



**ЭНПИ<sup>®</sup> КОНСАЛТ**

КОНСАЛТИНГОВО-АУДИТОРСКАЯ ГРУППА

117630, Москва,  
Старокалужское шоссе, 65

T/Ф.: (495) 221-7379  
E-mail: npg@npg.ru  
www.npg.ru

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ № 1-031-03-13

Участникам ООО "СервисНедвижимость РусГидро"

### Сведения об аудируемом лице

Наименование	Общество с ограниченной ответственностью "СервисНедвижимость РусГидро" (ООО "СНРГ")
Государственный регистрационный номер	1117746808101
Место нахождения	127006, Российская федерация, г. Москва, ул. Малая Дмитровка, д.7

### Сведения об аудиторе

Наименование	Закрытое акционерное общество "ЭНПИ Консалт"
Государственный регистрационный номер	1027700283566
Место нахождения	115191, г. Москва, Духовской пер., д.14
Наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудитор	Некоммерческое партнерство "Институт Профессиональных Аудиторов" (ИПАР)
Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов	10302000041



Независимая фирма «ЭНПИ Консалт», член  
«Моор Стивенс Интернешнл Лимитед»,  
фирмы-члены в основных городах всего мира;  
в ассоциации с АКГ «МООР СТИВЕНС РУС»

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью "СервисНедвижимость РусГидро", состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2012 г., отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2012 год, других приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### **Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность**

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности Российской Федерации и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

### **Ответственность аудитора**

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности Российской Федерации. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

**Мнение**

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества с ограниченной ответственностью "СервисНедвижимость РусГидро" по состоянию на 31 декабря 2012 г., результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2012 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности Российской Федерации.

Директор по аудиту  
Закрытого акционерного общества  
"ЭНПИ Консалт"  
(квалификационный аттестат аудитора  
№ 02-000396, ОРН 20402001562)



Н.Ю. Хренов

05 марта 2013 г.

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2012 г.

		Дата (число, месяц, год)	<b>Коды</b>		
		Форма по ОКУД	0710001		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2012
Организация	<b>Общество с ограниченной ответственностью "СервисНедвижимость РусГидро"</b>	по ОКПО	37134592		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7710898590		
Вид экономической деятельности	<b>Сдача в наем собственного недвижимого имущества</b>	по ОКВЭД	70.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Общества с ограниченной ответственностью</b>	по ОКОПФ / ОКФС	65	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	<b>127006, Москва г, Дмитровка М. ул, дом № 7</b>				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	515 571	-	-
3.1	в том числе: недвижимое имущество		515 571	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	515 571	-	-
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	32 950	-	-
3.5	в том числе: текущая задолженность арендаторов		30 003	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	8 213	-	-
3.6	в том числе: расчетный счет в рублях		8 208	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	18	-	-
	в том числе: НДС с авансов		18	-	-
	Итого по разделу II	1200	41 181	-	-
	<b>БАЛАНС</b>	1600	556 751	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	518 245	-	-
3.7	в том числе: уставный капитал		518 245	-	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	10 340	-	-
	в том числе: нераспределенная прибыль отчетного периода		10 340	-	-
	Итого по разделу III	1300	528 585	-	-
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	67	-	-
3.10	в том числе: ОНО (разница в сроках начисления амортизации ОС)		67	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	67	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
3.9	Кредиторская задолженность	1520	27 779	-	-
3.10	в том числе: текущая задолженность по налогам в бюджет		9 625	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
3.15	Оценочные обязательства	1540	320	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	28 099	-	-
	<b>БАЛАНС</b>	1700	556 751	-	-



Руководитель

(подпись)

Иванов Геннадий  
Михайлович

(расшифровка подписи)

4 марта 2013 г.

