



Общество с ограниченной ответственностью  
«Аудиторско-консалтинговая группа  
«Новгородаудит»

173020, Россия, г. Великий Новгород, ул. Парковая, д. 18, корп. 1

Тел.: (8162) 63-88-26, 63-88-89, 63-88-04

Факс: (8162) 63-87-97

e-mail: v.novgorod@novgorodaudit.ru

www: www.novgorodaudit.ru

ИНН: 5321070337

КПП: 532101001

Расчетный счет: 40702810346000802169

В СТ-ПЕТЕРБУРГСКОМ Ф-ЛЕ

Корр. счет: ОАО «Промсвязьбанк» г. Санкт-Петербург

БИК: 30101810000000000920

044030920

Ваш номер ..... Дата .....

Наш номер ..... Дата .....

Экземпляр № 4

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

### ПО ФИНАНСОВОЙ (БУХГАЛТЕРСКОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «Янтарьэнергосервис»

(г.Калининград)

за период с 1 января по 31 декабря 2013 года включительно

## 1. СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

|                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                  |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Организационно-правовая форма и полное наименование                      | Общество с ограниченной ответственностью<br>«Аудиторско-консалтинговая группа «Новгородаудит»                                                                                                                                    |
| Сокращенное наименование                                                 | ООО АКГ «Новгородаудит»                                                                                                                                                                                                          |
| Юридический адрес:                                                       | 173020, Великий Новгород, ул.Парковая, д.18, корпус 1                                                                                                                                                                            |
| Адрес по месту нахождения                                                | 173020, Великий Новгород, ул.Парковая, д.18, корпус 1                                                                                                                                                                            |
| Телефоны<br>Факс<br>E-mail                                               | (816 2) 63-88-26, 63-88-04, 63-88-89<br>(816 2) 63-87-97<br><a href="mailto:V.Novgorod@Novgorodaudit.ru">V.Novgorod@Novgorodaudit.ru</a>                                                                                         |
| Расчетный счет                                                           | 40702810346000802169<br>Санкт-Петербургский филиал ОАО «Промсвязьбанк»                                                                                                                                                           |
| ИНН                                                                      | 5321070337                                                                                                                                                                                                                       |
| Генеральный директор                                                     | Василий Иосифович Юсковец                                                                                                                                                                                                        |
| Лицензия                                                                 | №Б 289429 на осуществление работ с использованием сведений, составляющих государственную тайну, выдана Управлением ФСБ Российской Федерации по Новгородской области (регистрационный №450 от 27.01.2010). Срок действия – 5 лет. |
| Основной государственный регистрационный номер                           | 1025300787027                                                                                                                                                                                                                    |
| Свидетельство о внесении в Единый государственный реестр юридических лиц | №0744788 серии 53 от 17 октября 2002 года, выдано МНС России по городу Великий Новгород                                                                                                                                          |
| Предприятие зарегистрировано                                             | Администрацией Великого Новгорода 08 июня 1999 года №180                                                                                                                                                                         |
| Членство в аккредитованном профессиональном аудиторском объединении      | Некоммерческое партнерство<br>«Российская Коллегия аудиторов»<br>ОПНЗ 11105011135                                                                                                                                                |

## 2. СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

|                                                          |                                                                                                                                                 |
|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Организационно-правовая форма и наименование             | Открытое акционерное общество «Янтарьэнергосервис»                                                                                              |
| Сокращенное наименование                                 | ОАО «Янтарьэнергосервис»                                                                                                                        |
| Место нахождения                                         | 236010, г.Калининград, ул.Красносельская, д.83                                                                                                  |
| Основной государственный регистрационный номер           | 1113926000330                                                                                                                                   |
| Номер и дата свидетельства о государственной регистрации | Свидетельство о государственной регистрации выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №9 по Калининградской области 12.01.2011 |

### 3. ВВОДНАЯ ЧАСТЬ

1. Мы провели аудит прилагаемой финансовой (бухгалтерской) отчетности ОАО «Янтарьэнергосервис» за период с 1 января 2013 года по 31 декабря 2013 года включительно.

Представленная финансовая (бухгалтерская) отчетность ОАО «Янтарьэнергосервис» состоит из:

- ✓ Бухгалтерского баланса;
- ✓ Отчета о финансовых результатах;
- ✓ Отчета об изменениях капитала;
- ✓ Отчета о движении денежных средств;
- ✓ Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### 4. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

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

### 5. 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, внутрифирменными стандартами аудита ООО АКГ «Новгородаудит». 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.

## 6. МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «Янтарьэнергосервис» по состоянию на 31 декабря 2013 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2013 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

Аудиторское заключение составлено в пяти экземплярах.

Генеральный директор  
ООО АКГ «Новгородаудит»



Руководитель группы аудиторов

Начальник отдела налогового аудита – ведущий специалист

(Квалификационный аттестат по общему аудиту № К 007818.

Решение ЦАЛАК МФ РФ от 22.06.2000, № 06/0011684.

Срок действия с 17.10.2003 на неограниченный срок.

Член НП «АИР» ОРНЗ 21001011221.

Диплом DipIFR Rus №1430934)

  
В.И. Юсковец

  
Р.Н. Сизова

17.03.2014

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

Организация ОАО "Янтарьэнергосервис"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

производство контрольно-измерительных приборов

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное / Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес)

236010, Российская Федерация, г. Калининград, ул. Красносельская, д.83

Форма по ОКУД  
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

| Коды       |    |      |
|------------|----|------|
| 0710001    |    |      |
| 31         | 12 | 2013 |
| 68803388   |    |      |
| 3906227077 |    |      |
| 33.20      |    |      |
| 47         | 16 |      |
| 384        |    |      |

| Пояснения | Наименование показателя                                                             | Код   | На 31 декабря 2013 г. | На 31 декабря 2012 г. | На 31 декабря 2011 г. |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|           | <b>АКТИВ</b>                                                                        |       |                       |                       |                       |
|           | <b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                                                       |       |                       |                       |                       |
|           | Нематериальные активы                                                               | 1110  |                       |                       |                       |
|           | в том числе:                                                                        |       |                       |                       |                       |
|           | Нематериальные активы в организации                                                 | 11101 |                       |                       |                       |
|           | Приобретение нематериальных активов                                                 | 11102 |                       |                       |                       |
|           | Результаты исследований и разработок                                                | 1120  |                       |                       |                       |
|           | в том числе:                                                                        |       |                       |                       |                       |
|           | Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ | 11202 |                       |                       |                       |
|           | Нематериальные поисковые активы                                                     | 1130  |                       |                       |                       |
|           | Материальные поисковые активы                                                       | 1140  |                       |                       |                       |
| Пр5       | Основные средства                                                                   | 1150  | 156                   | 203                   |                       |
|           | в том числе:                                                                        |       |                       |                       |                       |
| Пр5       | Основные средства в организации                                                     | 11501 | 156                   | 203                   |                       |
|           | Оборудование к установке                                                            | 11502 |                       |                       |                       |
|           | Приобретение земельных участков                                                     | 11503 |                       |                       |                       |
|           | Строительство объектов основных средств                                             | 11505 |                       |                       |                       |
|           | Авансы, выданные под кап. строительство                                             | 11507 |                       |                       |                       |
|           | Доходные вложения в материальные ценности                                           | 1160  |                       |                       |                       |
|           | Финансовые вложения                                                                 | 1170  |                       |                       |                       |
|           | в том числе:                                                                        |       |                       |                       |                       |
|           | инвестиции в дочерние общества                                                      |       |                       |                       |                       |
| Пр14      | Отложенные налоговые активы                                                         | 1180  | 2 301                 | 29                    | 2                     |
|           | Прочие внеоборотные активы                                                          | 1190  | 59                    |                       |                       |
|           | в том числе:                                                                        |       |                       |                       |                       |
|           | Программные продукты                                                                | 11903 |                       |                       |                       |
|           | Итого по разделу I                                                                  | 1100  | 2 516                 | 232                   | 2                     |
|           | <b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                                                         |       |                       |                       |                       |
| Пр8       | Запасы                                                                              | 1210  | 10 784                | 445                   | 103                   |
|           | в том числе:                                                                        |       |                       |                       |                       |
|           | Материалы                                                                           | 12101 | 10 784                | 313                   | 103                   |
|           | Товары отгруженные                                                                  | 12103 |                       |                       |                       |
|           | Готовая продукция                                                                   | 12105 |                       |                       |                       |
|           | Выполненные этапы по незавершенным работам                                          | 12107 |                       | 132                   |                       |
|           | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям                           | 1220  | 284                   |                       |                       |
|           | в том числе:                                                                        |       |                       |                       |                       |
|           | НДС по приобретенным ОС                                                             | 12201 |                       |                       |                       |
|           | НДС по приобретенным услугам                                                        | 12204 |                       |                       |                       |
| Пр10      | Дебиторская задолженность                                                           | 1230  | 34 959                | 226                   | 231                   |
|           | в том числе:                                                                        |       |                       |                       |                       |
|           | Расчеты с поставщиками и подрядчиками                                               | 12301 | 2 863                 | 155                   |                       |
|           | Расчеты с покупателями и заказчиками                                                | 12302 | 31 482                | 1                     | 231                   |
|           | Расчеты по налогам и сборам                                                         | 12303 |                       |                       |                       |

ООС АКГ "НОВГОРОДАУАНТ"

Р. Н. Сизова

17.03.2014



|      |                                                            |       |        |       |     |
|------|------------------------------------------------------------|-------|--------|-------|-----|
|      | Расчеты по социальному страхованию и обеспечению           | 12304 |        |       |     |
|      | Расчеты с подотчетными лицами                              | 12305 | 183    |       |     |
|      | Расчеты с персоналом по прочим операциям                   | 12306 |        |       |     |
|      | Расчеты с разными дебиторами и кредиторами                 | 12308 | 431    | 70    |     |
|      | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240  |        |       |     |
| ОДДС | Денежные средства и денежные эквиваленты                   | 1250  | 1 127  | 1     | 142 |
|      | в том числе:                                               |       |        |       |     |
|      | Касса организации                                          | 12501 |        |       |     |
|      | Расчетные счета                                            | 12504 | 1 127  | 1     | 142 |
|      | Валютные счета                                             | 12505 |        |       |     |
|      | Прочие специальные счета                                   | 12508 |        |       |     |
|      | Прочие оборотные активы                                    | 1260  | 1 139  | 921   | 2   |
|      | в том числе:                                               |       |        |       |     |
|      | НДС по авансам и предоплатам                               | 12604 | 664    | 91    | 2   |
|      | Расходы будущих периодов                                   | 12605 | 475    | 830   |     |
|      | Недостачи и потери от порчи ценностей                      | 12606 |        |       |     |
|      | Итого по разделу II                                        | 1200  | 48 293 | 1 593 | 478 |
|      | БАЛАНС                                                     | 1600  | 50 809 | 1 825 | 480 |

ООО АКГ "НОВГОРОДАУАНТ"

Р. Н. Сизова

17.03.2014



| Пояснения | Наименование показателя                                                | Код   | На 31 декабря 2013 г. | На 31 декабря 2012 г. | На 31 декабря 2011 г. |
|-----------|------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|           | <b>ПАССИВ</b>                                                          |       |                       |                       |                       |
|           | <b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>                                          |       |                       |                       |                       |
| ОИК       | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310  | 100                   | 100                   | 100                   |
|           | Собственные акции, выкупленные у акционеров                            | 1320  |                       |                       |                       |
| ОИК       | Переоценка внеоборотных активов                                        | 1340  |                       |                       |                       |
|           | в том числе:                                                           |       |                       |                       |                       |
|           | Переоценка основных средств                                            | 13401 |                       |                       |                       |
| ОИК       | Добавочный капитал (без переоценки)                                    | 1350  |                       |                       |                       |
| ОИК       | Резервный капитал                                                      | 1360  | 5                     |                       |                       |
|           | в том числе:                                                           |       |                       |                       |                       |
|           | Резервы, образованные в соответствии с законодательством               | 13601 |                       |                       |                       |
| ОИК       | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)                           | 1370  | 753                   | 237                   | 40                    |
|           | в том числе:                                                           |       |                       |                       |                       |
| ОФР       | отчетного года                                                         | 13701 | 570                   | 197                   |                       |
|           | Итого по разделу III                                                   | 1300  | 858                   | 337                   | 140                   |
|           | <b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |       |                       |                       |                       |
|           | Заемные средства                                                       | 1410  |                       |                       |                       |
|           | в том числе:                                                           |       |                       |                       |                       |
|           | Долгосрочные кредиты                                                   | 14101 |                       |                       |                       |
|           | Долгосрочные займы                                                     | 14102 |                       |                       |                       |
| Пр14      | Отложенные налоговые обязательства                                     | 1420  | 2 380                 |                       |                       |
|           | Оценочные обязательства                                                | 1430  |                       |                       |                       |
|           | Прочие обязательства                                                   | 1450  |                       |                       |                       |
|           | в том числе:                                                           |       |                       |                       |                       |
|           | авансы по тех.присоединению                                            |       |                       |                       |                       |
|           | Итого по разделу IV                                                    | 1400  | 2 380                 |                       |                       |
|           | <b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |       |                       |                       |                       |
|           | Заемные средства                                                       | 1510  |                       |                       |                       |
|           | в том числе:                                                           |       |                       |                       |                       |
|           | Краткосрочные кредиты                                                  | 15101 |                       |                       |                       |
|           | Краткосрочные займы                                                    | 15102 |                       |                       |                       |
| Пр11      | Кредиторская задолженность                                             | 1520  | 45 038                | 1 345                 | 332                   |
|           | в том числе:                                                           |       |                       |                       |                       |
|           | Расчеты с поставщиками и подрядчиками                                  | 15201 | 39 472                | 77                    |                       |
|           | Расчеты с покупателями и заказчиками                                   | 15202 | 4 318                 | 598                   | 12                    |
|           | Расчеты по налогам и сборам                                            | 15203 | 375                   | 416                   | 127                   |
|           | Расчеты по социальному страхованию и обеспечению                       | 15204 | 248                   | 87                    | 46                    |
|           | Расчеты с персоналом по оплате труда                                   | 15205 | 467                   | 114                   | 117                   |
|           | Расчеты с подотчетными лицами                                          | 15206 |                       |                       |                       |
|           | Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов              | 15207 | 48                    |                       |                       |
|           | Расчеты с разными дебиторами и кредиторами                             | 15208 | 110                   | 53                    | 30                    |
|           | Обеспечительный взнос                                                  | 15209 |                       |                       |                       |
|           | Доходы будущих периодов                                                | 1530  |                       |                       |                       |
| Пр13      | Оценочные обязательства                                                | 1540  | 391                   | 143                   | 8                     |
|           | Прочие обязательства                                                   | 1550  | 2 142                 |                       |                       |
|           | Итого по разделу V                                                     | 1500  | 47 571                | 1 488                 | 340                   |
|           | <b>БАЛАНС</b>                                                          | 1700  | 50 809                | 1 825                 | 480                   |

Российская Федерация  
ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО  
"НОВГОРОДАУАНТ"  
17 марта 2014 г.

Руководитель  
Мирманов А.В.  
(расшифровка подписи)

ООО АИГ "НОВГОРОДАУАНТ"

Р. Н. Сизова

17.03.2014

Главный бухгалтер  
Карменат Нариньо О.А.  
(подпись)

ограниченной ответственности  
"НОВГОРОДАУАНТ"  
г. Великий Новгород

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

Организация ОАО "Янтарьэнергосервис"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности Производство контрольно-измерительных приборов  
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытое акционерное / Частная собственность  
Единица измерения: тыс. руб.

