655)
Итого	5500	За 20 13 г.1)	84 183	(1 655)	254 585	-	(251 286)	(-)	-	X	80 400	(8 737)
	5520	За 20 12 г.2)	79 967	(2 354)	281 576	-	(269 483)	(-)	573	X	84 183	(1 655)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 13 г.4)		20 12 г.2)		20 11 г.5)	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5541						

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	код НИ/ стат	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)9)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления)9)	погашение	списание на финансовый результат)9)		
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего	5551	За 20 13 г.1)	572 220	-	-	(1 500)	(-)	(9 000) 561 720	
	5571	За 20 12 г.2)	580 720	-	-	(8 500)	(-)	(-) 572 220	
в том числе:									
прочие	5552	За 20 13 г.1)	561 720	-	-	(-)	(-)	(-) 561 720	
	5572	За 20 12 г.2)	561 720	-	-	(-)	(-)	(-) 561 720	
заемные средства	5553	За 20 13 г.1)	10 500	-	-	(1 500)	(-)	(9 000) -	
	5573	За 20 12 г.2)	19 000	-	-	(8 500)	(-)	(-) 10 500	
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	5560	За 20 13 г.1)	37 658	395 672	-	(402 068)	(-)	9 000 40 262	
	5580	За 20 12 г.2)	36 194	283 913	-	(281 577)	(-)	- 37 658	
в том числе:									
расчеты с поставщиками и покупателями	5561	За 20 13 г.1)	19 430	144 860	-	(137 679)	(-)	- 26 611	
	5581	За 20 12 г.2)	22 174	135 941	-	(138 745)	(-)	- 19 430	
прочие	5562	За 20 13 г.1)	46	48 705	-	(48 719)	(-)	- 32	
	5582	За 20 12 г.2)	599	6 388	-	(6 941)	(-)	- 46	
краткосрочные заемные средства	5563	За 20 13 г.1)	43	70 110	-	(78 399)	(-)	9 000 754	
	5583	За 20 12 г.2)	60	-	-	(17)	(-)	- 43	
расчеты по социальному страхованию	5564	За 20 13 г.1)	3 436	15 644	-	(18 043)	(-)	- 1 037	
	5584	За 20 12 г.2)	904	15 751	-	(13 219)	(-)	- 3 436	
расчеты по з/плате	5565	За 20 13 г.1)	2 994	56 937	-	(57 507)	(-)	- 2 424	
	5585	За 20 12 г.2)	3 267	61 070	-	(61 343)	(-)	- 2 994	
расчеты по налогам	5566	За 20 13 г.1)	11 709	59 416	-	(61 721)	(-)	- 9 404	
	5586	За 20 12 г.2)	9 190	64 763	-	(61 312)	(-)	- 11 709	
Итого	5550	За 20 13 г.1)	609 878	395 672	-	(403 568)	(-)	X 601 982	
	5570	За 20 12 г.2)	616 914	283 913	-	(290 077)	(-)	X 609 878	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря 20 13 г.4)	На 31 декабря 20 12 г.2)	На 31 декабря 20 11 г.5)
Всего	5590	-	-	-
в том числе:	5591			

6. Затраты на производство

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20 13 г.1)	За 20 12 г.2)
Материальные затраты	5610	24 754	29 422
Расходы на оплату труда	5620	55 227	57 088
Отчисления на социальные нужды	5630	15 036	15 440
Амортизация	5640	1 122	1 078
Прочие затраты	5650	5 331	8 156
Итого по элементам	5660	101 470	111 184
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	130	347
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	101 600	111 531

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	код НИ/стат	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 980	3 999	(3 980)	(-)	3 999
в том числе: РЕЗЕРВ ОТПУСКОВ	5701	3 980	3 999	(3 980)	(-)	3 999

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	код НИ/ стат	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		20 13 г.4)	20 12 г.2)	20 11 г.5)
Полученные - всего	5800	4 176	510	510
в том числе:				
имущество, находящееся в залоге	5801	510	510	510
аккредитив	5802	3 666	-	-
Выданные- всего	5810	331 143	331 143	331 143
в том числе:				
Объекты основных средств	5811	331 143	331 143	331 143

9. Государственная помощь

Наименование показателя	код НИ/ стат	За 20 13 г.1)	За 20 12 г.2)		
Получено бюджетных средств — всего	5900	-	-		
в том числе:	5901	-	-		
на текущие расходы		-	-		
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-		
Бюджетные кредиты — всего	20 13 г.1) 20 12 г.2)	На начало года 5910	Получено за год 5920	Возвращено за год	На конец года
в том числе:	20 13 г.1) 20 12 г.2)	5911	5921		

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе «Первоначальная стоимость» приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы «Накопленная амортизация» и «Начисленная амортизация» именует соответственно «Накопленный износ» и «Начисленный износ».
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
- величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.