## Отчет о финансовых результатах

за период с 12 октября 2011 года по 31 декабря 2012 года

		Дата (число, месяц, год)		Коды		
		Форма по ОКУД		0710002		
		Дата (число, месяц, год)		31	12	2012
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "СервисНедвижимость РусГидро"	по ОКПО		37134592		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН		7710898590		
Вид экономической деятельности	Сдача в наем собственного недвижимого имущества	по ОКВЭД		70.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью /	по ОКОПФ / ОКФС		65	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	за период с 12 октября 2011 года по 31 декабря 2012 года	За Январь - Декабрь 2011г.
3.11	Выручка	2110	41 631	-
3.12	Себестоимость продаж	2120	(30 649)	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	10 982	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
3.12	Управленческие расходы	2220	(11 461)	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(479)	-
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
3.13	Прочие доходы	2340	14 063	-
3.13	Прочие расходы	2350	(609)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	12 975	-
3.10	Текущий налог на прибыль	2410	(2 569)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(36)	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(67)	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	10 339	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	С 12 октября 2011г. по 31 декабрь 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
	<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	10 339	-
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель



(подпись)

**Иванов Геннадий  
Михайлович**

(расшифровка подписи)

4 марта 2013 г.

**Отчет об изменениях капитала**

за период с 12 октября 2011 года по 31 декабря 2012 года

Коды		
0710003		
31	12	2012
37134592		
7710898590		
70.2		
65	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Общество с ограниченной ответственностью "СервисНедвижимость РусГидро" по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика ИНН

Вид экономической деятельности по ОКВЭД

Сдача в наем собственного недвижимого имущества

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью по ОКOPФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей 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	-	-	-	-	-	-
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	X	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	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	-	-	-	-	-	-
За 2012 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	528 585	528 585
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	10 340
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	518 245
Дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3300	518 245	-	-	-	10 340	528 585

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

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

**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Чистые активы	3600	528 585	-	-



**Иванов Геннадий Михайлович**  
(расшифровка подписи)

**Руководитель**  
(подпись)  
**4 марта 2013 г.**

**Отчет о движении денежных средств**  
за период с 12 октября 2011 года по 31 декабря 2012 года

Организация Общество с ограниченной ответственностью "СервисНедвижимость РусГидро" по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
Вид экономической деятельности Сдача в наем собственного недвижимого имущества по ОКВЭД  
Организационно-правовая форма / форма собственности \_\_\_\_\_ по ОКОПФ / ОКФС  
**Общества с ограниченной ответственностью** / \_\_\_\_\_  
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2012
37134592		
7710898590		
70.2		
65	16	
384		

Наименование показателя	Код	за период с 12 октября 2011 по 31 декабря 2012 г.	За Январь - Декабрь 2011г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	32 026	-
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	15 263	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	16 476	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	287	-
Платежи - всего	4120	(23 813)	-
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(6 900)	-
в связи с оплатой труда работников	4122	(5 009)	-
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль	4124	(764)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(11 140)	-
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	8 213	-
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
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	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-

Наименование показателя	Код	с 12 октября 2011 г. по 31 декабря 2012г.	За Январь - Декабрь 2011г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	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	-	-
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	8 213	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	-	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	8 213	-
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Иванов Геннадий  
Михайлович

(расшифровка подписи)

4 марта 2013 г.

**РАСЧЕТ**  
оценки стоимости чистых активов акционерного общества

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
<b>I. Активы</b>			
1. Нематериальные активы	1110	-	-
2. Основные средства	1150	-	515 571
3. Незавершенное строительство	1190	-	-
4. Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>	1170+1240	-	-
6. Прочие внеоборотные активы <2>	1120+1130+1140+1180	-	-
7. Запасы	1210	-	-
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-
9. Дебиторская задолженность <3>	1230	-	32 950
10. Денежные средства	1250	-	8 213
11. Прочие оборотные активы	1260	-	18
<b>12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-11)</b>		-	<b>556 751</b>
<b>II. Пассивы</b>			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	-	-
14. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	1420+1450	-	67
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	-	-
16. Кредиторская задолженность	1520	-	27 779
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов <*>	15207	-	-
18. Резервы предстоящих расходов	1540	-	320
19. Прочие краткосрочные обязательства <5>	1550	-	-
<b>20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)</b>		-	<b>28 166</b>
<b>21. Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итога пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))</b>		-	<b>528 585</b>

<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

(подпись)

Иванов Геннадий  
Михайлович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Матвеева Юлия  
Владимировна

(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.