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

| Коды       |    |      |
|------------|----|------|
| 0710002    |    |      |
| 31         | 12 | 2013 |
| 68803388   |    |      |
| 3906227077 |    |      |
| 33.20      |    |      |
| 47         | 16 |      |
| 384        |    |      |

| Пояснения | Наименование показателя                                                     | Код   | За Январь - Декабрь 2013г. | За Январь - Декабрь 2012г. |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------|-------|----------------------------|----------------------------|
|           | Выручка                                                                     | 2110  | 62 122                     | 3 907                      |
| Пр1       | Себестоимость продаж                                                        | 2120  | (59 863)                   | (3 418)                    |
|           | Валовая прибыль (убыток)                                                    | 2100  | 2 259                      | 489                        |
|           | Коммерческие расходы                                                        | 2210  |                            |                            |
|           | Управленческие расходы                                                      | 2220  |                            |                            |
|           | Прибыль (убыток) от продаж                                                  | 2200  | 2 259                      | 489                        |
|           | Доходы от участия в других организациях                                     | 2310  |                            |                            |
|           | Проценты к получению                                                        | 2320  |                            |                            |
|           | Проценты к уплате                                                           | 2330  |                            |                            |
| Пр15      | Прочие доходы                                                               | 2340  | 2 572                      | 2                          |
|           | в том числе:                                                                |       |                            |                            |
|           | Доходы, связанные с реализацией основных средств                            | 23401 |                            |                            |
|           | Доходы, связанные с реализацией прочего имущества                           | 23403 | 2 571                      | 2                          |
|           | Доходы в виде восстановленных оценочных резервов                            | 23407 |                            |                            |
|           | Прочие операционные доходы                                                  | 23408 |                            |                            |
|           | Штрафы, пени, неустойки к получению                                         | 23409 | 1                          |                            |
|           | Прибыль прошлых лет                                                         | 23410 |                            |                            |
|           | Курсовые разницы                                                            | 23412 |                            |                            |
|           | Доходы в виде списанной кредиторской задолженности                          | 23413 |                            |                            |
|           | Прочие внереализационные доходы                                             | 23415 |                            |                            |
| Пр15      | Прочие расходы                                                              | 2350  | (3 986)                    | (231)                      |
|           | в том числе:                                                                |       |                            |                            |
|           | Расходы, связанные с реализацией основных средств                           | 23503 |                            |                            |
|           | Расходы, связанные с реализацией прочего имущества                          | 23505 | (2465)                     | (2)                        |
|           | Расходы в виде образованных оценочных резервов                              | 23509 |                            |                            |
|           | Расходы на услуги банков                                                    | 23510 | (88)                       | (20)                       |
|           | Штрафы, пени, неустойки к уплате                                            | 23512 | (2)                        |                            |
|           | Убытки прошлых лет                                                          | 23513 | (801)                      |                            |
|           | Курсовые разницы                                                            | 23514 |                            |                            |
|           | Расходы в виде списанной дебиторской задолженности                          | 23515 |                            |                            |
|           | Прочие внереализационные расходы                                            | 23516 | (630)                      | (209)                      |
|           | Прочие косвенные расходы                                                    | 23517 |                            |                            |
|           | Прибыль (убыток) до налогообложения                                         | 2300  | 845                        | 260                        |
|           | Текущий налог на прибыль                                                    | 2410  | (156)                      | (90)                       |
|           | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)                          | 2421  | 95                         | 11                         |
| Пр14      | Изменение отложенных налоговых обязательств                                 | 2430  | (2 380)                    |                            |
| Пр14      | Изменение отложенных налоговых активов                                      | 2450  | 2 272                      | 27                         |
|           | Прочее                                                                      | 2460  | (11)                       |                            |
|           | в том числе:                                                                |       |                            |                            |
|           | Налоги, уплаченные организациями, применяющими специальные налоговые режимы | 24601 |                            |                            |
|           | Штрафные санкции и пени за нарушение налогового и иного законодательства    | 24602 |                            |                            |
|           | Чистая прибыль (убыток)                                                     |       | 570                        | 197                        |

Форма 0710002 с.2

| Пояснения | Наименование показателя                                                                       | Код  | За Январь -<br>Декабрь 2013г. | За Январь - Декабрь<br>2012г. |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------|-------------------------------|
|           | <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 | 570                           | 197                           |
| Пр2.1     | Базовая прибыль (убыток) на акцию                                                             | 2900 | 0,570                         | 0,197                         |
| Пр2.1     | Разводненная прибыль (убыток) на акцию                                                        | 2910 |                               |                               |


 Руководитель Мирманов А.В.  
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Карменати Нариньо О.А.  
 (подпись) (расшифровка подписи)

"17" марта 2014 г.

ООО АКГ "НОВГОРОДАУДИ"

Р. Н. Сизова

17.03.2014



## Приложение 1. Себестоимость реализованной продукции, работ, услуг по элементам затрат

| Показатель                                                          |      | За 2013 г. | За 2012 г. |
|---------------------------------------------------------------------|------|------------|------------|
| Наименование                                                        | Код  |            |            |
| 1                                                                   | 2    | 3          | 4          |
| Затраты на производство                                             | 6510 | 59 863     | 3 550      |
| в том числе                                                         |      |            |            |
| материальные затраты                                                | 6511 | 13 292     | 619        |
| затраты на оплату труда                                             | 6512 | 5 750      | 1 915      |
| отчисления на социальные нужды                                      | 6513 | 1 812      | 567        |
| амортизация                                                         | 6514 | 47         | 31         |
| прочие затраты                                                      | 6515 | 38 962     | 418        |
| Справочно: Изменение запасов и резервов                             | 6520 | -          | (132)      |
| в том числе                                                         |      |            |            |
| незавершенного производства                                         | 6521 | -          | (132)      |
| готовой продукции                                                   | 6522 | -          | -          |
| покупных товаров                                                    | 6523 | -          | -          |
| товаров отгруженных                                                 | 6524 | -          | -          |
| вспомогательного сырья                                              | 6525 | -          | -          |
| Итого себестоимость реализованной продукции (товаров, работ, услуг) | 6500 | 59 863     | 3 418      |
| в том числе:                                                        |      |            |            |
| себестоимость реализованных товаров                                 | 6530 | -          | -          |
| услуг управления на сторону                                         | 6540 | -          | -          |
| Коммерческие расходы                                                | 6550 | -          | -          |
| в том числе                                                         |      |            |            |
| материальные затраты                                                | 6551 | -          | -          |
| затраты на оплату труда                                             | 6552 | -          | -          |
| отчисления на социальные нужды                                      | 6553 | -          | -          |
| амортизация                                                         | 6554 | -          | -          |
| прочие затраты                                                      | 6555 | -          | -          |
| Управленческие расходы                                              | 6560 | -          | -          |
| в том числе                                                         |      |            |            |
| материальные затраты                                                | 6561 | -          | -          |
| затраты на оплату труда                                             | 6562 | -          | -          |
| отчисления на социальные нужды                                      | 6563 | -          | -          |
| амортизация                                                         | 6564 | -          | -          |
| прочие затраты                                                      | 6565 | -          | -          |

ООС АКГ "НОВГОРОДАУНТ"

Р. В. Сизова

17.03.2014



## Приложение 2. Налогообложение прибыли

| Показатель                                                              | Код   | За 2013 год | За 2012 год |
|-------------------------------------------------------------------------|-------|-------------|-------------|
| 1                                                                       | 2     | 3           | 4           |
| Прибыль (убыток) до налогообложения                                     | 6710  | 845         | 260         |
| в том числе облагаемая по ставке:                                       |       |             |             |
| 20%                                                                     | 67101 | 845         | 260         |
| другим ставкам                                                          | 67102 | -           | -           |
| необлагаемая                                                            | 67103 | -           | -           |
| Постоянные разницы                                                      | 6711  | -           | -           |
| Справочно: постоянные разницы, корреспондирующие с временными разницами | 67111 | -           | -           |
| Изменение временных вычитаемых разниц                                   | 6712  | -           | -           |
| Изменение временных налогооблагаемых разниц                             | 6713  | -           | -           |
| Налоговая база                                                          | 6714  | 845         | 260         |
| Расход (доход) по налогу на прибыль                                     | 6720  | 169         | 52          |
| Условный расход (доход) по налогу на прибыль                            | 6721  | 169         | 52          |
| Постоянное налоговое обязательство (актив)                              | 6722  | 95          | 11          |
| Справочно: изменение отложенных налогов, отнесённое на прибыли и убытки | 67221 | -           | -           |
| Расход (доход) по отложенным налогам                                    | 6723  | (108)       | 27          |
| в том числе:                                                            |       |             |             |
| изменение отложенного налогового актива                                 | 67231 | 2 272       | 27          |
| изменение отложенного налогового обязательства                          | 67232 | (2 380)     | -           |
| Текущий налог на прибыль                                                | 6724  | (156)       | (90)        |
| Уточнение сумм налога на прибыль за прошлые налоговые периоды           | 6725  | -           | -           |
| Иные налоговые платежи и санкции из прибыли                             | 6730  | (11)        | -           |
| в том числе по существенным статьям                                     | 6731  | -           | -           |
| Прибыль (убыток) от обычной деятельности                                | 6740  | 570         | 197         |

ООО АНГ "НОВГОРОДАУАН"

Р. Н. Сизова

17.03.2014



## Приложение 2.1 Прибыль, приходящаяся на одну акцию, разводненная прибыль на акцию

| Показатель                                                                                        |       | За 2013 год | За 2012 год |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------|-------------|
| Наименование                                                                                      | Код   |             |             |
| 1                                                                                                 | 2     | 3           | 4           |
| <b>Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода</b>                                       | 6610  | 570         | 197         |
| Дивиденды по привилегированным акциям                                                             | 6611  | -           | -           |
| Базовая прибыль (убыток) отчетного периода                                                        | 6612  | 570         | 197         |
| Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года. | 6613  | 1 000       | 1 000       |
| <b>Базовая прибыль (убыток) на акцию</b>                                                          | 6620  | 0,570000    | 0,197000    |
| Средневзвешенная рыночная стоимость одной обыкновенной акции                                      | 6621  | -           | -           |
| <b>Возможный прирост прибыли и средневзвешенного количества акций в обращении</b>                 | 6630  | X           | X           |
| В результате конвертации привилегированных акций в обыкновенные акции                             | 6631  | X           | X           |
| возможный прирост прибыли                                                                         | 66311 | -           | -           |
| дополнительное количество акций                                                                   | 66312 | -           | -           |
| В результате конвертации облигаций в обыкновенные акции                                           | 6632  | X           | X           |
| возможный прирост прибыли                                                                         | 66321 | -           | -           |
| дополнительное количество акций                                                                   | 66322 | -           | -           |
| В результате исполнения договоров купли-продажи акций по цене, ниже рыночной                      | 6633  | X           | X           |
| договорная цена приобретения                                                                      | 66331 | -           | -           |
| возможный прирост прибыли                                                                         | 66332 | -           | -           |
| дополнительное количество акций                                                                   | 66333 | -           | -           |
| <b>Разводненная прибыль на акцию</b>                                                              | 6640  | 0,0000      | 0,0000      |
| скорректированная величина базовой прибыли                                                        | 6641  | -           | -           |
| скорректированная величина средневзвешенного количества акций в обращении                         | 6642  | -           | -           |

ООО АКГ "НОВГОРОДАУЛИТ"

Р. Н. Сизова

17.03.2014



**Отчет об изменениях капитала  
за 20 13 год**

Организация **Открытое акционерное общество "Янтарьэнергосервис"**

Идентификационный номер налогоплательщика

деятельности **производство контрольно-измерительных приборов**

Организационно-правовая форма/форма собственности

**открытое акционерное общество/ частная**

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710003

31 | 12 | 2013

68803388

3906227077

33.20

47 | 16

384

**Движение капитала**

| Наименование показателя                           | Код  | Уставный капитал | Собственные акции,<br>выкупленные<br>у акционеров | Добавочный<br>капитал | Резервный<br>капитал | Нераспределенная<br>прибыль<br>(непокрытый убыток) | Итого |
|---------------------------------------------------|------|------------------|---------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------------------------------------|-------|
| Величина капитала на 31 декабря 20 11 г.          | 3100 | 100              | -                                                 | -                     | -                    | 40                                                 | 140   |
| <u>За 20 12 г.</u>                                |      |                  |                                                   |                       |                      |                                                    |       |
| Увеличение капитала - всего:                      | 3210 | -                | -                                                 | -                     | -                    | 197                                                | 197   |
| в том числе:                                      |      |                  |                                                   |                       |                      |                                                    |       |
| чистая прибыль                                    | 3211 | x                | x                                                 | x                     | x                    | 197                                                | 197   |
| переоценка имущества                              | 3212 | x                | x                                                 | -                     | x                    | -                                                  | -     |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение | 3213 | x                | x                                                 | -                     | x                    | -                                                  | -     |
| дополнительный выпуск акций                       | 3214 | -                | -                                                 | -                     | x                    | x                                                  | -     |
| увеличение номинальной стоимости акций            | 3215 | -                | x                                                 | x                     | x                    | -                                                  | x     |
| реорганизация юридического лица                   | 3216 | -                | -                                                 | -                     | -                    | -                                                  | -     |
| Уменьшение капитала - всего:                      | 3220 | -                | -                                                 | -                     | -                    | -                                                  | -     |
| в том числе:                                      |      |                  |                                                   |                       |                      |                                                    |       |
| убыток                                            | 3221 | x                | x                                                 | x                     | x                    | -                                                  | -     |
| переоценка имущества                              | 3222 | x                | x                                                 | -                     | x                    | -                                                  | -     |
| расходы, относящиеся непосредственно на           | 3223 | x                | x                                                 | -                     | x                    | -                                                  | -     |
| уменьшение номинальной стоимости акций            | 3224 | -                | -                                                 | x                     | x                    | -                                                  | -     |
| уменьшение количества акций                       | 3225 | -                | -                                                 | x                     | x                    | -                                                  | -     |
| реорганизация юридического лица                   | 3226 | -                | -                                                 | -                     | -                    | -                                                  | -     |
| дивиденды                                         | 3227 | x                | x                                                 | x                     | x                    | -                                                  | -     |
| Изменение добавочного капитала                    | 3230 | x                | x                                                 | -                     | x                    | -                                                  | x     |
| Изменение резервного капитала                     | 3240 | x                | x                                                 | x                     | -                    | -                                                  | x     |
| Величина капитала на 31 декабря 20 12 г.          | 3200 | 100              | -                                                 | -                     | -                    | 237                                                | 337   |
| <u>За 20 13 г.</u>                                |      |                  |                                                   |                       |                      |                                                    |       |
| Увеличение капитала - всего:                      | 3310 | -                | -                                                 | -                     | -                    | 570                                                | 570   |
| в том числе:                                      |      |                  |                                                   |                       |                      |                                                    |       |
| чистая прибыль                                    | 3311 | x                | x                                                 | -                     | -                    | 570                                                | 570   |
| переоценка имущества                              | 3312 | x                | x                                                 | -                     | -                    | -                                                  | -     |

ООО "АНГ "НОВГОРОДАУАНТ"

Р. Н. Сизова

17.03.2014



|                                                             |      |     |   |   |   |      |      |
|-------------------------------------------------------------|------|-----|---|---|---|------|------|
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение           | 3313 | x   | x | - | x | -    | -    |
| дополнительный выпуск акций                                 | 3314 | -   | - | - | x | x    | -    |
| увеличение номинальной стоимости акций                      | 3315 | -   | x | x | x | -    | x    |
| реорганизация юридического лица                             | 3316 | -   | - | - | - | -    | -    |
| Уменьшение капитала - всего:                                | 3320 | -   | - | - | - | (49) | (49) |
| 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 | x | x | -    | -    |
| уменьшение количества акций                                 | 3325 | -   | - | x | x | -    | -    |
| реорганизация юридического лица                             | 3326 | -   | - | - | - | -    | -    |
| дивиденды                                                   | 3327 | x   | x | x | x | (49) | (49) |
| Изменение добавочного капитала                              | 3330 | x   | x |   | x | -    | x    |
| Изменение резервного капитала                               | 3340 | x   | x | x | 5 | (5)  | x    |
| Величина капитала на 31 декабря 2013 г.                     | 3300 | 100 | - | - | 5 | 753  | 858  |

Руководитель

Мирманов А.В.

Главный бухгалтер

Карменати Нариньо О.А.

" 17 " марта

2014г.

ООС АНГ "НОВГОРОДАУАН"

Р. В. Сизова

17.03.2014



## Приложение 3. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

| Наименование показателя                            | Код  | На 31 декабря<br>2012 г. | Изменение капитала за 2013 год        |                          | На 31 декабря<br>2013 г. |
|----------------------------------------------------|------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                                                    |      |                          | за счет чистой<br>прибыли<br>(убытка) | за счет иных<br>факторов |                          |
| <b>Капитал - всего</b>                             |      |                          |                                       |                          |                          |
| до корректировок                                   | 3400 | 140                      | -                                     | -                        | 140                      |
| корректировка в связи с:                           |      |                          |                                       |                          |                          |
| изменением учетной политики                        | 3410 | -                        | 197                                   | -                        | 197                      |
| исправлением ошибок                                | 3420 | -                        | -                                     | -                        | -                        |
| после корректировок                                | 3500 | 140                      | 197                                   | -                        | 337                      |
| в том числе:                                       |      |                          |                                       |                          |                          |
| нераспределенная прибыль (непокрытый<br>убыток):   |      |                          |                                       |                          |                          |
| до корректировок                                   | 3401 | 40                       | -                                     | -                        | 40                       |
| корректировка в связи с:                           |      |                          |                                       |                          |                          |
| изменением учетной политики                        | 3411 | -                        | 197                                   | -                        | 197                      |
| исправлением ошибок                                | 3421 | -                        | -                                     | -                        | -                        |
| после корректировок                                | 3501 | 40                       | 197                                   | -                        | 237                      |
| другие статьи капитала, по которым<br>(по статьям) |      |                          |                                       |                          |                          |
| до корректировок                                   | 3402 | 100                      | -                                     | -                        | 100                      |
| Уставный капитал                                   |      | 100                      | -                                     | -                        | 100                      |
| акционеров                                         |      | -                        | -                                     | -                        | -                        |
| Добавочный капитал                                 |      | -                        | -                                     | -                        | -                        |
| Резервный капитал                                  |      | -                        | -                                     | -                        | -                        |
| корректировка в связи с:                           |      |                          |                                       |                          |                          |
| изменением учетной политики                        | 3412 | -                        | -                                     | -                        | -                        |
| исправлением ошибок                                | 3422 | -                        | -                                     | -                        | -                        |
| после корректировок                                | 3502 | 100                      | -                                     | -                        | 100                      |

(1) - указывается год, предшествующий предыдущему

(2) - указывается предыдущий год

ООО АКГ "НОВГОРОДАУРИТ"

Р. Н. Сизова

17.03.2014



Приложение 4. Чистые активы

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря<br>2013 г. | На 31 декабря<br>2012 г. | На 31 декабря<br>2011 г. |
|-------------------------|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Чистые активы           | 3600 | 858                      | 337                      | 140                      |

Руководитель

"14"

марта 2014 г.

Мирманов А.В.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

*Карменати*

Карменати Нариньо О.А.

ООО АКГ "НОВГОРДАУДИ"

Р. Н. Сизова

17.03.2014

*Р. Н. Сизова*



## Приложение 4.1 Расчет оценки стоимости чистых активов акционерного общества

| Наименование показателя                                                                                                                                              | Код строки<br>бухгалтерского<br>баланса | На 31 декабря<br>2013 г.<br>(8) | На 31 декабря<br>2012 г.<br>(7) | На 31 декабря<br>2011 г.<br>(6) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| 1                                                                                                                                                                    | 2                                       | 3                               | 4                               | 5                               |
| <b>I. Активы</b>                                                                                                                                                     |                                         |                                 |                                 |                                 |
| 1. Нематериальные активы                                                                                                                                             | 1110                                    | -                               | -                               | -                               |
| 2. Результаты исследований и разработок                                                                                                                              | 1120                                    | -                               | -                               | -                               |
| 3. Нематериальные поисковые активы                                                                                                                                   | 1130                                    | -                               | -                               | -                               |
| 4. Материальные поисковые активы                                                                                                                                     | 1140                                    | -                               | -                               | -                               |
| 5. Основные средства                                                                                                                                                 | 1150                                    | 156                             | 203                             | -                               |
| 6. Доходные вложения в материальные ценности                                                                                                                         | 1160                                    | -                               | -                               | -                               |
| 7. Долгосрочные и краткосрочные финансовые                                                                                                                           | 1170 + 1240                             | -                               | -                               | -                               |
| 8. Прочие внеоборотные активы                                                                                                                                        | 1180+1190                               | 2 360                           | 29                              | 2                               |
| 9. Запасы                                                                                                                                                            | 1210                                    | 10 784                          | 445                             | 103                             |
| 10. Налог на добавленную стоимость по<br>приобретенным ценностям                                                                                                     | 1220                                    | 284                             | -                               | -                               |
| 11. Дебиторская задолженность                                                                                                                                        | 1230                                    | 34 959                          | 226                             | 231                             |
| 12. Денежные средства и денежные эквиваленты                                                                                                                         | 1250                                    | 1 127                           | 1                               | 142                             |
| 13. Прочие оборотные активы                                                                                                                                          | 1260                                    | 1 139                           | 921                             | 2                               |
| 14. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма<br>данных пунктов 1 - 13)                                                                                             |                                         | 50 809                          | 1 825                           | 480                             |
| <b>II. Обязательства</b>                                                                                                                                             |                                         |                                 |                                 |                                 |
| 15. Долгосрочные заемные средства                                                                                                                                    | 1410                                    | -                               | -                               | -                               |
| 16. Отложенные налоговые обязательства                                                                                                                               | 1420                                    | 2 380                           | -                               | -                               |
| 17. Оценочные обязательства                                                                                                                                          | 1430+1540                               | 391                             | 143                             | 8                               |
| 18. Прочие долгосрочные обязательства                                                                                                                                | 1450                                    | -                               | -                               | -                               |
| 19. Краткосрочные заемные средства                                                                                                                                   | 1510                                    | -                               | -                               | -                               |
| 20. Кредиторская задолженность                                                                                                                                       | 1520                                    | 45 038                          | 1 345                           | 332                             |
| 21. Прочие краткосрочные обязательства                                                                                                                               | 1550                                    | 2 142                           | -                               | -                               |
| 22. Итого обязательства, принимаемые к расчету<br>(сумма данных пунктов 15 - 21)                                                                                     |                                         | 49 951                          | 1 488                           | 340                             |
| 23. Стоимость чистых активов акционерного<br>общества (итого активы, принимаемые к расчету<br>(стр. 14) минус итог обязательств,<br>принимаемые к расчету (стр. 22)) |                                         | 858                             | 337                             | 140                             |

ООО АНГ "НОВГОРОДАУДИ"

Р. Н. Сизова

17.03.2014



**Отчет о движении денежных средств**  
за 12 месяцев 20 13 г.

Организация **Открытое акционерное общество "Янтарьэнергосервис"**

Идентификационный номер налогоплательщика  
вид экономической

деятельности **производство контрольно-измерительных приборов**

Организационно-правовая форма/форма собственности

**открытое акционерное общество/ частная**

Единица измерения: тыс. руб.

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
|                          | Коды           |
| Форма по ОКУД            | 0710004        |
| Дата (число, месяц, год) | 31   12   2013 |
| по ОКПО                  | 68803388       |
| ИНН                      | 3906227077     |
| по ОКВЭД                 | 33.20          |
| по ОКОПФ/ОКФС            | 47 16          |
| по ОКЕИ                  | 384            |

| Наименование показателя                                                                                                                            | Код    | За 2013 г. | За 2012 г. |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------|------------|
| 1                                                                                                                                                  | 2      | 3          | 4          |
| <b>Денежные потоки от текущих операций</b>                                                                                                         |        |            |            |
| Поступления - всего                                                                                                                                | 4110   | 41 296     | 5 429      |
| в том числе:                                                                                                                                       | 4111   | 41 238     | 5 429      |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг                                                                                                       |        |            |            |
| в т.ч. от продажи продукции, товаров, работ и услуг материнским, дочерним и зависимым компаниям                                                    | 411101 | 40 336     | 3 555      |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей                                                         | 4112   | -          | -          |
| в т.ч. от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей от материнских, дочерних и зависимых компаний | 411201 | -          | -          |
| от перепродажи финансовых вложений                                                                                                                 | 4113   | -          | -          |
| в т.ч. от перепродажи финансовых вложений материнским, дочерним и зависимым компаниям                                                              | 411301 | -          | -          |
| прочие поступления                                                                                                                                 | 4119   | 58         | -          |
| в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний                                                                            | 411901 | -          | -          |
| Платежи - всего                                                                                                                                    | 4120   | (40 170)   | (5 294)    |

ООО АКГ "НОВГОРЭАДЭНТИ"

Р. Н. Сизова

17.03.2014



|                                                                                                                 |        |          |         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----------|---------|
| в том числе:                                                                                                    | 4121   | (31 975) | (1 344) |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги                                                   |        |          |         |
| в т.ч. поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги материнских, дочерних и зависимых компаний | 412101 | (96)     | (36)    |
| в связи с оплатой труда работников                                                                              | 4122   | (4 953)  | (1 662) |
| процентов по долговым обязательствам                                                                            | 4123   | -        | -       |
| в т.ч. процентов по долговым обязательствам материнским, дочерним и зависимым                                   | 412301 | -        | -       |
| налога на прибыль организаций                                                                                   | 4124   | (41)     | (61)    |
| прочие платежи                                                                                                  | 4129   | (3 201)  | (2 227) |
| в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям                                               | 412901 | -        | -       |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций                                                                     | 4100   | 1 126    | 135     |
| <b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>                                                               |        |          |         |
| Поступления - всего                                                                                             | 4210   | -        | -       |
| в том числе:                                                                                                    | 4211   | -        | -       |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)                                                     |        |          |         |
| в т.ч. от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) материнским,                                 | 421101 | -        | -       |
| от продажи акций других организаций (долей участия)                                                             | 4212   | -        | -       |
| в т.ч. от продажи акций других организаций (долей участия) материнским, дочерним и                              | 421201 | -        | -       |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования                           | 4213   | -        | -       |
| в т.ч. от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав                               | 421301 | -        | -       |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от                             | 4214   | -        | -       |
| в т.ч. дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных                                     | 421401 | -        | -       |
| прочие поступления                                                                                              | 4219   | -        | -       |
| в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний                                         | 421901 | -        | -       |
| Платежи - всего                                                                                                 | 4220   | -        | (276)   |
| в том числе:                                                                                                    | 4221   | -        | (276)   |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и                                             |        |          |         |
| подготовкой к использованию внеоборотных активов                                                                |        |          |         |
| в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением,                             | 422101 | -        | -       |
| в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)                                                | 4222   | -        | -       |
| в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением                              | 422201 | -        | -       |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим                        | 4223   | -        | -       |
| в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением                              | 422301 | -        | -       |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива                             | 4224   | -        | -       |
| в т.ч. процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость                                             | 422401 | -        | -       |
| прочие платежи                                                                                                  | 4229   | -        | -       |
| в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям                                               | 422901 | -        | -       |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций                                                              | 4200   | -        | (276)   |

ООО АКГ "НОВГОРДАУДИТ"

Р. Н. Сизова

17.03.2014



| Наименование показателя                                                                           | Код    | За 2013 г. | За 2012 г. |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------|------------|
| <b>Денежные потоки от финансовых операций</b>                                                     |        |            |            |
| Поступление - всего                                                                               | 4310   | -          | -          |
| в том числе:                                                                                      | 4311   | -          | -          |
| получение кредитов и займов                                                                       |        |            |            |
| в т.ч. получение кредитов и займов от материнских, дочерних и зависимых компаний                  | 431101 | -          | -          |
| денежных вкладов собственников (участников)                                                       | 4312   | -          | -          |
| в т.ч. денежных вкладов собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых              | 431201 | -          | -          |
| от выпуска акций, увеличения долей участия                                                        | 4313   | -          | -          |
| в т.ч. от выпуска акций, увеличения долей участия материнских, дочерних и зависимых компаний      | 431301 | -          | -          |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.                               | 4314   | -          | -          |
| в т.ч. от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. материнских,           | 431401 | -          | -          |
| прочие поступления                                                                                | 4319   | -          | -          |
| в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний                           | 431901 | -          | -          |
| Платежи - всего                                                                                   | 4320   | -          | -          |
| в том числе:                                                                                      | 4321   | -          | -          |
| собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их       |        |            |            |
| в т.ч. собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия)                   | 432101 | -          | -          |
| на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников              | 4322   | -          | -          |
| в т.ч. на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу                     | 432201 | -          | -          |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4323   | -          | -          |
| в т.ч. в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат            | 432301 | -          | -          |
| прочие платежи                                                                                    | 4329   | -          | -          |
| в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям                                 | 432901 | -          | -          |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций                                                    | 4300   | -          | -          |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период                                                        | 4400   | 1 126      | (141)      |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода                      | 4450   | 1          | 142        |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода                       | 4500   | 1 127      | 1          |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю                          | 4490   | -          | -          |

Руководитель

Мирманов А.В.

Главный бухгалтер

(подпись)

Карменати Наринь О.А.

(расшифровка подписи)

" 14 "

марта

20 14 г.

ООО АКГ "НОВГОРОДАУДИ"