**ПОЯСНЕНИЯ  
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ  
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ  
РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА ПЕРИОД  
С 12 ОКТЯБРЯ 2011 ПО 31 ДЕКАБРЯ 2012  
ООО "СервисНедвижимость РусГидро"**

## I. Общие сведения

Отчетным годом является , период с даты государственной регистрации по 31 декабря календарного года, для ООО «СервисНедвижимость РусГидро» это период с 12 октября 2011 года по 31 декабря 2012 года.

### 1. Информация об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «СервисНедвижимость РусГидро » (далее «Общество») образовано 12 октября 2011 г. Основным видом деятельности Общества является сдача в аренду помещений под офисы. Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2012 г. составила 38 человек (31 декабря 2011 г. – 1 человек).

Общество зарегистрировано по адресу Москва, ул. Малая Дмитровка, д. 7. Фактический адрес нахождения: Москва, ул. Малая Дмитровка, д.7 (Договор аренды с ОАО «РусГидро» № ОГ-164-21-2012 от 01.10.2012)

В состав Совета директоров Общества входят:

Стапран Д.А. - Председатель Совета директоров, Директор по организационному развитию ОАО «РусГидро»

Панченко Д.А. – Директор по правовым вопросам ОАО «РусГидро»

Горина Г.В. – Начальник Департамента

Киров С.А. – Директор по экономике ОАО «РусГидро»

Иванов Г.М. – Начальник Департамента управления делами ОАО «РусГидро»

Общее руководство осуществляет Генеральный директор в соответствии с Уставом.

В состав Ревизионной комиссии Общества входят:

Рохлина О.В. – Главный эксперт Управления финансового аудита Департамента внутреннего аудита ОАО «РусГидро»

Карцев Д.А. – Главный эксперт Управления операционного аудита Департамента внутреннего аудита ОАО «РусГидро»

Серкин В.В. – Главный эксперт Управления операционного аудита Департамента внутреннего аудита ОАО «РусГидро»



## **I. Учетная политика**

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей Учетной политики.

### **1. Основа составления**

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств и нематериальных активов, финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение), а также оценочных обязательств.

### **2. Активы и обязательства в иностранных валютах**

В 2012 году у Общества не было активов и обязательств, выраженных в иностранных валютах.

### **3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

### **4. Нематериальные активы**

В бухгалтерском балансе нематериальные активы отражаются по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время использования, а обесцененные объекты (в отчетном году права на компьютерные программы) – также за минусом убытка от обесценения.

### **5. Основные средства**

В составе основных средств отражаются земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности, по которым не зарегистрированы в установленном законодательстве порядке, учитываются обособленно в составе основных средств.

Объекты основных средств, принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление).

Первоначальной стоимостью объектов основных средств, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей.

Проценты по заемным средствам, полученным на приобретение, сооружение, изготовление объектов основных средств или полученным на другие цели, но фактически израсходованным на приобретение, сооружение, изготовление этих объектов, начисленные до принятия к бухгалтерскому учету соответствующих объектов основных средств, включены в их первоначальную стоимость, а начисленные после принятия объектов основных средств к учету – отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих расходов.

При этом проценты по заемным средствам, полученным на цели, не связанные с приобретением, сооружением, изготовлением инвестиционных активов, но фактически израсходованным на приобретение инвестиционных активов, включены в стоимость инвестиционных активов пропорционально доле указанных средств в общей сумме заемных средств, полученных на цели, не связанные с приобретением, сооружением, изготовлением инвестиционных активов.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу, принятые к учету с 01.01.2011, учитываются в составе материально-производственных запасов.

В бухгалтерском балансе основные средства (за исключением земельных участков, машин и оборудования) показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств, приобретенных до 1 января 2002 г., производится по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным Постановлением Совета Министров СССР от 22.10.1990 № 1072, а приобретенных начиная с 1 января 2002 г. – по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, установленных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1.

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

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды.

#### **6. Финансовые вложения**

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

#### **7. Расходы будущих периодов**

Расходов, относящиеся к расходам будущих периодов у Общества за отчетный период не было.

#### **8. Дебиторская задолженность**

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

#### **9. Уставный, добавочный и резервный капитал**

Общество образовано 12.10.2011 года. Учредителями Общества на 12.10.2011 являлись :

- ООО «Гидросервис», ОГРН № 1091902000772 (свидетельство о государственной регистрации № 000805250 от 06.10.2009). Размер доли составлял – 99 % , номинал – 49 500 (Сорок девять тысяч пятьсот) рублей.
- ЗАО «Технопарк Румянцево», ОГРН № 1067746609919 (свидетельство о государственной регистрации от 19.05.2006). Размер доли составлял- 1 % , номинал – 500 (Пятьсот) рублей.

15 февраля 2012 года на внеочередном общем собрании участников ООО «СНРГ» принято решение об увеличении уставного капитала за счет вклада третьего лица, а именно ОАО «НИИЭС» (ОАО «Научно-исследовательский институт гидротехнических сооружений»). Общая стоимость имущества, составляющего вклад в УК ООО «СНРГ» - 518 195 003 (Пятьсот восемнадцать млн. сто девяносто пять тысяч три) рубля 92 копейки в соответствии с отчетом независимого оценщика (ЗАО «Отечество» от 21.11.2011 № О-2329 и от 15.12.2011 № О-2434).

На 31.12.2012 года учредителями Общества являются:

- ОАО «НИИЭС». Размер доли составляет – 99,990352 % , номинал – 518 195 003 (Пятьсот восемнадцать млн. сто девяносто пять тысяч три) рубля 92 копейки

- ООО «Гидросервис», ОГРН № 1091902000772 (свидетельство о государственной регистрации № 000805250 от 06.10.2009). Размер доли составлял – 0,009551 % , номинал – 49 500 (Сорок девять тысяч пятьсот) рублей.
- ЗАО «Технопарк Румянцево», ОГРН № 1067746609919 (свидетельство о государственной регистрации от 19.05.2006). Размер доли составлял- 0,000097 % , номинал – 500 (Пятьсот) рублей.

На 31.12.2012 года Уставный капитал оплачен полностью.

## **10. Кредиты и займы полученные**

Бухгалтерский учет займов и кредитов осуществляется в соответствии с ПБУ 15/08.

Задолженность Общества по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой согласно условиям договора не превышает 12 месяцев после отчетной даты) и долгосрочную (срок погашения которой по условиям договора превышает 12 месяцев после отчетной даты). Как краткосрочная, так и долгосрочная задолженность может быть срочной или просроченной.

Перевод долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную, производится в момент, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

Перевод срочной краткосрочной и (или) долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в просроченную, производится по году на 31 декабря.

Задолженность по предоставленному Обществу займу и (или) кредиту, полученному в иностранной валюте, учитывается заемщиком в рублевой оценке по курсу ЦБ РФ, действовавшему на дату фактического совершения операции (предоставления кредит

## **11. Расчеты по налогу на прибыль**

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются по строкам «Изменение отложенных налоговых активов» и «Изменение отложенных налоговых обязательств» отчета о финансовых результатах.

## **12. Признание доходов**

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Основным видом деятельности Общества является сдача в аренду нежилых помещений. Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- выручка от оказания прочих услуг

### **13. Признание расходов**

Себестоимость продаж включает расходы, связанные с оказанием услуг по сдаче нежилых помещений в аренду, относящиеся к оказанным услугам, за исключением управленческих расходов.

Управленческие расходы ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе прочих расходов учитываются:

- вознаграждение членам СД
- расчетно-кассовое обслуживание
- пени, штрафы
- прочее

### **14. Изменения в учетной политике Общества на 2012 год**

Изменений в Учетную политику не вносились.

### **15. Изменения в учетной политике Общества на 2013 год**

Изменений в Учетную политику не вносились.

### **16. Денежные эквиваленты .**

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев.

## **II. Раскрытие существенных показателей**

### **1. Нематериальные активы**

На 31.12.2012 года Общество не имеет на балансе нематериальные активы.

### **2. Основные средства**

16 марта 2012 года Общество получило недвижимое имущество как вклад с УК от ОАО «НИИЭС». Здания перешли в собственность Общества 24.05.2012, также были переданы сооружения 30.06.2012 года. Имущество принято на баланс по стоимости оценки в сумме – 518,2 млн. рублей. Дополнительная информация раскрыта в приложении к пояснениям в таблице 2.1 и таблице 2.2.