Р. Н. Сизова

17.03.2014



## Приложение 5. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя                                                                                          | Код   | Период     | На начало года           |                         |                      | Изменения за период |                                                 |                          |                         |                         |                          |                         |                          | На конец периода        |                      |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------|--------------------------|-------------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------|--|
|                                                                                                                  |       |            | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | остаточная стоимость | поступило           | накопленная амортизация по поступившим объектам | выбыло                   |                         | накопленная амортизация | переоценка               |                         | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | остаточная стоимость |  |
|                                                                                                                  |       |            |                          |                         |                      |                     |                                                 | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |                         | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |                          |                         |                      |  |
| 1                                                                                                                | 2     | 3          | 4                        | 5                       | 6                    | 7                   | 8                                               | 9                        | 10                      | 11                      | 12                       | 13                      | 14                       | 15                      | 16                   |  |
| Основные средства (без учета доплат вложений в материальную стоимость) - всего                                   | 5200  | на 2013 г. | 234                      | (31)                    | 203                  | -                   | -                                               | -                        | (47)                    | -                       | -                        | -                       | 234                      | (31)                    | 156                  |  |
|                                                                                                                  | 5210  | на 2012 г. | -                        | -                       | -                    | 234                 | -                                               | -                        | (31)                    | -                       | -                        | -                       | 234                      | (31)                    | 203                  |  |
| в том числе:                                                                                                     |       |            |                          |                         |                      |                     |                                                 |                          |                         |                         |                          |                         |                          |                         |                      |  |
| Амортизируемые основные средства - всего                                                                         | 5201  | на 2013 г. | 234                      | (31)                    | 203                  | -                   | -                                               | -                        | (47)                    | -                       | -                        | -                       | 234                      | (31)                    | 156                  |  |
|                                                                                                                  | 5211  | на 2012 г. | -                        | -                       | -                    | 234                 | -                                               | -                        | (31)                    | -                       | -                        | -                       | 234                      | (31)                    | 203                  |  |
| в том числе:                                                                                                     |       |            |                          |                         |                      |                     |                                                 |                          |                         |                         |                          |                         |                          |                         |                      |  |
| производственные здания                                                                                          | 52011 | на 2013 г. | -                        | -                       | -                    | -                   | -                                               | -                        | -                       | -                       | -                        | -                       | -                        | -                       | -                    |  |
|                                                                                                                  | 52111 | на 2012 г. | -                        | -                       | -                    | -                   | -                                               | -                        | -                       | -                       | -                        | -                       | -                        | -                       | -                    |  |
| сооружения, кроме БЗП                                                                                            | 52012 | на 2013 г. | -                        | -                       | -                    | -                   | -                                               | -                        | -                       | -                       | -                        | -                       | -                        | -                       | -                    |  |
|                                                                                                                  | 52112 | на 2012 г. | -                        | -                       | -                    | -                   | -                                               | -                        | -                       | -                       | -                        | -                       | -                        | -                       | -                    |  |
| линии электропередачи и устройства к ним                                                                         | 52013 | на 2013 г. | -                        | -                       | -                    | -                   | -                                               | -                        | -                       | -                       | -                        | -                       | -                        | -                       | -                    |  |
|                                                                                                                  | 52113 | на 2012 г. | -                        | -                       | -                    | -                   | -                                               | -                        | -                       | -                       | -                        | -                       | -                        | -                       | -                    |  |
| машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанции, оборудование для преобразования электроэнергии | 52014 | на 2013 г. | 234                      | (31)                    | 203                  | -                   | -                                               | -                        | (47)                    | -                       | -                        | -                       | 234                      | (31)                    | 156                  |  |
|                                                                                                                  | 52114 | на 2012 г. | -                        | -                       | -                    | 234                 | -                                               | -                        | (31)                    | -                       | -                        | -                       | 234                      | (31)                    | 203                  |  |
| приводной и вспомогательный электромотор                                                                         | 52015 | на 2013 г. | -                        | -                       | -                    | -                   | -                                               | -                        | -                       | -                       | -                        | -                       | -                        | -                       | -                    |  |
|                                                                                                                  | 52115 | на 2012 г. | -                        | -                       | -                    | -                   | -                                               | -                        | -                       | -                       | -                        | -                       | -                        | -                       | -                    |  |
| прочие                                                                                                           | 52016 | на 2013 г. | -                        | -                       | -                    | -                   | -                                               | -                        | -                       | -                       | -                        | -                       | -                        | -                       | -                    |  |
|                                                                                                                  | 52116 | на 2012 г. | -                        | -                       | -                    | -                   | -                                               | -                        | -                       | -                       | -                        | -                       | -                        | -                       | -                    |  |
| Объекты с неограниченным сроком полезного использования, не амортизируемые - всего                               | 5202  | на 2013 г. | -                        | -                       | -                    | -                   | -                                               | -                        | -                       | -                       | -                        | -                       | -                        | -                       | -                    |  |
|                                                                                                                  | 5212  | на 2012 г. | -                        | -                       | -                    | -                   | -                                               | -                        | -                       | -                       | -                        | -                       | -                        | -                       | -                    |  |
| в том числе:                                                                                                     |       |            |                          |                         |                      |                     |                                                 |                          |                         |                         |                          |                         |                          |                         |                      |  |
| земельные участки                                                                                                | 52021 | на 2013 г. | -                        | -                       | -                    | -                   | -                                               | -                        | -                       | -                       | -                        | -                       | -                        | -                       | -                    |  |
|                                                                                                                  | 52121 | на 2012 г. | -                        | -                       | -                    | -                   | -                                               | -                        | -                       | -                       | -                        | -                       | -                        | -                       | -                    |  |
| объекты природопользования                                                                                       | 52022 | на 2013 г. | -                        | -                       | -                    | -                   | -                                               | -                        | -                       | -                       | -                        | -                       | -                        | -                       | -                    |  |
|                                                                                                                  | 52122 | на 2012 г. | -                        | -                       | -                    | -                   | -                                               | -                        | -                       | -                       | -                        | -                       | -                        | -                       | -                    |  |
| Капитальные вложения на коренное улучшение земель                                                                | 5203  | на 2013 г. | -                        | -                       | -                    | -                   | -                                               | -                        | -                       | -                       | -                        | -                       | -                        | -                       | -                    |  |
|                                                                                                                  | 5213  | на 2012 г. | -                        | -                       | -                    | -                   | -                                               | -                        | -                       | -                       | -                        | -                       | -                        | -                       | -                    |  |
| Учтен в составе доплат вложений в материальную стоимость - всего                                                 | 5220  | на 2013 г. | -                        | -                       | -                    | -                   | -                                               | -                        | -                       | -                       | -                        | -                       | -                        | -                       | -                    |  |
|                                                                                                                  | 5230  | на 2012 г. | -                        | -                       | -                    | -                   | -                                               | -                        | -                       | -                       | -                        | -                       | -                        | -                       | -                    |  |
| в том числе:                                                                                                     |       |            |                          |                         |                      |                     |                                                 |                          |                         |                         |                          |                         |                          |                         |                      |  |
| мущество для передачи в залог                                                                                    | 5221  | на 2013 г. | -                        | -                       | -                    | -                   | -                                               | -                        | -                       | -                       | -                        | -                       | -                        | -                       | -                    |  |
|                                                                                                                  | 5231  | на 2012 г. | -                        | -                       | -                    | -                   | -                                               | -                        | -                       | -                       | -                        | -                       | -                        | -                       | -                    |  |
| мущество предоставляемое по договору аренды                                                                      | 5222  | на 2013 г. | -                        | -                       | -                    | -                   | -                                               | -                        | -                       | -                       | -                        | -                       | -                        | -                       | -                    |  |
|                                                                                                                  | 5232  | на 2012 г. | -                        | -                       | -                    | -                   | -                                               | -                        | -                       | -                       | -                        | -                       | -                        | -                       | -                    |  |

ООО АКГ "НОВГОРЭНЕРГИИ"

Р. Н. Сизова

17.03.2014



## Приложение 6. Сроки полезного использования и методы начисления амортизации

| Наименование показателя                                                                                          | Код  | Установленный срок полезного использования (в месяцах) | Методы начисления амортизации |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------------------------------------|-------------------------------|
| 1                                                                                                                | 2    | 3                                                      | 4                             |
| Производственные здания                                                                                          | 7001 | -                                                      | -                             |
| Сооружения, кроме ЛЭП                                                                                            | 7002 | -                                                      | -                             |
| Линии электропередачи и устройства к ним                                                                         | 7003 | -                                                      | -                             |
| Машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии | 7004 | 60                                                     | линейный                      |
| Производственный и хозяйственный инвентарь                                                                       | 7005 | -                                                      | -                             |
| Прочие                                                                                                           | 7006 | -                                                      | -                             |

ООО АКГ "НОВГОРОДАУД"

Р. Н. Сизова

17.03.2014



## Приложение 7. Иное использование основных средств

| Наименование показателя                                                                                                     | Код  | На 31 декабря<br>2013 г. | На 31 декабря<br>2012 г. | На 31 декабря<br>2011 г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1                                                                                                                           | 2    | 3                        | 4                        | 5                        |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе                                                                | 5280 | -                        | -                        | -                        |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом                                                               | 5281 | -                        | -                        | -                        |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе                                                                | 5282 | -                        | -                        | -                        |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом                                                               | 5283 | 3 975                    | 70                       | 0                        |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | -                        | -                        | -                        |
| Основные средства, переведенные на консервацию                                                                              | 5285 | -                        | -                        | -                        |
| Иное использование основных средств (зalog и др.)                                                                           | 5286 | -                        | -                        | -                        |

ООО АНГ "НОВГОРДАУ"

Р. Н. Сизова

17.03.2014



## Приложение 8. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя    | Код  | Период      | На начало года |                                         | поступления и затраты | Изменения за период |                               |                              | оборот запасов между их группами (видами) | На конец периода |                                         |
|----------------------------|------|-------------|----------------|-----------------------------------------|-----------------------|---------------------|-------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------|------------------|-----------------------------------------|
|                            |      |             | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости |                       | выбыло              | резерв под снижение стоимости | убыток от снижения стоимости |                                           | себе-стоимость   | величина резерва под снижение стоимости |
| 1                          | 2    | 3           | 4              | 5                                       | 6                     | 7                   | 8                             | 9                            | 10                                        | 11               | 12                                      |
| Запасы - всего             | 5400 | за 20 13 г. | 445            | -                                       | 99 987                | (89 648)            | -                             | -                            | x                                         | 10 784           | -                                       |
|                            | 5420 | за 20 12 г. | 103            | -                                       | 963                   | (621)               | -                             | -                            | x                                         | 445              | -                                       |
| сырье и материалы          | 5401 | за 20 13 г. | 313            | -                                       | 40 256                | (29 785)            | -                             | -                            | -                                         | 10 784           | -                                       |
|                            | 5421 | за 20 12 г. | 103            | -                                       | 831                   | (621)               | -                             | -                            | -                                         | 313              | -                                       |
| незавершенное производство | 5402 | за 20 13 г. | 132            | -                                       | 59 731                | (59 863)            | -                             | -                            | -                                         | -                | -                                       |
|                            | 5422 | за 20 12 г. | -              | -                                       | 132                   | -                   | -                             | -                            | -                                         | 132              | -                                       |
| товары отгруженные         | 5403 | за 20 13 г. | -              | -                                       | -                     | -                   | -                             | -                            | -                                         | -                | -                                       |
|                            | 5423 | за 20 12 г. | -              | -                                       | -                     | -                   | -                             | -                            | -                                         | -                | -                                       |
| готовая продукция и товары | 5404 | за 20 13 г. | -              | -                                       | -                     | -                   | -                             | -                            | -                                         | -                | -                                       |
|                            | 5424 | за 20 12 г. | -              | -                                       | -                     | -                   | -                             | -                            | -                                         | -                | -                                       |
| прочие запасы и затраты    | 5405 | за 20 13 г. | -              | -                                       | -                     | -                   | -                             | -                            | -                                         | -                | -                                       |
|                            | 5425 | за 20 12 г. | -              | -                                       | -                     | -                   | -                             | -                            | -                                         | -                | -                                       |

ООО АКГ "НОВГОРДАУМ"

Р. И. Сизова

17.03.2014



## Приложение 9. Запасы в залоге

| Наименование показателя                             | Код  | На 31 декабря<br>2013 г. | На 31 декабря<br>2012 г. | На 31 декабря<br>2011 г. |
|-----------------------------------------------------|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1                                                   | 2    | 3                        | 4                        | 5                        |
| Запасы, не оплаченные на отчетную<br>дату - всего * | 5440 | 29 613                   | -                        | -                        |
| в том числе:                                        |      |                          |                          |                          |
| сырье и материалы                                   | 5441 | 17 713                   | -                        | -                        |
| незавершенное производство                          | 5442 | 11 900                   | -                        | -                        |
| товары отгруженные                                  | 5443 | -                        | -                        | -                        |
| готовая продукция и товары                          | 5444 | -                        | -                        | -                        |
| прочие запасы и затраты                             | 5445 | -                        | -                        | -                        |
| Запасы, находящиеся в залоге по<br>договору - всего | 5446 | -                        | -                        | -                        |
| в том числе:                                        |      |                          |                          |                          |
| сырье и материалы                                   | 5447 | -                        | -                        | -                        |
| товары отгруженные                                  | 5448 | -                        | -                        | -                        |
| готовая продукция и товары                          | 5449 | -                        | -                        | -                        |
| прочие запасы и затраты                             | 5450 | -                        | -                        | -                        |

\* по данной строке отражены товарно-материальные ценности, в отношении которых Общество не погасило свою задолженность перед поставщиками

ООО АКГ "НОВГОРОДАУД"

Р. Н. Сизова

17.03.2014



Приложение 10. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя                                                                                    | Код   | Период          | На начало года                |                                         | Изменения за период                                                  |                                                  |                    |           |                                             |                                                  |                               | На конец периода                          |                                  |                        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------|-------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------|-----------|---------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------|------------------------|
|                                                                                                            |       |                 | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление                                                          |                                                  |                    |           |                                             | перевод из долго- в кратко-срочную задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомни- тельным долгам |                                  |                        |
|                                                                                                            |       |                 |                               |                                         | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) | принитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | начисление резерва | погашение | списание за- счт ранее начисленного резерва |                                                  |                               |                                           | списание на финансовый результат | восстановление резерва |
| 1                                                                                                          | 2     | 3               | 4                             | 5                                       | 6                                                                    | 7                                                | 8                  | 9         | 10                                          | 11                                               | 12                            | 13                                        | 14                               | 15                     |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего                                                             | 5501  | за 20 13 г. (1) | -                             | -                                       | -                                                                    | -                                                | -                  | -         | -                                           | -                                                | -                             | -                                         | -                                | -                      |
|                                                                                                            | 5521  | за 20 12 г. (2) | -                             | -                                       | -                                                                    | -                                                | -                  | -         | -                                           | -                                                | -                             | -                                         | -                                | -                      |
| в том числе:                                                                                               |       |                 |                               |                                         |                                                                      |                                                  |                    |           |                                             |                                                  |                               |                                           |                                  |                        |
| Расчеты с покупателями и заказчиками                                                                       | 5502  | за 20 13 г. (1) | -                             | -                                       | -                                                                    | -                                                | -                  | -         | -                                           | -                                                | -                             | -                                         | -                                | -                      |
|                                                                                                            | 5522  | за 20 12 г. (2) | -                             | -                                       | -                                                                    | -                                                | -                  | -         | -                                           | -                                                | -                             | -                                         | -                                | -                      |
| в том числе:                                                                                               |       |                 |                               |                                         |                                                                      |                                                  |                    |           |                                             |                                                  |                               |                                           |                                  |                        |
| по передаче электроэнергии                                                                                 | 55021 | за 20 13 г. (1) | -                             | -                                       | -                                                                    | -                                                | -                  | -         | -                                           | -                                                | -                             | -                                         | -                                | -                      |
|                                                                                                            | 55221 | за 20 12 г. (2) | -                             | -                                       | -                                                                    | -                                                | -                  | -         | -                                           | -                                                | -                             | -                                         | -                                | -                      |
| по техприсоединению                                                                                        | 55022 | за 20 13 г. (1) | -                             | -                                       | -                                                                    | -                                                | -                  | -         | -                                           | -                                                | -                             | -                                         | -                                | -                      |
|                                                                                                            | 55222 | за 20 12 г. (2) | -                             | -                                       | -                                                                    | -                                                | -                  | -         | -                                           | -                                                | -                             | -                                         | -                                | -                      |
| по организации функционирования и развития ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса | 55023 | за 20 13 г. (1) | -                             | -                                       | -                                                                    | -                                                | -                  | -         | -                                           | -                                                | -                             | -                                         | -                                | -                      |
|                                                                                                            | 55223 | за 20 12 г. (2) | -                             | -                                       | -                                                                    | -                                                | -                  | -         | -                                           | -                                                | -                             | -                                         | -                                | -                      |
| по перепродаже электроэнергии и мощности                                                                   | 55024 | за 20 13 г. (1) | -                             | -                                       | -                                                                    | -                                                | -                  | -         | -                                           | -                                                | -                             | -                                         | -                                | -                      |
|                                                                                                            | 55224 | за 20 12 г. (2) | -                             | -                                       | -                                                                    | -                                                | -                  | -         | -                                           | -                                                | -                             | -                                         | -                                | -                      |
| по доходам от аренды                                                                                       | 55025 | за 20 13 г. (1) | -                             | -                                       | -                                                                    | -                                                | -                  | -         | -                                           | -                                                | -                             | -                                         | -                                | -                      |
|                                                                                                            | 55225 | за 20 12 г. (2) | -                             | -                                       | -                                                                    | -                                                | -                  | -         | -                                           | -                                                | -                             | -                                         | -                                | -                      |
| по прочим                                                                                                  | 55026 | за 20 13 г. (1) | -                             | -                                       | -                                                                    | -                                                | -                  | -         | -                                           | -                                                | -                             | -                                         | -                                | -                      |
|                                                                                                            | 55226 | за 20 12 г. (2) | -                             | -                                       | -                                                                    | -                                                | -                  | -         | -                                           | -                                                | -                             | -                                         | -                                | -                      |
| Авансы выданные                                                                                            | 5503  | за 20 13 г. (1) | -                             | -                                       | -                                                                    | -                                                | -                  | -         | -                                           | -                                                | -                             | -                                         | -                                | -                      |
|                                                                                                            | 5523  | за 20 12 г. (2) | -                             | -                                       | -                                                                    | -                                                | -                  | -         | -                                           | -                                                | -                             | -                                         | -                                | -                      |
| Векселя к получению                                                                                        | 5504  | за 20 13 г. (1) | -                             | -                                       | -                                                                    | -                                                | -                  | -         | -                                           | -                                                | -                             | -                                         | -                                | -                      |
|                                                                                                            | 5524  | за 20 12 г. (2) | -                             | -                                       | -                                                                    | -                                                | -                  | -         | -                                           | -                                                | -                             | -                                         | -                                | -                      |
| Прочая дебиторская задолженность                                                                           | 5505  | за 20 13 г. (1) | -                             | -                                       | -                                                                    | -                                                | -                  | -         | -                                           | -                                                | -                             | -                                         | -                                | -                      |
|                                                                                                            | 5525  | за 20 12 г. (2) | -                             | -                                       | -                                                                    | -                                                | -                  | -         | -                                           | -                                                | -                             | -                                         | -                                | -                      |
| в том числе:                                                                                               |       |                 |                               |                                         |                                                                      |                                                  |                    |           |                                             |                                                  |                               |                                           |                                  |                        |
| беспроцентные векселя                                                                                      | 55051 | за 20 13 г. (1) | -                             | -                                       | -                                                                    | -                                                | -                  | -         | -                                           | -                                                | -                             | -                                         | -                                | -                      |
|                                                                                                            | 55251 | за 20 12 г. (2) | -                             | -                                       | -                                                                    | -                                                | -                  | -         | -                                           | -                                                | -                             | -                                         | -                                | -                      |
| прочие                                                                                                     | 55052 | за 20 13 г. (1) | -                             | -                                       | -                                                                    | -                                                | -                  | -         | -                                           | -                                                | -                             | -                                         | -                                | -                      |
|                                                                                                            | 55252 | за 20 12 г. (2) | -                             | -                                       | -                                                                    | -                                                | -                  | -         | -                                           | -                                                | -                             | -                                         | -                                | -                      |
| Из общей суммы долгосрочной дебиторской задолженности:                                                     | 5506  | за 20 13 г. (1) | -                             | -                                       | -                                                                    | -                                                | -                  | -         | -                                           | -                                                | -                             | -                                         | -                                | -                      |
|                                                                                                            | 5526  | за 20 12 г. (2) | -                             | -                                       | -                                                                    | -                                                | -                  | -         | -                                           | -                                                | -                             | -                                         | -                                | -                      |
| задолженность дочерних обществ                                                                             | 55061 | за 20 13 г. (1) | -                             | -                                       | -                                                                    | -                                                | -                  | -         | -                                           | -                                                | -                             | -                                         | -                                | -                      |
|                                                                                                            | 55261 | за 20 12 г. (2) | -                             | -                                       | -                                                                    | -                                                | -                  | -         | -                                           | -                                                | -                             | -                                         | -                                | -                      |
| задолженность зависимых обществ                                                                            | 55062 | за 20 13 г. (1) | -                             | -                                       | -                                                                    | -                                                | -                  | -         | -                                           | -                                                | -                             | -                                         | -                                | -                      |
|                                                                                                            | 55262 | за 20 12 г. (2) | -                             | -                                       | -                                                                    | -                                                | -                  | -         | -                                           | -                                                | -                             | -                                         | -                                | -                      |

ООО АКГ "НОВГОРОДАУАНТ"

Р. Н. Сизова

17.03.2014



|                                                                                                            |       |                 |     |   |        |   |   |          |   |   |   |        |   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------|-----|---|--------|---|---|----------|---|---|---|--------|---|
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего                                                            | 5510  | за 20 13 г. (1) | 226 | - | 79 690 | - | - | (44 957) | - | - | - | 34 959 | - |
|                                                                                                            | 5530  | за 20 12 г. (2) | 231 | - | 5 289  | - | - | (5 294)  | - | - | - | 226    | - |
| в том числе:                                                                                               |       |                 |     |   |        |   |   |          |   |   |   |        |   |
| Расчеты с покупателями и заказчиками                                                                       | 5511  | за 20 13 г. (1) | 1   | - | 75 333 | - | - | (43 852) | - | - | - | 31 482 | - |
|                                                                                                            | 5531  | за 20 12 г. (2) | 231 | - | 4 613  | - | - | (4 843)  | - | - | - | 1      | - |
| в том числе:                                                                                               |       |                 |     |   |        |   |   |          |   |   |   |        |   |
| по передаче электроэнергии                                                                                 | 55111 | за 20 13 г. (1) | -   | - | -      | - | - | -        | - | - | - | -      | - |
|                                                                                                            | 55311 | за 20 12 г. (2) | -   | - | -      | - | - | -        | - | - | - | -      | - |
|                                                                                                            | 55112 | за 20 13 г. (1) | -   | - | -      | - | - | -        | - | - | - | -      | - |
| по телетрансформации                                                                                       | 55312 | за 20 12 г. (2) | -   | - | -      | - | - | -        | - | - | - | -      | - |
|                                                                                                            | 55113 | за 20 13 г. (1) | -   | - | -      | - | - | -        | - | - | - | -      | - |
| по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса | 55313 | за 20 12 г. (2) | -   | - | -      | - | - | -        | - | - | - | -      | - |
|                                                                                                            | 55114 | за 20 13 г. (1) | -   | - | -      | - | - | -        | - | - | - | -      | - |
| по перепродаже электроэнергии и мощности                                                                   | 55314 | за 20 12 г. (2) | -   | - | -      | - | - | -        | - | - | - | -      | - |
|                                                                                                            | 55115 | за 20 13 г. (1) | -   | - | -      | - | - | -        | - | - | - | -      | - |
| по доходам от аренды                                                                                       | 55315 | за 20 12 г. (2) | -   | - | -      | - | - | -        | - | - | - | -      | - |
|                                                                                                            | 55116 | за 20 13 г. (1) | 1   | - | 75 333 | - | - | (43 852) | - | - | - | 31 482 | - |
| по прочим                                                                                                  | 55316 | за 20 12 г. (2) | 231 | - | 4 613  | - | - | (4 843)  | - | - | - | 1      | - |
|                                                                                                            | 5512  | за 20 13 г. (1) | 155 | - | 3 451  | - | - | (743)    | - | - | - | 2 863  | - |
| Авансы выданные                                                                                            | 5532  | за 20 12 г. (2) | -   | - | 596    | - | - | (441)    | - | - | - | 155    | - |
|                                                                                                            | 5513  | за 20 13 г. (1) | -   | - | -      | - | - | -        | - | - | - | -      | - |
| Векселя к получению                                                                                        | 5533  | за 20 12 г. (2) | -   | - | -      | - | - | -        | - | - | - | -      | - |
|                                                                                                            | 5514  | за 20 13 г. (1) | -   | - | -      | - | - | -        | - | - | - | -      | - |
| задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал                                       | 5534  | за 20 12 г. (2) | -   | - | -      | - | - | -        | - | - | - | -      | - |
|                                                                                                            | 5515  | за 20 13 г. (1) | -   | - | -      | - | - | -        | - | - | - | -      | - |
| Задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам                                                   | 5535  | за 20 12 г. (2) | -   | - | -      | - | - | -        | - | - | - | -      | - |
|                                                                                                            | 5516  | за 20 13 г. (1) | 70  | - | 906    | - | - | (362)    | - | - | - | 614    | - |
| Прочая дебиторская задолженность                                                                           | 5536  | за 20 12 г. (2) | -   | - | 80     | - | - | (10)     | - | - | - | 70     | - |
| в том числе:                                                                                               |       |                 |     |   |        |   |   |          |   |   |   |        |   |
| безпроцентные векселя                                                                                      | 55161 | за 20 13 г. (1) | -   | - | -      | - | - | -        | - | - | - | -      | - |
|                                                                                                            | 55361 | за 20 12 г. (2) | -   | - | -      | - | - | -        | - | - | - | -      | - |
| переплата по налогам и сборам                                                                              | 55162 | за 20 13 г. (1) | 25  | - | -      | - | - | (25)     | - | - | - | -      | - |
|                                                                                                            | 55362 | за 20 12 г. (2) | -   | - | 25     | - | - | -        | - | - | - | 25     | - |
| реализация имущества                                                                                       | 55163 | за 20 13 г. (1) | -   | - | -      | - | - | -        | - | - | - | -      | - |
|                                                                                                            | 55363 | за 20 12 г. (2) | -   | - | -      | - | - | -        | - | - | - | -      | - |
| прочие                                                                                                     | 55164 | за 20 13 г. (1) | 45  | - | 906    | - | - | (337)    | - | - | - | 614    | - |
|                                                                                                            | 55364 | за 20 12 г. (2) | -   | - | 55     | - | - | (10)     | - | - | - | 45     | - |
| Из общей суммы краткосрочной дебиторской задолженности:                                                    | 5517  | за 20 13 г. (1) | -   | - | -      | - | - | -        | - | - | - | -      | - |
|                                                                                                            | 5537  | за 20 12 г. (2) | -   | - | -      | - | - | -        | - | - | - | -      | - |
| задолженность дочерних обществ                                                                             | 55171 | за 20 13 г. (1) | -   | - | -      | - | - | -        | - | - | - | -      | - |
|                                                                                                            | 55371 | за 20 12 г. (2) | -   | - | -      | - | - | -        | - | - | - | -      | - |
| задолженность зависимых обществ                                                                            | 55172 | за 20 13 г. (1) | -   | - | -      | - | - | -        | - | - | - | -      | - |
|                                                                                                            | 55372 | за 20 12 г. (2) | -   | - | -      | - | - | -        | - | - | - | -      | - |
| Итого                                                                                                      | 5500  | за 20 13 г. (1) | 226 | - | 79 690 | - | - | (44 957) | - | - | - | 34 959 | - |
|                                                                                                            | 5520  | за 20 12 г. (2) | 231 | - | 5 289  | - | - | (5 294)  | - | - | - | 226    | - |

ООО АНГ "НОВГОРОДАУНТ"

Р. Н. Сизова

17.03.2014



Приложение 11. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя                                                                        | Код   | Период      | Остаток на начало года | Изменения за период |                                                |           |                                  |                                                 | Остаток на конец периода |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------|------------------------|---------------------|------------------------------------------------|-----------|----------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------|
|                                                                                                |       |             |                        | поступление         | начисленные проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | перевод из долго- в краткосрочную задолженность |                          |
| 1                                                                                              | 2     | 3           | 4                      | 5                   | 6                                              | 7         | 8                                | 9                                               | 10                       |
| <b>Долгосрочная кредиторская задолженность - всего</b>                                         | 5551  | за 20 13 г. | -                      | -                   | -                                              | -         | -                                | -                                               | -                        |
|                                                                                                | 5571  | за 20 12 г. | -                      | -                   | -                                              | -         | -                                | -                                               | -                        |
| в том числе:                                                                                   |       |             |                        |                     |                                                |           |                                  |                                                 |                          |
| кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков                                           | 5552  | за 20 13 г. | -                      | -                   | -                                              | -         | -                                | -                                               | -                        |
|                                                                                                | 5572  | за 20 12 г. | -                      | -                   | -                                              | -         | -                                | -                                               | -                        |
| в том числе:                                                                                   |       |             |                        |                     |                                                |           |                                  |                                                 |                          |
| строительство                                                                                  | 55521 | за 20 13 г. | -                      | -                   | -                                              | -         | -                                | -                                               | -                        |
|                                                                                                | 55721 | за 20 12 г. | -                      | -                   | -                                              | -         | -                                | -                                               | -                        |
| прочие                                                                                         | 55522 | за 20 13 г. | -                      | -                   | -                                              | -         | -                                | -                                               | -                        |
|                                                                                                | 55722 | за 20 12 г. | -                      | -                   | -                                              | -         | -                                | -                                               | -                        |
| Прочая кредиторская задолженность                                                              | 5553  | за 20 13 г. | -                      | -                   | -                                              | -         | -                                | -                                               | -                        |
|                                                                                                | 5573  | за 20 12 г. | -                      | -                   | -                                              | -         | -                                | -                                               | -                        |
| Из общей суммы долгосрочной задолженности                                                      | 5554  | за 20 13 г. | -                      | -                   | -                                              | -         | -                                | -                                               | -                        |
|                                                                                                | 5574  | за 20 12 г. | -                      | -                   | -                                              | -         | -                                | -                                               | -                        |
| задолженность перед дочерними обществами                                                       | 55541 | за 20 13 г. | -                      | -                   | -                                              | -         | -                                | -                                               | -                        |
|                                                                                                | 55741 | за 20 12 г. | -                      | -                   | -                                              | -         | -                                | -                                               | -                        |
| задолженность перед зависимыми обществами                                                      | 55542 | за 20 13 г. | -                      | -                   | -                                              | -         | -                                | -                                               | -                        |
|                                                                                                | 55742 | за 20 12 г. | -                      | -                   | -                                              | -         | -                                | -                                               | -                        |
| <b>Краткосрочная кредиторская задолженность - всего</b>                                        | 5560  | за 20 13 г. | 1 345                  | 116 903             | -                                              | (73 210)  | -                                | -                                               | 45 038                   |
|                                                                                                | 5580  | за 20 12 г. | 332                    | 8 707               | -                                              | (7 694)   | -                                | -                                               | 1 345                    |
| в том числе:                                                                                   |       |             |                        |                     |                                                |           |                                  |                                                 |                          |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками                                                          | 5561  | за 20 13 г. | 77                     | 72 839              | -                                              | (33 444)  | -                                | -                                               | 39 472                   |
|                                                                                                | 5581  | за 20 12 г. | -                      | 1 266               | -                                              | (1 189)   | -                                | -                                               | 77                       |
| в том числе:                                                                                   |       |             |                        |                     |                                                |           |                                  |                                                 |                          |
| строительство                                                                                  | 55611 | за 20 13 г. | -                      | 33 287              | -                                              | (18 943)  | -                                | -                                               | 14 344                   |
|                                                                                                | 55811 | за 20 12 г. | -                      | -                   | -                                              | -         | -                                | -                                               | -                        |
| прочие                                                                                         | 55612 | за 20 13 г. | 77                     | 39 552              | -                                              | (14 501)  | -                                | -                                               | 25 128                   |
|                                                                                                | 55812 | за 20 12 г. | -                      | 1 266               | -                                              | (1 189)   | -                                | -                                               | 77                       |
| Авансы полученные                                                                              | 5562  | за 20 13 г. | 598                    | 20 585              | -                                              | (16 865)  | -                                | -                                               | 4 318                    |
|                                                                                                | 5582  | за 20 12 г. | 12                     | 2 357               | -                                              | (1 771)   | -                                | -                                               | 598                      |
| в том числе:                                                                                   |       |             |                        |                     |                                                |           |                                  |                                                 |                          |
| по передаче электроэнергии                                                                     | 55621 | за 20 13 г. | -                      | -                   | -                                              | -         | -                                | -                                               | -                        |
|                                                                                                | 55821 | за 20 12 г. | -                      | -                   | -                                              | -         | -                                | -                                               | -                        |
| по техприсоединению                                                                            | 55622 | за 20 13 г. | -                      | -                   | -                                              | -         | -                                | -                                               | -                        |
|                                                                                                | 55822 | за 20 12 г. | -                      | -                   | -                                              | -         | -                                | -                                               | -                        |
| по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительных электросетевых | 55623 | за 20 13 г. | -                      | -                   | -                                              | -         | -                                | -                                               | -                        |
|                                                                                                | 55823 | за 20 12 г. | -                      | -                   | -                                              | -         | -                                | -                                               | -                        |
| от перепродажи электроэнергии и мощности                                                       | 55624 | за 20 13 г. | -                      | -                   | -                                              | -         | -                                | -                                               | -                        |
|                                                                                                | 55824 | за 20 12 г. | -                      | -                   | -                                              | -         | -                                | -                                               | -                        |

ООО АКЛ "НОВГОРДАУМ"