#### **Основные средства, полученные в лизинг**

Общество в 2012 году не получало ОС в лизинг.

#### **Основные средства, полученные в аренду**

Общество в 2012 году не получало ОС в аренду. Дополнительная информация раскрыта в приложении к пояснениям в таблице 2.4.

#### **Переоценка ОС**

В отчетном периоде Общество переоценку ОС не производило.

### **3. Финансовые вложения**

В 2012 году Общество не осуществляло финансовых вложений.

### **4. Запасы.**

Дополнительная информация раскрыта в приложении к пояснениям в таблице 4.1.

### **5. Дебиторская задолженность**

Информация по раскрытию дебиторской задолженности приведена в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Самым крупным дебитором Общества является ОАО «НИИЭС», задолженность по арендным платежам на 31.12.2012 составляет – 28 910 тыс. рублей, что составляет 88 % от общей суммы дебиторской задолженности. Дополнительная информация раскрыта в приложении к пояснениям в таблице 5.1.

## 6. Денежные средства и денежные эквиваленты

*Состав денежных средств и денежных эквивалентов тыс. рублей*

Наименование показателя	31.12.2012	31.12.2011	Примечание
Средства в кассе	5,3	0	
Средства на расчетных счетах	8 207,8	2,0	
Средства на валютных счетах	0	0	Счет не открыт
Средства на специальных счетах в банках	0	0	Счет не открыт
<b>Итого денежные средства</b>	<b>8 213,1</b>	<b>2,0</b>	
Краткосрочные банковские депозиты (со сроком размещения до трех месяцев)	0	0	нет

## 7. Капитал и резервы

Общество образовано 12.10.2011 года. Учредителями Общества на 12.10.2011 являлись :

- ООО «Гидросервис», ОГРН № 1091902000772 (свидетельство о государственной регистрации № 000805250 от 06.10.2009). Размер доли составлял – 99 % , номинал – 49 500 (Сорок девять тысяч пятьсот) рублей.
- ЗАО «Технопарк Румянцево», ОГРН № 1067746609919 (свидетельство о государственной регистрации от 19.05.2006). Размер доли составлял- 1 % , номинал – 500 (Пятьсот) рублей.

15 февраля 2012 года на внеочередном общем собрании участников ООО «СНРГ» принято решение об увеличении уставного капитала за счет вклада третьего лица, а именно ОАО «НИИЭС» (ОАО «Научно-исследовательский институт гидротехнических сооружений»). Общая стоимость имущества, составляющего вклад в УК ООО «СНРГ» - 518 195 003 (Пятьсот восемнадцать млн. сто девяносто пять тысяч три) рубля 92 копейки в соответствии с отчетом независимого оценщика (ЗАО «Отечество» от 21.11.2011 № О-2329 и от 15.12.2011 № О-2434).

На 31.12.2012 года учредителями Общества являются:

- ОАО «НИИЭС». Размер доли составляет – 99,990352 % , номинал – 518 195 003 (Пятьсот восемнадцать млн. сто девяносто пять тысяч три) рубля 92 копейки
- ООО «Гидросервис», ОГРН № 1091902000772 (свидетельство о государственной регистрации № 000805250 от 06.10.2009). Размер доли составлял – 0,009551 % , номинал – 49 500 (Сорок девять тысяч пятьсот) рублей.
- ЗАО «Технопарк Румянцево», ОГРН № 1067746609919 (свидетельство о государственной регистрации от 19.05.2006). Размер доли составлял- 0,000097 % , номинал – 500 (Пятьсот) рублей.

На 31.12.2012 года Уставный капитал оплачен полностью.

## **8. Кредиты и займы**

В 2012 году Общество не получала и не выдавало кредиты и займы.

## **9. Кредиторская задолженность**

Дополнительная информация о кредиторской задолженности приведена в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Крупнейшим кредитором является ОАО «МОЭК», сумма текущей задолженности составляет – 2 109 тысяч рублей, что составляет 78 % от общей задолженности перед поставщиками. Дополнительная информация раскрыта в приложении в таблице 5.3.

Также в состав кредиторской задолженности входят :

- задолженность Общества перед ОАО «НИИЭС» за возмещаемые услуги в сумме – 14 555,2 тыс. рублей (задолженность образована в период с 24.05. по 31.12.2012 и является расходами (зарплата, налоги, аренда земли, вывоз мусора, ремонт и прочие), которые понесло ОАО «НИИЭС» по обслуживанию зданий, перешедших в собственность ООО «СНРГ»).

- текущая задолженность по авансам, полученным от арендаторов 820 тысяч рублей

- текущая задолженность по налогам в размере 9 625 тысячи рублей.

Кредиторская задолженность Общества по налогам и сборам на 31.12.2012 включает: [НДС – 2 611,7 тыс. руб., налог на прибыль – 2 568 тыс. руб., прочие налоги и сборы – 4 444,8 тыс. руб.].

## **10. Налоги**

### **10.1 Налог на добавленную стоимость**

Налог на добавленную стоимость (НДС) по проданным товарам, продукции, работам и услугам начисляется на дату фактической отгрузки (поставки) товаров, продукции, работ, услуг.

Сумма НДС по проданным в отчетном году товарам, продукции, работам, услугам составила 11 106,8 тыс. руб. (0 тыс. руб. – в 2011 году). НДС по приобретенным ценностям составил 8 495,2 тыс. руб. (0 тыс. руб. – в 2011 году), в том числе предъявленный к вычету – 8 495,2 тыс. руб., (0 тыс. руб. – в 2011 году).

### **10.2 Налог на прибыль организации**



Сумма прибыли за отчетный год составила 12 999 тыс. руб. (в 2011 году – 0 тыс. руб.), налог на прибыль по Декларации по налогу на прибыль за 2012 год составил – 2 568 тыс.рублей.

В отчетном году сумма разниц, повлиявших на корректировку по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль), составила 31,8 тыс. руб. (в 2011 году – 0 тыс. руб.), повлекших возникновение постоянных налоговых обязательств – 36 тыс. руб. (в 2011 году – 0 тыс. руб.), постоянных налоговых обязательств – 67 тыс. руб. (в 2011 году – 0 тыс. руб.).

### 10.3 Прочие налоги и сборы

Суммы начисленных прочих налогов и сборов включены в расходы по обычным видам деятельности в сумме 8 695,2 тыс. руб. (в 2011 году – 0 тыс. руб.), в прочие расходы – 0 тыс. руб. (в 2011 году – 0 тыс. руб.).

На расходы по обычным видам деятельности отнесены следующие налоги и сборы: налог на имущество – 8 695,2 тыс. рублей.

### 11. Выручка от продаж

За отчетный период Общество получало выручку от продаж от сдачи в аренду нежилых помещений в зданиях, переданных как вклад в УК 16.03.2012 и находящихся в собственности Общества с 25.05.2012 года.

Выручка от продаж за 2012 год составила – 41 631 тыс. рублей.

### 12. Расходы по основным видам деятельности

	2012	2011
Расходы на оплату труда (в том числе взносы на зарплату)	4 973,8	0
Амортизация ОС	2 624,3	0
Коммунальные расходы	4 712,0	0
Текущий ремонт	1 762,0	0
Услуги охраны	717,6	0
Страхование имущества	225,5	0
Прочие расходы	1 960,3	0
Возмещаемые затраты (бывшему собственнику недвижимого имущества)	13 673,5	0
<b>ИТОГО по строке 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах</b>	<b>30 649,0</b>	<b>0</b>

## 12. Прочие доходы и прочие расходы

Наименование видов операций, формирующих прочие доходы / прочие расходы	2012		2011	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Оказание прочих услуг (прочая реализация (услуги отличные от сдачи в аренду))	14 063,0	256,7	0	0
Вознаграждение членам СД	0	181,0	0	0
РКО		15,9		
Пени, штрафы		32,0		
Итого прочие доходы/расходы	14 063,0	123,0		

Управленческие расходы за 2012 год составили – 11 461 тыс. рублей, в том числе налог на имущество – 8 695,2 тыс. рублей, зарплата и взносы на зарплату – 1 860,1 тыс. рублей, расходы на содержание – 905,7 тыс. рублей.