Р. Н. Сизова

17.03.2014



|                                                            |       |             |       |         |   |          |   |   |        |
|------------------------------------------------------------|-------|-------------|-------|---------|---|----------|---|---|--------|
| по участию в других организациях                           | 55625 | за 20 13 г. | -     | -       | - | -        | - | - | -      |
|                                                            | 55825 | за 20 12 г. | -     | -       | - | -        | - | - | -      |
| по услугам аренды                                          | 55626 | за 20 13 г. | -     | -       | - | -        | - | - | -      |
|                                                            | 55826 | за 20 12 г. | -     | -       | - | -        | - | - | -      |
| по прочим                                                  | 55627 | за 20 13 г. | 598   | 20 585  | - | (16 865) | - | - | 4 318  |
|                                                            | 55826 | за 20 12 г. | 12    | 2 357   | - | (1 771)  | - | - | 598    |
| Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов  | 5563  | за 20 13 г. | -     | 48      | - | -        | - | - | 48     |
|                                                            | 5583  | за 20 12 г. | -     | -       | - | -        | - | - | -      |
| Векселя к уплате                                           | 5564  | за 20 13 г. | -     | -       | - | -        | - | - | -      |
|                                                            | 5584  | за 20 12 г. | -     | -       | - | -        | - | - | -      |
| Задолженность перед государственными внебюджетными фондами | 5565  | за 20 13 г. | 87    | 1 811   | - | (1 650)  | - | - | 248    |
|                                                            | 5585  | за 20 12 г. | 46    | 589     | - | (548)    | - | - | 87     |
| Расчеты по налогам и сборам                                | 5566  | за 20 13 г. | 416   | 13 642  | - | (13 683) | - | - | 375    |
|                                                            | 5586  | за 20 12 г. | 127   | 1 494   | - | (1 205)  | - | - | 416    |
| Задолженность перед персоналом организации                 | 5567  | за 20 13 г. | 114   | 5 201   | - | (4 848)  | - | - | 467    |
|                                                            | 5587  | за 20 12 г. | 117   | 1 695   | - | (1 698)  | - | - | 114    |
| Прочая кредиторская задолженность                          | 5568  | за 20 13 г. | 53    | 2 777   | - | (2 720)  | - | - | 110    |
|                                                            | 5588  | за 20 12 г. | 30    | 1 306   | - | (1 283)  | - | - | 53     |
| Из общей суммы краткосрочной задолженности                 | 5569  | за 20 13 г. | -     | -       | - | -        | - | - | -      |
|                                                            | 5589  | за 20 12 г. | -     | -       | - | -        | - | - | -      |
| задолженность перед дочерними обществами                   | 55691 | за 20 13 г. | -     | -       | - | -        | - | - | -      |
|                                                            | 55891 | за 20 12 г. | -     | -       | - | -        | - | - | -      |
| задолженность перед зависимыми обществами                  | 55692 | за 20 13 г. | -     | -       | - | -        | - | - | -      |
|                                                            | 55892 | за 20 12 г. | -     | -       | - | -        | - | - | -      |
| Итого                                                      | 5550  | за 20 13 г. | 1 345 | 116 903 | - | (73 210) | - | - | 45 038 |
|                                                            | 5570  | за 20 12 г. | 332   | 8 707   | - | (7 694)  | - | - | 1 345  |

ООО АКГ "НОВГОРОДАУАКТ"

Р. Н. Сизова

17.03.2014



## Приложение 12. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя                                       | Код   | На 31 декабря<br>2013 г. | На 31 декабря<br>2012 г. | На 31 декабря<br>2011 г. |
|---------------------------------------------------------------|-------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1                                                             | 2     | 3                        | 4                        | 5                        |
| Всего                                                         | 5590  | -                        | 77                       | -                        |
| в том числе:                                                  |       |                          |                          |                          |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками                         | 5591  | -                        | 77                       | -                        |
| в т. ч.                                                       |       |                          |                          |                          |
| строительство                                                 | 55911 | -                        | 77                       | -                        |
| прочие                                                        | 55912 | -                        | -                        | -                        |
| Задолженность участникам (учредителям) по<br>выплате доходов  | 5592  | -                        | -                        | -                        |
| Задолженность перед государственными<br>внебюджетными фондами | 5593  | -                        | -                        | -                        |
| Расчеты по налогам и сборам                                   | 5594  | -                        | -                        | -                        |
| Задолженность перед персоналом организации                    | 5595  | -                        | -                        | -                        |
| Прочая кредиторская задолженность                             | 5596  | -                        | -                        | -                        |

ООО АНГ "НОВГОРОДАУМ"

Р. Н. Сизова

17.03.2014



## Приложение 13. Оценочные обязательства

| Показатель                                                  |      | Остаток на<br>начало года | Признано | Погашено | Списано как<br>избыточная<br>сумма | Остаток на<br>конец периода |
|-------------------------------------------------------------|------|---------------------------|----------|----------|------------------------------------|-----------------------------|
| Наименование                                                | Код  |                           |          |          |                                    |                             |
| 1                                                           | 2    | 3                         | 4        | 5        | 6                                  | 7                           |
| Оценочные обязательства - всего                             | 5700 | 143                       | 518      | (270)    | -                                  | 391                         |
| в том числе:                                                |      |                           |          |          |                                    |                             |
| Оплата предстоящих отпусков                                 | 5701 | 143                       | 518      | (270)    | -                                  | 391                         |
| Выплата вознаграждения по итогам года                       | 5702 | -                         | -        | -        | -                                  | -                           |
| По ремонту основных средств                                 | 5703 | -                         | -        | -        | -                                  | -                           |
| По работам в связи с сезонным<br>характером производства    | 5704 | -                         | -        | -        | -                                  | -                           |
| гарантийные обязательства и рекламация                      | 5705 | -                         | -        | -        | -                                  | -                           |
| ликвидационные обязательства                                | 5706 | -                         | -        | -        | -                                  | -                           |
| судебные разбирательства, незавершенные на                  | 5707 | -                         | -        | -        | -                                  | -                           |
| претензии налоговых органов по результатам                  | 5708 | -                         | -        | -        | -                                  | -                           |
| прочие оценочные обязательства                              | 5709 | -                         | -        | -        | -                                  | -                           |
| Из общей суммы условных обязательств:                       |      | -                         |          |          |                                    |                             |
| Созданные за счет расходов по обычным видам<br>деятельности | 5710 | -                         |          |          |                                    |                             |
| Созданные за счет прочих расходов                           | 5720 | -                         |          |          |                                    |                             |
| Включенные в стоимость актива                               | 5730 | -                         |          |          |                                    |                             |

ООО АИГ "НОВГОРОДАУДИТ"

Р. Н. Сизова

17.03.2014



## Приложение 14. Отложенные налоги

| Наименование                                              | Код  | Вычитаемые<br>временные<br>разницы | Отложенные<br>налоговые активы | Налогооблагаемые<br>временные различия | Отложенные<br>налоговые<br>обязательства |
|-----------------------------------------------------------|------|------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------|
| 1                                                         | 2    | 3                                  | 4                              | 5                                      | 6                                        |
| Остаток на начало отчетного года                          | 7700 | 143                                | 29                             | -                                      | -                                        |
| Доход                                                     | 7710 | 26 389                             | 5 274                          | 26 184                                 | 5 237                                    |
| Расход                                                    | 7720 | (15 009)                           | (3 002)                        | (14 284)                               | (2 857)                                  |
| Результат изменения налоговых ставок                      | 7730 | X                                  | -                              | X                                      | -                                        |
| Результат исправления ошибок<br>прошлых лет               | 7740 | -                                  | -                              | -                                      | -                                        |
| Постоянные различия в стоимости<br>активов и обязательств | 7750 | -                                  | -                              | -                                      | -                                        |
| Списание, не вызывающее налоговых<br>последствий          | 7760 | -                                  | -                              | -                                      | -                                        |
| Остаток на конец отчетного периода                        | 7800 | 11 503                             | 2 301                          | 11 900                                 | 2 380                                    |

ООО АКГ "НОВГОРОДАУД"

Р. Н. Сизова

17.03.2014



## Приложение 15. Прочие доходы и расходы

| Показатель                                                                                                                |             | За 2013 г.     | За 2012 г.   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------|--------------|
| Наименование                                                                                                              | Код         |                |              |
| 1                                                                                                                         | 2           |                |              |
| <b>Прочие доходы всего</b>                                                                                                | <b>8000</b> | <b>2 572</b>   | <b>2</b>     |
| в том числе:                                                                                                              |             |                |              |
| От реализации основных средств, кроме квартир                                                                             | 8001        | -              | -            |
| От реализации квартир                                                                                                     | 8002        | -              | -            |
| От реализации МПЗ                                                                                                         | 8003        | 2 571          | 2            |
| От реализации валюты                                                                                                      | 8004        | -              | -            |
| От реализации нематериальных активов                                                                                      | 8005        | -              | -            |
| От продажи ценных бумаг                                                                                                   | 8006        | -              | -            |
| От реализации других активов                                                                                              | 8007        | -              | -            |
| От совместной деятельности                                                                                                | 8008        | -              | -            |
| Прибыль 2011 г., выявленная в отчетном периоде                                                                            | 8009        | -              | -            |
| Прибыль 2010 г., выявленная в отчетном периоде                                                                            | 8010        | -              | -            |
| Прибыль 2009 г., выявленная в отчетном периоде                                                                            | 8011        | -              | -            |
| Прибыль до 01.01.2009 г., выявленная в отчетном периоде                                                                   | 8012        | -              | -            |
| Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании             | 8013        | 1              | -            |
| Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)                                       | 8014        | -              | -            |
| Курсовые разницы                                                                                                          | 8015        | -              | -            |
| Имущество, оказавшееся в излишке по рез. инвентаризации                                                                   | 8016        | -              | -            |
| Безвозмездно полученные активы, кроме ОС и НМА                                                                            | 8017        | -              | -            |
| Доход от безвозмездно полученных ОС, определяемых в установленном порядке                                                 | 8018        | -              | -            |
| Стоимость материальных ценностей, остающихся от списания неликвидных к восстановлению и дальнейшему использованию активов | 8019        | -              | -            |
| Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости                                                              | 8020        | -              | -            |
| Доход от уменьшения (списания) резерва по сомнительным долгам                                                             | 8021        | -              | -            |
| Доход от уменьшения (списания) резерва под оценочные обязательства                                                        | 8022        | -              | -            |
| Доход от уменьшения (списания) резерва под снижение стоимости МПЗ                                                         | 8023        | -              | -            |
| Доходы по договорам уступки права требования                                                                              | 8024        | -              | -            |
| Доход от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии                                                            | 8025        | -              | -            |
| Страховые выплаты к получению                                                                                             | 8026        | -              | -            |
| Доходы, связанные с участием в УК других организаций                                                                      | 8027        | -              | -            |
| Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности                                                                  | 8028        | -              | -            |
| Дисконт по векселям                                                                                                       | 8029        | -              | -            |
| Компенсация за разницу в тарифах (бюджетное финансирование)                                                               | 8030        | -              | -            |
| Доход от уменьшения (списания) резерва под обесценение финансовых вложений                                                | 8031        | -              | -            |
| Дооценка объектов основных средств                                                                                        | 8032        | -              | -            |
| Прочие                                                                                                                    | 8033        | -              | -            |
| <b>Прочие расходы всего</b>                                                                                               | <b>8100</b> | <b>(3 986)</b> | <b>(231)</b> |
| в том числе:                                                                                                              |             |                |              |
| От реализации основных средств, кроме квартир                                                                             | 8101        | -              | -            |
| От реализации квартир                                                                                                     | 8102        | -              | -            |
| От реализации МПЗ                                                                                                         | 8103        | (2 465)        | (2)          |
| От реализации валюты                                                                                                      | 8104        | -              | -            |
| От реализации нематериальных активов                                                                                      | 8105        | -              | -            |
| От продажи ценных бумаг                                                                                                   | 8106        | -              | -            |
| От реализации других активов                                                                                              | 8107        | -              | -            |
| Другие налоги                                                                                                             | 8108        | -              | -            |
| Расходы по оплате услуг банков                                                                                            | 8109        | (88)           | (20)         |
| Расходы по обслуживанию финансовых вложений                                                                               | 8110        | -              | -            |
| Резерв по сомнительным долгам                                                                                             | 8111        | -              | -            |
| Резерв под обесценение финансовых вложений                                                                                | 8112        | -              | -            |
| Резерв под снижение стоимости материальных ценностей                                                                      | 8113        | -              | -            |
| Резерв по прекращаемой деятельности                                                                                       | 8114        | -              | -            |
| Резерв по оценочным обязательствам                                                                                        | 8115        | -              | -            |
| Выбытие активов без дохода                                                                                                | 8116        | -              | -            |
| НДС по безвозмездно переданному имуществу                                                                                 | 8117        | -              | -            |
| Убыток 2011 г., выявленный в отчетном периоде                                                                             | 8118        | (801)          | -            |

Р. Н. Сизова

17.03.2014



|                                                                                                                |      |       |       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|-------|
| Убыток 2010 г., выявленный в отчетном периоде                                                                  | 8119 | -     | -     |
| Убыток 2009 г., выявленный в отчетном периоде                                                                  | 8120 | -     | -     |
| Убыток до 01.01.2009 г., выявленный в отчетном периоде                                                         | 8121 | -     | -     |
| Гречи, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании | 8122 | (2)   | -     |
| Госпошлины по хозяйственным договорам                                                                          | 8123 | -     | -     |
| Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости                                                   | 8124 | -     | -     |
| Дисконт по векселям                                                                                            | 8125 | -     | -     |
| Расходы по договорам уступки права требования                                                                  | 8126 | -     | -     |
| Невозмещаемый НДС                                                                                              | 8127 | -     | -     |
| Расходы по выявленному бездоговорному потреблению электроэнергии                                               | 8128 | -     | -     |
| Взносы в объединения и фонды                                                                                   | 8129 | -     | (120) |
| Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)                             | 8130 | -     | -     |
| Курсовые разницы                                                                                               | 8131 | -     | -     |
| Судебные издержки                                                                                              | 8132 | -     | -     |
| Хищения, недостачи                                                                                             | 8133 | -     | -     |
| Издержки по исполнительному производству                                                                       | 8134 | -     | -     |
| Погашение стоимости квартир работников                                                                         | 8135 | -     | -     |
| Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам                                            | 8136 | -     | -     |
| Материальная помощь пенсионерам (включая единовременные выплаты, компенсации коммунальных платежей)            | 8137 | -     | -     |
| Расходы на проведение спортивных мероприятий                                                                   | 8138 | -     | -     |
| Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий                                                    | 8139 | -     | -     |
| Расходы на благотворительность                                                                                 | 8140 | -     | -     |
| Уценка объектов основных средств                                                                               | 8141 | -     | -     |
| Прочие                                                                                                         | 8142 | (630) | (89)  |

ООО АКГ "НОВГОРОДАУАНТ"

Р. Н. Сизова

17.03.2014



Приложение 16. Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

| Показатель                                                            | Код  | На 31 декабря<br>2013 г. | На 31 декабря<br>2012 г. | На 31 декабря<br>2011 г. |
|-----------------------------------------------------------------------|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 1                                                                     | 2    | 3                        | 4                        | 5                        |
| Арендованные основные средства                                        | 8200 | 3 975                    | 70                       | -                        |
| Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение     | 8201 | -                        | -                        | -                        |
| Материалы, принятые в переработку                                     | 8202 | -                        | -                        | -                        |
| Товары, принятые на комиссию                                          | 8203 | -                        | -                        | -                        |
| Оборудование, принятое для монтажа                                    | 8204 | -                        | -                        | -                        |
| Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов         | 8205 | -                        | -                        | -                        |
| Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов | 8206 | -                        | -                        | -                        |
| Бланки строгой отчетности                                             | 8207 | -                        | -                        | -                        |
| Имущество, находящееся в федеральной собственности                    | 8208 | -                        | -                        | -                        |
| Нематериальные активы, полученные в пользование                       | 8209 | -                        | -                        | -                        |
| Имущество, переданное в уставный капитал в оплату приобретаемых акций | 8210 | -                        | -                        | -                        |

ООО АНГ "НОВГОРОДАУАНТ"

Р. Н. Сизова

17.03.2014



**ПОЯСНЕНИЯ**  
**к бухгалтерской отчетности**  
**ОАО «ЯНТАРЬЭНЕРГОСЕРВИС»**  
**за 2013 ГОД**

**1. Общие сведения об Обществе**

Открытое акционерное общество «Янтарьэнергосервис» (далее «Общество») является дочерним и зависимым Обществом по отношению к ОАО «Янтарьэнерго» (Свидетельство №1968 Серия КД-ОКР от 14 января 1994 года о государственной регистрации, выдано администрацией Октябрьского района г. Калининграда, Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц серии 39 №000631393 от 04.10.2002г.).

Сокращенное фирменное наименование - ОАО «Янтарьэнергосервис».

Юридический адрес: 236010, Российская Федерация, г. Калининград, ул. Красносельская, д.83.

Почтовый адрес: 236010, Российская Федерация, г. Калининград, ул. Красносельская, д.83.

Общество внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 12 января 2011 года, за основным государственным регистрационным номером 1113926000330.

Постановка на учет в налоговом органе по месту нахождения ОАО «Янтарьэнергосервис» на территории РФ подтверждена Свидетельством серии 39 № 001460882, выданным МРИ ФНС России №9 г. Калининграда от 12 января 2011 года, присвоены ИНН 3906227077 и КПП 390601001.

Устав Общества утвержден Решением учредительного собрания ОАО «Янтарьэнергосервис» 21 декабря 2010 года и действует в редакции от 14.12.2011 года (Свидетельство о внесении изменений 39 №001482910).

Основной целью деятельности Общества является получение прибыли, для получения которой Общество осуществляет следующие виды деятельности:

- энергоаудит (инструментальное обследование зданий и сооружений с точки зрения эффективного использования энергоресурсов), аудит технологических процессов, составление энергопаспортов и разработка мероприятий по повышению энергоэффективности;
- выполнение работ по замене, установке и обслуживанию бытовых и промышленных приборов учета электроэнергии;
- монтаж и проектирование инженерных систем зданий и сооружений;
- прочие виды деятельности в соответствии с Уставом ОАО «Янтарьэнерго».

Для осуществления указанных выше видов деятельности, в соответствии с Федеральным законом от 04.05.2011 № 99-ФЗ «О лицензировании отдельных видов деятельности» (в ред. Федеральных законов от 18.07.2011 N 242-ФЗ, от 19.10.2011 N 283-ФЗ, от 21.11.2011 N 327-ФЗ, от 25.06.2012 N 93-ФЗ), у Общества в 2013 году имелись следующие лицензии:

| Номер лицензии                                  | Наименование органа, выдавшего лицензию                       | Дата выдачи | Срок действия | Вид деятельности                                                                                                           |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Свидетельство №0647.02-2012-3906227077-С-069    | СРО НП «Монтаж инженерных систем зданий и сооружений»         | 04.10.2013  | бессрочно     | Допуск к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства |
| Свидетельство №СРО-Э-095/029                    | СРО НП «Союз энергоаудиторов и энерго-сервисных компаний»     | 20.07.2011  | бессрочно     | Допуск к работам по проведению энергетического обследования                                                                |
| Свидетельство №СРО-П-1113926000330-2012-0367.03 | СРО НП «Проектирование инженерных систем зданий и сооружений» | 27.12.2013  | бессрочно     | Допуск к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства |

Среднесписочная численность персонала Общества за 2013 год составила 9 человек, за 2012 год - 6 человек, за 2011 год - 3 человека.

По состоянию на 31 декабря 2013 года Уставный капитал Общества полностью оплачен и составляет 100 тыс. рублей, в том числе:

|                         | Общее количество (шт.) | Номинальная стоимость (руб.) | Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности Общества |
|-------------------------|------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| Обыкновенные акции      | 1 000                  | 100                          | -                                                                 |
| Привилегированные акции | -                      | -                            | -                                                                 |

99,9% акций ОАО «Янтарьэнергосервис» являются собственностью ОАО «Янтарьэнерго», 0,1% акций принадлежит Жданову В.П.

Реестродержатель Общества:

Открытое акционерное общество «Регистратор НИКойл».

ОГРН: 1027700060607.

Юридический адрес: 107045, Российская Федерация, г.Москва, Последний переулок, д.5, стр.1

Почтовый адрес: 121108, Российская Федерация, г.Москва, улица Ивана Франко, д.8.

ИНН 7730081453; КПП 773101001.

Калининградский филиал ОАО «Регистратор НИКойл».

Фактический адрес: 236023, г. Калининград, улица Л-та Яналова, д.42Б, 4 этаж.

Почтовый адрес: 236023, г. Калининград, улица Л-та Яналова, д.42Б, 4 этаж.

Тел.:(4012)-91-65-73, тел./факс.:(4012)-56-34-00.

Лицензия, выданная Федеральной службой по финансовым рынкам, № 10-000-1-00290 от 17.06.2003г., бессрочная.

Аудитор Общества:

Общество с ограниченной ответственностью «АКГ «Новгородаудит».

Местонахождение: 173020, Российская Федерация, г. Великий Новгород, улица Парковая, дм 18, корп.1.

Почтовый адрес: 173020, Российская Федерация, г. Великий Новгород, улица Парковая, дм 18, корп.1.

Тел. (816) 26-3-88-26, Факс (816) 26-3-87-97

Профессиональная деятельность компании осуществляется согласно действующему законодательству Российской Федерации. В соответствии с Федеральным законом «Об аудиторской деятельности» от 30.12.2008 №307-ФЗ (в ред. Федерального закона от 21.11.2011 №327-ФЗ).

Общество с ограниченной ответственностью «АКГ "Новгородаудит" является членом саморегулируемой организации – Некоммерческое партнерство «Российская Коллегия аудиторов» (СРО НП РКА), включенной в единый государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов 23 декабря 2009 года, номер реестровой записи №5 и расположенное по адресу: 115172, г. Москва, 2-й Гончарный переулок, д. 3, стр. 1.

Профессиональная ответственность ООО АКГ «Новгородаудит» застрахована в ОСАО «Ингосстрах» (полис № 433-304-035596,13 от 01.06.2013)

#### **Информация об органах управления и контроля Общества**

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Генеральный директор.

Генеральный директор ОАО «Янтарьэнергосервис» - Мирманов Алексей Вячеславович.

Главный бухгалтер ОАО «Янтарьэнергосервис» - Карменати Наринь Оксана Андреевна.

Совет директоров Общества 28.06.2013 избран решением годового Общего собрания акционеров Общества в количестве 7 человек. В состав Совета Директоров Общества входят:

| <b>Ф.И.О.</b>                   | <b>Занимаемая должность (на момент избрания)</b>                                                                                          |
|---------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Маковский Игорь Владимирович    | Генеральный директор ОАО «Янтарьэнерго»                                                                                                   |
| Юткин Кирилл Александрович      | Заместитель генерального директора ОАО «Янтарьэнерго» по экономике и финансам                                                             |
| Данилова Наталия Александровна  | Главный бухгалтер - начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности ОАО «Янтарьэнерго»                              |
| Ильин Николай Васильевич        | Начальник департамента информационных технологий ОАО «Янтарьэнерго»                                                                       |
| Давидов Денис Михайлович        | Заместитель генерального директора – руководитель Аппарата ОАО «Янтарьэнерго»                                                             |
| Адомавичюс Артур Антанович      | Исполняющий обязанности генерального директора ОАО «Янтарьэнергосервис»                                                                   |
| Сторчай Маргарита Александровна | Ведущий эксперт Отдела стандартов и методологии Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами ОАО «Холдинг МРСК». |

Действующий состав Ревизионной комиссии Общества избран 28.06.2013 решением годового Общего собрания акционеров Общества в количестве 3 человек:

| <b>Ф.И.О.</b>                 | <b>Занимаемая должность (на момент избрания)</b>                                                                                                                 |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Бекасов Глеб Владимирович     | Директор дирекции внутреннего аудита и управления рисками ОАО «Янтарьэнерго»                                                                                     |
| Наливайко Сергей Геннадьевич  | Заместитель директора дирекции внутреннего аудита и управления рисками ОАО «Янтарьэнерго»                                                                        |
| Филиппова Ирина Александровна | Ведущий эксперт отдела общего аудита и ревизий Управления ревизионной деятельности и внутреннего аудита Департамента внутреннего аудита и контроля ОАО «Россети» |

## 2. Основные положения Учетной политики

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с учетной политикой Общества, утвержденной приказом генерального директора от 21.02.2011г. №5 (с изменениями, внесенными приказом от 09.01.2013г. №1) и исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета.

Существенных отступлений от правил, установленных нормативными документами по бухгалтерскому учету, нет.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета и представление достоверной бухгалтерской отчетности ОАО «Янтарьэнергосервис», соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет генеральный директор ОАО «Янтарьэнергосервис» Мирманов Алексей Вячеславович.

Ответственность за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского и налогового учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской (финансовой) отчетности несет главный бухгалтер ОАО «Янтарьэнергосервис» Карменати Нариньо Оксана Андревна.

Учетная политика ОАО «Янтарьэнергосервис» сформирована исходя из общепринятых допущений, установленных положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации», утвержденного приказом Минфина России от 06.10.2008г. №106н (с изменениями и дополнениями)

В составе учетной политики утверждены:

- рабочий план счетов бухгалтерского учета, содержащий синтетические и аналитические счета, необходимые для ведения бухгалтерского учета в соответствии с требованиями своевременности и полноты учета и отчетности;
- формы первичных учетных документов, применяемых для оформления фактов хозяйственной деятельности, по которым не предусмотрены типовые формы первичных учетных документов, а также формы документов для внутренней бухгалтерской отчетности;
- порядок проведения инвентаризации активов и обязательств организации;
- методы оценки активов и обязательств;
- правила документооборота и технология обработки учетной информации;
- порядок контроля за хозяйственными операциями.

Основные изменения, внесенные в Учетную политику приказом от 09.01.2013г. №1 на 2013 год:

- распределение общепроизводственных и общехозяйственных расходов производится пропорционально сумме прямых расходов в разрезе осуществляемых видов деятельности;

- учет незавершенного производства Общество осуществляет с применением норм положения по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» (ПБУ 2/2008), утвержденного приказом Минфина РФ от 24.10.2008г. №116н (с изменениями и дополнениями).

Нормы положения по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» (ПБУ 2/2008) не применяются в случаях:

- если сроки начала и окончания работ приходятся на один календарный год;
- пока степень завершенности работ не достигнет 10%.

Степень завершенности работ по договору на отчетную дату определяется по доле выполненного на отчетную дату объема работ в общем объеме работ по договору, путем экспертной оценки.

При формировании информации Общество руководствовалось общепринятыми требованиями к ведению учета и составлению отчетности: требование осмотрительности, требование полноты, требование рациональности, требование непротиворечивости, требование приоритета содержания перед формой.

Бухгалтерская и налоговая отчетность формируется бухгалтерией на основании обобщенной информации об имуществе, обязательствах и результатах деятельности Общества.

40

Форма бухгалтерского учета – журнально-ордерная с применением бухгалтерского программного обеспечения «1С: Предприятие 8.2» и «1С: Предприятие 8.2 - Зарплата и управление персоналом».

Первичные учетные документы принимались к учету, если они составлены:

- по формам, содержащимся в альбомах унифицированных форм первичной учетной документации;
- по формам, разработанным самостоятельно в том случае, если типовые отсутствуют, и, которые включены в качестве приложения к положению по учетной политике.

Оценка имущества и обязательств производилась в рублях и копейках.

Внешняя отчетность формировалась по типовым образцам форм, рекомендованным приказом Минфина РФ от 02.07.2010 №66н «О формах бухгалтерской отчетности организации» (с учетом изменений и дополнений): Бухгалтерский баланс, Отчет о финансовых результатах и приложения к ним. Способ представления бухгалтерской отчетности пользователям – в электронном виде и на бумажных носителях.

Включенные в бухгалтерскую отчетность за 2013 год соответствующие данные периодов, предшествовавших отчетному периоду, скорректированы в соответствии с требованиями приказа Минфина РФ от 02.07.2010 №66н «О формах бухгалтерской отчетности организации».

Критерий существенности ошибки при составлении отчетности – ошибка, искажающая в отдельности или совокупности с другими ошибками показатель статьи отчетности более чем на 10%.

### **3. Пояснения к показателям бухгалтерского баланса**

#### **3.1 Основные средства**

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств ПБУ 6/01», утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.01. № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

В 2013 году иные основные средства не приобретались.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п.4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признается объект со всеми приспособлениями и принадлежностями или отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

Наличие и движение основных средств, сроки полезного использования и методы начисления амортизации отражены в Приложениях 5,6. Иное использование основных средств - Приложение 7.

#### **3.2 Материально-производственные запасы**

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 05/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.01 № 44н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н.

Материально-производственные запасы для целей принятия к учету оцениваются в зависимости от причины поступления: приобретение за плату, изготовление собственными силами, безвозмездное поступление и т. д.

Фактической себестоимостью материалов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Материально-производственные запасы, списываемые в производство, реализуемые на сторону, выбывающие по прочим основаниям, оцениваются по среднемесячной себестоимости.

Приобретенная специальная одежда и специальная обувь, независимо от стоимости и срока полезного использования, учитывается в Обществе в составе средств в обороте.

Резерв под обесценение материально-производственных запасов не создавался.

Наличие на начало и конец отчетного периода, движение в течение отчетного периода материально-производственных запасов отражено в Приложениях 8,9.

### 3.3 Дебиторская и кредиторская задолженность

#### 3.3.1 Дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2013 года совокупная дебиторская задолженность Общества составила 34 959 тыс. рублей, что на 34 733 тыс. рублей выше, чем на начало года, когда совокупная дебиторская задолженность составляла 226 тыс. рублей.

В тыс.рублей

| Показатель                                                | 31.12.2012 г. |               | 31.12.2013 г. |               | Рост (+)<br>Снижение<br>(-), тыс.руб. |
|-----------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------------------------------|
|                                                           | Тыс.руб.      | Доля, %       | Тыс.руб.      | Доля, %       |                                       |
| <b>Совокупная дебиторская задолженность</b>               | <b>226</b>    | <b>100,0%</b> | <b>34 959</b> | <b>100,0%</b> | <b>+34 733</b>                        |
| Дебиторская задолженность (более 12 месяцев) в том числе: | -             | -             | -             | -             | -                                     |
| с покупателями и заказчиками                              | -             | -             | -             | -             | -                                     |
| прочие дебиторы                                           | -             | -             | -             | -             | -                                     |
| Дебиторская задолженность (до 12 месяцев) в том числе:    | 226           | 100,0 %       | 34 959        | 100,0 %       | + 34 733                              |
| Покупатели и заказчики, в т.ч.:                           | 1             | 0,4%          | 31 482        | 90,0 %        | +31 481                               |
| По договорам строительного подряда                        | -             | -             | 14 390        | 41,1 %        | +14 390                               |
| По договорам строительного подряда (по мере готовности)   | -             | -             | 14 042        | 40,2 %        | +14 042                               |
| Прочие покупатели и заказчики                             | 1             | 0,4 %         | 3 050         | 8,7 %         | +3 049                                |
| Авансы выданные                                           | 155           | 68,6 %        | 2 863         | 8,2 %         | +2 708                                |
| Прочие дебиторы, в т.ч.:                                  | 70            | 31,0 %        | 614           | 1,8 %         | +544                                  |
| переплата по налогам                                      | 25            | 11,1 %        | -             | -             | -25                                   |
| прочие                                                    | 45            | 19,9 %        | 614           | 1,8 %         | +569                                  |

Рост дебиторской задолженности в целом обусловлен увеличением объемов строительно-монтажных и ремонтных работ.

Выручка по договорам, признанная способом «по мере готовности», учитывается до полного завершения работ (этапа) как отдельный актив и в бухгалтерской отчетности отражается в составе дебиторской задолженности.

В соответствии с принятыми Обществом принципами, резерв сомнительных долгов создается в случае, если более вероятно, чем нет, что для Общества произойдет отток экономических ресурсов или уменьшение притока экономических выгод в результате неоплаты соответствующей задолженности.

Анализ дебиторской задолженности на предмет создания резерва сомнительных долгов производится ежегодно на основе результатов инвентаризации дебиторской задолженности Общества. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

По результатам инвентаризации дебиторской задолженности Общества, проведенной по состоянию на 31.12.2012, сомнительная задолженность отсутствует.