## 13. Связанные стороны

К Управленческому персоналу Общества в 2012 году относилось:

Стапран Д.А. - Председатель Совета директоров, Директор по организационному развитию ОАО «РусГидро»

Панченко Д.А. – Директор по правовым вопросам ОАО «РусГидро»

Горина Г.В. – Начальник Департамента

Киров С.А. – Директор по экономике ОАО «РусГидро»

Иванов Г.М. – Начальник Департамента управления делами ОАО «РусГидро»

В 2012 году Общество произвело управленческому персоналу следующие выплаты:

Вознаграждение за участие в СД составило – 132,3 тыс. рублей.

Оплата Генеральному директору выплат по Трудовому договору составила – 225 тыс. рублей. В бюджет было перечислено НДФЛ в сумме – 46,4 тыс. рублей, взносы в ПФР – 48,7 тыс. рублей, ФОМС – 11,3 тыс. рублей, ФСС – 6,4 тыс. рублей.

Долгосрочных выплат в 2012 году Управленческому персоналу не производилось.

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

### *Оценочные обязательства*

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Суммы по графе 4 «Начислено» включают величину созданных оценочных обязательств – 345 тыс. руб., что является оценочным обязательством по оплате отпусков. Остаток резерва на отпуска на 31.12.2012 - 320 тыс. рублей.

## 15. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, имевших место между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, которые оказали или могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества отсутствуют.

### *Условные факты хозяйственной деятельности*

Общество не является ответчиком в арбитражных процессах.

## 16. Чистые активы Общества

Чистые активы на 31.12.2012 г. составляют 528 585 тыс. рублей. Задолженности по оплате у учредителей Общества на 31.12.2012 г. нет.

### *Применение ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»*

*В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» в результате применения различных правил учета расходов и доходов в бухгалтерском и налоговом учетах образовалась разница между бухгалтерской и налогооблагаемой прибылью, которая отражена в бухгалтерском балансе и в отчете о прибылях и убытках.*

*В 2012 году ставка налога на прибыль составляла 20%.*



Генеральный директор ООО «СНРГ»

Главный бухгалтер ООО «СНРГ»

Иванов Г.М.

Матвеева Ю.В.

04 марта 2013 года

Приложения к пояснениям к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за период с 12 октября 2011 по 31 декабря 2012 год

**1. Нематериальные активы**  
**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода			
			На начало года		поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения					
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 12 г.	( )	( )	0	( 0 )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
	5110	за 20 11 г.	( )	( )	0	( 0 )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
в том числе:	5101	за 20 12 г.	( )	( )	0	( 0 )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
Товарный знак	5111	за 20 11 г.	( )	( )	0	( 0 )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
		за 20 г.	( )	( )	0	( 0 )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
		за 20 г.	( )	( )	0	( 0 )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )

**1.2. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г.	На 31 декабря 20 11 г.	На 31 декабря 20 10 г.
Всего	5130	0	0	0
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью			
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Всего	5130	-	-
в том числе:	5131	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2011 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2011 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5180	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2011 г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2012 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2011 г.	-	-	-	-	-

**2. Основные средства**  
**2.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2012 г.	-	-	518 195	-	-	(2 624)	-	-	518 195	(2 624)
	5210	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	Здания											
Сооружения	5201	за 2012 г.	-	-	506 530	-	-	(2 251)	-	-	506 530	(2 251)
	5211	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5202	за 2012 г.	-	-	11 665	-	-	(373)	-	-	11 665	(373)
	5212	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2012 г.	-	518 195	-	(518 195)	-
	5250	за 2011 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	Здание нежилое/05						
Воздушная эл. линия-передаточные устройства	5241	за 2012 г.	-	22 777	-	22 777	-
	5251	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Наружная канализация-передаточные устройства	5242	за 2012 г.	-	367	-	367	-
	5252	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Наружный водопровод-передаточные устройства	5243	за 2012 г.	-	1 452	-	1 452	-
	5253	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Мост	5244	за 2012 г.	-	967	-	967	-
	5254	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Наружная теплосеть-передаточные устройства	5245	за 2012 г.	-	959	-	959	-
	5255	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Телефонная сеть-передаточные устройства	5246	за 2012 г.	-	2 263	-	2 263	-
	5256	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Инженерные сети -передаточные устройства	5247	за 2012 г.	-	909	-	909	-
	5257	за 2011 г.	-	-	-	-	-
Силовые кабели -передаточные устройства	5248	за 2012 г.	-	2 528	-	2 528	-
	5249	за 2012 г.	-	1 548	-	1 548	-
Металлическая ограда с воротами и капиткой-сооружения	5259	за 2012 г.	-	673	-	673	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	-
Здание нежилое/06		за 2012 г.	-	23 055	-	23 055	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	-
Здание нежилое/17		за 2012 г.	-	1 261	-	1 261	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	-
Здание нежилое/18		за 2012 г.	-	61 417	-	61 417	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	-
Здание нежилое/29		за 2012 г.	-	157 956	-	157 956	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	-
Здание нежилое/30		за 2012 г.	-	157 607	-	157 607	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	-
Здание нежилое/33		за 2012 г.	-	5 226	-	5 226	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	-
Здание нежилое/34-35		за 2012 г.	-	52 811	-	52 811	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	-
Здание нежилое/37		за 2012 г.	-	13 379	-	13 379	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	-
Здание нежилое/19		за 2012 г.	-	1 763	-	1 763	-
		за 2011 г.	-	-	-	-	-



Здание нежилое/20	за 2011 г.	-	-	-
	за 2012 г.	-	224	-
Здание нежилое/15	за 2011 г.	-	-	-
	за 2012 г.	-	3 824	-
Здание нежилое/35A	за 2011 г.	-	-	-
	за 2012 г.	-	1 876	-
Здание нежилое/45	за 2011 г.	-	-	-
	за 2012 г.	-	2 942	-
Здание нежилое/д, 11стр.2	за 2011 г.	-	-	-
	за 2012 г.	-	413	-

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

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

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	504 279	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

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

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

**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

## 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2012 г.	-	-	464	(464)	-	-	X	-	-
	5420	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2012 г.	-	-	464	(464)	-	-	-	-	-
	5421	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода					
			На начало года			поступление				выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	учтенная резерва по условиям Договора	величина резерва по сомнитель- ным Долгам			
			учтенная резерва по условиям Договора	величина резерва по сомнитель- ным Долгам	в результате хозяйственных операций (сумма Долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	спписание на финансовый результат	восста- новление резерва									
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:																		
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5523	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2012 г.	-	-	25 675	-	-	-	(598 931)	-	-	-	-	-	-	-	-	32 950
5530	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего																		
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2012 г.	-	-	29 871	-	-	(35 709)	-	-	-	-	-	-	-	-	30 003
Авансы выданные	5531	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2012 г.	-	-	575	-	-	(5 198)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	575
Прочая	5532	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5513	за 2012 г.	-	-	(4 771)	-	-	(588 024)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 372
5533	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2012 г.	-	-	25 675	-	-	(598 931)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32 950
	5520	за 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-





	5587	3a 2011 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	3a 2012 г.	-	27 777	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5570	3a 2011 г.	-	-	1	(7 956)	-	-	-	-	X	-	27 779
			-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.	На 31 декабря 2010 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

## 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2012 г.	за 2011 г.
Материальные затраты	5610	21 921	-
Расходы на оплату труда	5620	4 330	-
Отчисления на социальные нужды	5630	1 073	-
Амортизация	5640	2 624	-
Прочие затраты	5650	701	-
Итого по элементам	5660	30 649	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	30 649	-

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	345	(24)	-	320
в том числе:						
резерв отпуска	5701	-	-	(24)	-	(24)
Оценочное обязательство по оплате отпусков	5702	-	345	-	-	345

## 8. Обеспечения обязательств

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

9. Государственная помощь

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


  
 Генеральный директор ООО "СНРГ" Иванов Г.М.
   
 Главный бухгалтер ООО "СНРГ" Матвеева Ю.В.
   
*4 марта 2012 г.*