Наличие на начало и конец отчетного периода, движение в течение отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности, подразделение дебиторской задолженности в зависимости от срока погашения на долгосрочную и краткосрочную, перевод долгосрочной дебиторской задолженности в краткосрочную представлено в Приложении 10.

### 3.3.2 Кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2013 года краткосрочная кредиторская задолженность Общества составила 45 038 тыс. рублей, что на 43 693 тыс. рублей выше, чем на начало года, когда кредиторская задолженность составляла 1 345 тыс. рублей.

В тыс.рублей

| Наименование показателя                                | 31.12.2012 г. |                | 31.12.2013 г. |                | Рост(+),<br>Снижение (-),<br>тыс.руб. |
|--------------------------------------------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------------------------------|
|                                                        | Тыс.руб.      | Доля, %        | Тыс.руб.      | Доля, %        |                                       |
| <b>Краткосрочная кредиторская задолженность всего:</b> | <b>1 345</b>  | <b>100,0 %</b> | <b>45 038</b> | <b>100,0 %</b> | <b>+43 693</b>                        |
| <b>Поставщики и подрядчики, в том числе:</b>           | <b>77</b>     | <b>5,7 %</b>   | <b>39 472</b> | <b>87,6 %</b>  | <b>+ 39 395</b>                       |
| строительным организациям                              | -             | -              | 14 344        | 31,8 %         | +14 344                               |
| другим поставщикам и подрядчикам                       | 77            | 5,7%           | 25 128        | 55,8 %         | +25 051                               |
| <b>Задолженность по оплате труда</b>                   | <b>114</b>    | <b>8,5 %</b>   | <b>467</b>    | <b>1,0 %</b>   | <b>+ 353</b>                          |
| <b>Задолженность внебюджетным фондам</b>               | <b>87</b>     | <b>6,5 %</b>   | <b>248</b>    | <b>0,6 %</b>   | <b>+161</b>                           |
| <b>Задолженность по налогам и сборам</b>               | <b>416</b>    | <b>30,9 %</b>  | <b>375</b>    | <b>0,8 %</b>   | <b>-41</b>                            |
| <b>Авансы полученные, в том числе:</b>                 | <b>598</b>    | <b>44,5 %</b>  | <b>4 318</b>  | <b>9,6 %</b>   | <b>+3 720</b>                         |
| по договорам строительного подряда                     | -             | -              | 4 291         | 9,5 %          | + 4 291                               |
| <b>Прочие кредиторы</b>                                | <b>53</b>     | <b>3,9 %</b>   | <b>158</b>    | <b>0,4 %</b>   | <b>+105</b>                           |

Увеличение кредиторской задолженности относительно уровня начала года обусловлено главным образом увеличением объемов строительно-монтажных работ, соответственно ростом закупок материалов для строительства и услуг.

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2013 отсутствует, 99% договоров поставки заключаются с условием отсрочки платежа на 90 дней с момента поставки, что позволяет Обществу не привлекать заемные средства.

Расшифровка кредиторской задолженности по видам показана в Приложениях 11,12.

### 3.4 Оценочные обязательства

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.10. № 167н.

Оценочное обязательство отражается в бухгалтерском учете в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения обязательств) по состоянию на отчетную дату (или для перевода обязательства на другое лицо по состоянию на отчетную дату). При признании оценочного обязательства его величина относится на расходы по обычным видам деятельности.

Общество, проинвентаризировав факты хозяйственной деятельности на предмет создания оценочных резервов, по состоянию на 31 декабря 2013 года отразило следующие резервы:

- резерв на оплату предстоящих отпусков, в размере – 391 тыс. рублей.

Величина оценочных обязательств на начало и конец отчетного периода, начисления за отчетный период и суммы использованных оценочных обязательств, представлены в Приложении 13.

### 3.5 Отложенные налоги

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.02. № 114н.

При отражении в бухгалтерской отчетности суммы ОНА и ОНО отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

Составляющие налога на прибыль в 2013 году:

В тыс. рублей

| Наименование показателя                       | Сумма    | Ставка налога на прибыль | Сумма   | Расчетные показатели                        |
|-----------------------------------------------|----------|--------------------------|---------|---------------------------------------------|
| 1. Бухгалтерская прибыль/убыток за 2013 год   | 845      | 20%                      | 169     | Условный расход по налогу на прибыль        |
| 2. Постоянные разницы, в т.ч.                 | 476      | 20%                      | 95      | Постоянные налоговые обязательства и активы |
| 2.1. Постоянные налогооблагаемые разницы      | 476      | 20%                      | 95      | Постоянные налоговые обязательства          |
| 2.2. Постоянные вычитаемые разницы            | -        | 20%                      | -       | Постоянные налоговые активы                 |
| 3. Временные налогооблагаемые разницы         | (11 900) | 20%                      | (2 380) | Отложенное налоговое обязательство          |
| 4. Временные вычитаемые разницы               | 11 360   | 20%                      | 2 272   | Отложенный налоговый актив                  |
| 5. Налогооблагаемая база по налогу на прибыль | 781      | 20%                      | 156     | Текущий налог на прибыль                    |

Анализ отложенных налогов на начало и конец отчетного периода, изменение в течение отчетного периода представлен в Приложении 14.

### 3.6 Информация о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

Информация о наличии и движении ценностей, временно находящихся в пользовании (распоряжении) Общества, а также отдельные хозяйственные операции, представлена в Приложении 16.

#### 4. Пояснения к показателям отчета о финансовых результатах

##### 4.1 Выручка, прочие доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 32н.

Доходами от обычных видов деятельности Общество признает:

- доходы от реализации строительно-монтажных работ;
- доходы от реализации проектно-изыскательских работ;
- доходы от оказания услуг энергоаудита;
- доходы от выполнения работ по замене, установке и обслуживанию бытовых и промышленных приборов учета электроэнергии;
- доходы от реализации прочих работ и услуг промышленного и непромышленного характера.

В качестве прочих доходов Общество признает доходы по самостоятельным хозяйственным операциям, не являющимся предметом ее деятельности, но осуществленных с целью получения данных доходов:

- Доходы, связанные с продажей активов Общества, отличных от денежных средств, продукции, товаров:
  - доходы от реализации основных средств;
  - доходы от реализации нематериальных активов;
  - доходы от реализации материалов и запасов;
  - доходы от реализации прочих активов;
- Доходы, получаемые по отдельным самостоятельным договорам:
  - доходы от владения ценными бумагами;
  - доходы от участия в уставных капиталах других организаций;
  - прибыль, полученная в результате совместной деятельности;
  - проценты за пользование денежными средствами Общества;
- Прочие доходы.

Выручка ОАО «Янтарьэнергосервис» за 2013 год составила 62 122 тыс. рублей:

В тыс. рублей

| Показатель                                                                                     | 2012 год     | 2013 год      | Отклонение    |                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|---------------|-----------------|
|                                                                                                |              |               | Сумма         | %               |
| <b>Выручка всего</b>                                                                           | <b>3 907</b> | <b>62 122</b> | <b>58 205</b> | <b>1 489,8%</b> |
| в том числе:                                                                                   |              |               |               |                 |
| от реализации строительно-монтажных работ                                                      | -            | 48 318        | 48 318        | 100,0%          |
| по незавершенным строительно-монтажным работам по мере готовности (не предъявленная заказчику) | -            | 11 900        | 11 900        | 100,0%          |
| от реализации проектно-изыскательских работ                                                    | -            | 369           | 369           | 100,0%          |
| от оказания услуг энергоаудита                                                                 | 2 695        | 1 122         | (1 573)       | (58,4%)         |
| от оказания услуг по установке приборов учета электроэнергии                                   | 1 212        | 413           | (799)         | (65,9%)         |

В сравнении с прошлым 2012 годом, общая выручка ОАО «Янтарьэнергосервис» в основном увеличилась за счет увеличения объема строительно-монтажных работ.

При этом, 19,2 % из общей выручки составил объем незавершенных строительно-монтажных работ, признанных «по мере готовности», который будет предъявлен заказчику в 2014 году.

Причиной снижения выручки от реализации услуг энергоаудита является отсутствие в бюджетах муниципальных образований и у бюджетных учреждений средств на проведение энергетических обследований.

Снижение выручки от оказания услуг по установке приборов учета является следствием перенасыщенности рынка данных услуг предложениями и конкуренцией цены.

#### **4.2 Себестоимость проданных товаров (продукции, работ, услуг), коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы**

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

В соответствии с п. 17 ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

В соответствии с п. 18 ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

Учет затрат от продажи продукции и товаров, а также поступлений, связанных с выполнением работ и оказанием услуг, ведется по видам деятельности:

В себестоимость относятся:

- расходы по производству строительно-монтажных работ;
- расходы по производству проектно-изыскательских работ;
- расходы по оказанию услуг энергоаудита;
- расходы от выполнения работ по замене, установке и обслуживанию бытовых и промышленных приборов учета электроэнергии;
- расходы по прочим работам и услугам промышленного и непромышленного характера.

В качестве прочих расходов Общество признает:

- Расходы, связанные с извлечением доходов:
  - Расходы по доходному выбытию имущества (мена, продажа, передача в качестве вклада в уставный капитал);
  - Расходы по выполнению возмездных договоров, не относящихся к категории сделок по обычным видам деятельности;
  - Расходы, являющиеся результатом целенаправленных действий (операций), обусловленных производственной или хозяйственной необходимостью, но не сопровождающиеся соответствующими доходами, как периодические (расходы по консервации основных средств, уплата процентов по кредитам и займам), так и разовые (связанные с участием в уставных капиталах других организаций, по аннулированию производственных запасов, по формированию оценочных резервов и т.п.);
- Расходы, являющиеся побочным результатом хозяйственных операций, по которым не было действий, предпринятых специально для их осуществления (курсовые разницы);
- Расходы, выявленные в случае, когда предпринятые действия привели не к ожидаемому или даже противоположному результату – убытку (уплаченные штрафы, пени, неустойки, списанная безнадежная дебиторская задолженность);
- Благотворительные и социальные расходы;

- Прочие расходы.

Расходы за отчетный год отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности, и прочим доходам и расходам с расшифровками по видам и величинам и сопоставлением с предыдущим годом.

За отчетный год себестоимость от продаж составила:

В тыс. рублей

| Показатель                                                                                     | 2012 год     | 2013 год      | Отклонение    |                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|---------------|-----------------|
|                                                                                                |              |               | Сумма         | %               |
| <b>Себестоимость всего</b>                                                                     | <b>3 418</b> | <b>59 863</b> | <b>56 445</b> | <b>1 651,4%</b> |
| в том числе:                                                                                   |              |               |               |                 |
| по строительно-монтажным работам                                                               | -            | 41 291        | 41 291        | 100,0%          |
| по незавершенным строительно-монтажным работам по мере готовности (не предъявленная заказчику) | -            | 14 639        | 14 639        | 100,0%          |
| по проектно-изыскательским работам                                                             | -            | 246           | 246           | 100,0%          |
| по энергоаудиту                                                                                | 1 980        | 2 325         | 345           | 17,4%           |
| по установке приборов учета электроэнергии                                                     | 1 438        | 1 362         | (76)          | (5,3%)          |

Общехозяйственные расходы в полной сумме признаются управленческими расходами. Они отражаются в себестоимости оказанных услуг и выполненных работ полностью в году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Себестоимость по элементам затрат представлена в Приложении 1.

Прочие доходы и расходы представлены в Приложении 15.

## 5. Прочие пояснения к отчетности

### 5.1 Инвентаризация имущества и обязательств

В течение отчетного 2013 года Обществом проводились плановые инвентаризации активов и обязательств:

Плановая (ежегодная) инвентаризация имущества проводилась на основании Приказа № 63 от 27.11.2013 года по результатам которой:

- Недостачи, выявленные в процессе инвентаризации – отсутствуют;
- Излишки, выявленные в процессе инвентаризации – отсутствуют;
- Дебиторская и кредиторская задолженности, подлежащие списанию, отсутствуют.

### 5.2 Информация по сегментам

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» ПБУ 12/2010, утвержденным приказом Минфина РФ от 08.11.2010 № 143н раскрытие информации по сегментам является обязательным для организаций-эмитентов публично размещаемых ценных бумаг.

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг и приняло решение не раскрывать информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности.

### 5.4 События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой составления отчетности существенные ошибки в бухгалтерском учете или нарушения законодательства, ведущие к искажению бухгалтерской отчетности, не обнаружены.

### 5.5 Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08. № 48н.

В настоящих пояснениях к бухгалтерской отчетности раскрыта существенная информация в отношении связанных сторон.

Информация об аффилированных лицах Общества в соответствии с требованиями нормативных документов Федеральной службы по финансовым рынкам России раскрывается и публикуется в сети Интернет на сайте <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=29136> и на официальном сайте ОАО "Янтарьэнерго".

ОАО «Янтарьэнерго» принадлежит 99,9% акционерного капитала Общества.

ОАО «Янтарьэнерго» также принадлежит и 99,9999% акционерного капитала ОАО «Калининградская генерирующая компания».

Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям соблюдаются согласно заключенным договорам, форма расчетов – безналичная. Расчеты с организациями осуществляются в рублях.

Обществом оказываются строительно-монтажные работы, ремонтные, проектно-изыскательские работы, услуги энергоаудита:

В тыс. рублей

| Наименование связанных сторон               | 2013          | 2012         |
|---------------------------------------------|---------------|--------------|
| ОАО «Янтарьэнерго»                          | 46 436        | 2 551        |
| ОАО «Калининградская генерирующая компания» | 2 921         | -            |
| Прочие связанные стороны                    | -             | -            |
| <b>Выручка от продаж (без НДС)</b>          | <b>49 357</b> | <b>2 551</b> |

Обществу предоставили имущество в аренду следующие организации:

В тыс. рублей

| Наименование связанных сторон                               | 2013       | 2012      |
|-------------------------------------------------------------|------------|-----------|
| ОАО «Янтарьэнерго»                                          | 102        | 30        |
| ОАО «Калининградская генерирующая компания»                 | -          | -         |
| Прочие связанные стороны                                    | -          | -         |
| <b>Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)</b> | <b>102</b> | <b>30</b> |

Задолженность Общества по расчетам с организациями составила:

В тыс. рублей

| Наименование связанных сторон               | Дебиторская задолженность |               | Кредиторская задолженность |               |
|---------------------------------------------|---------------------------|---------------|----------------------------|---------------|
|                                             | на 31.12.2013             | на 31.12.2012 | на 31.12.2013              | на 31.12.2012 |
| ОАО «Янтарьэнерго»                          | 10 943                    | -             | 4 291                      | -             |
| ОАО «Калининградская генерирующая компания» | 3 447                     | -             | -                          | -             |
| Прочие связанные стороны                    | -                         | -             | -                          | -             |
| <b>Задолженность</b>                        | <b>14 390</b>             | <b>-</b>      | <b>4 291</b>               | <b>-</b>      |

Вознаграждения основному управленческому персоналу и контролирующим органам:

За 2013 год размер вознаграждений основному управленческому персоналу составил 1 303 тыс. рублей.

В 2013 году выплаты членам Совета директоров производились в соответствии с Положением, утвержденным Решением внеочередного общего собрания акционеров ОАО «Янтарьэнергосервис» от 14.12.2011г., сумма выплат за 2013 год составила 181 тыс. рублей.

Вознаграждения членам ревизионной комиссии в 2013 году составили 34 тыс.рублей.

Списки членов Совета директоров и ревизионной комиссии приведены в разделе "Общие сведения об Обществе".

Займы членам Совета директоров и управленческому персоналу Общества не выдавались.

Генеральный директор

А.В.Мирманов

Главный бухгалтер

О.А.Карменати Нариньо



ООО АКГ "НОВГОРДАУДИТ"

Р. Н. Сизова

17.03.2014



«Прошнуровано, пронумеровано и скреплено  
печатью 48 листа (ов)»

Генеральный директор ООО АКГ «Новгородаудит»

  
В.И. Юсков

03 2014 года

